

**OBRAZLOŽITVE
ZAKLJUČNEGA
RAČUNA PRORAČUNA
OBČINE TOLMIN
za leto 2019**



Občina Tolmin

25. 05. 2020

KAZALO

UVOD IN UVODNA POJASNILA	3
1 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA.....	4
1.1 MAKROEKONOMSKA IZHODIŠČA.....	4
1.2 POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	5
1.2.1 RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	44
1.2.2 RAČUN FINANCIRANJA.....	45
1.2.3 SPREMEMBA PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MED LETOM.....	47
1.2.4 UKREPI ZA URAVNOTEŽENJE PRORAČUNA PO 41. ČLENU ZJF.....	47
1.2.5 SPREMEMBE PRORAČUNA V SKLADU S 47. ČLENOM ZJF.....	47
1.2.6 POROČILO O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE	47
1.2.7 PORABA SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE IN SPREMEMBE MED SPREJETIM IN VELJAVNIM PRORAČUNOM.....	48
1.2.8 IZRAČUN PRESEŽKA PO ZAKONU O FISKALNEM PRAVILU.....	53
1.2.9 STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2019.....	54
1.2.10 PRIKAZ REALIZACIJE PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI.....	56
2 OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA.....	57
2.1 FINANČNI NAČRT 0001 – OBČINSKI SVET	57
2.2 FINANČNI NAČRT 0002 – NADZORNI ODBOR.....	59
2.3 FINANČNI NAČRT 0003 – ŽUPAN	60
2.4 FINANČNI NAČRT 0004 – OBČINSKA UPRAVA.....	66
2.5 FINANČNI NAČRT 0005 - KS DOLENJA TREBUŠA	150
2.6 FINANČNI NAČRT 0006 - KS DOLJE - GABRJE	152
2.7 FINANČNI NAČRT 0007 - KS GORENJA TREBUŠA	154
2.8 FINANČNI NAČRT 0008 - KS GRAHOVO OB BAČI	156
2.9 FINANČNI NAČRT 0009 - KS HUDAJUŽNA - OBLOKE.....	159
2.10 FINANČNI NAČRT 0010 - KS IDRIJA PRI BAČI.....	161
2.11 FINANČNI NAČRT 0011 - KS KAMNO - SELCE.....	164
2.12 FINANČNI NAČRT 0012 - KS KNEŽA	166
2.13 FINANČNI NAČRT 0013 - KS LJUBINJ.....	169
2.14 FINANČNI NAČRT 0014 - KS MOST NA SOČI.....	171
2.15 FINANČNI NAČRT 0015 - KS PEČINE	173
2.16 FINANČNI NAČRT 0016 - KS PODBRDO.....	175
2.17 FINANČNI NAČRT 0017 - KS POLJUBINJ.....	177
2.18 FINANČNI NAČRT 0018 - KS PONIKVE.....	179
2.19 FINANČNI NAČRT 0019 - KS RUT - GRANT.....	181

2.20	FINANČNI NAČRT 0020 - KS SLAP OB IDRIJCI	183
2.21	FINANČNI NAČRT 0021 - KS STRŽIŠČE.....	186
2.22	FINANČNI NAČRT 0022 - KS ŠENTVIŠKA GORA.....	188
2.23	FINANČNI NAČRT 0023 - KS TOLMIN.....	191
2.24	FINANČNI NAČRT 0024 - KS TOLMINSKI LOM.....	196
2.25	FINANČNI NAČRT 0025 - KS VOLARJE	198
2.26	FINANČNI NAČRT 0026 - KS VOLČE.....	200
2.27	FINANČNI NAČRT 0027 - KS ZATOLMIN.....	203
3	IZVAJANJE NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV	205
4	PODATKI IZ BILANCE STANJA.....	206
4.1	DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU.....	206
4.2	KRATKOROČNA SREDSTVA.....	208
4.3	ZALOGE.....	208
4.4	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE.....	208
4.5	ZADOLŽEVANJE IN ODPLAČILA DOLGA.....	209
4.6	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	209
5	UPRAVLJANJE DENARNIH SREDSTEV SISTEMA EZR	211
5.1	OBRAZLOŽITEV DOBROIMETJA EZRO.....	211
5.2	OBRAZLOŽITEV STANJA DENARNIH SREDSTEV EZRO.....	211
5.3	ZAPADLE TER NEZAPADLE TERJATVE IN OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA.....	212
5.4	DENARNI TOK UPRAVLJANJA DENARNIH SREDSTEV SISTEMA EZRO	212
5.5	PRESEŽEK /PRIMANJKLJAJ UPRAVLJANJA.....	213
6	PRILOGE	214

UVOD IN UVODNA POJASNILA

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu, so 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.

Vsebina zaključnega računa je za občine opredeljena predvsem z:

- Zakonom o javnih financah¹ (v nadaljevanju: *ZJF*)
- Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna² (v nadaljevanju: *Navodilo o pripravi ZR*).

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.

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 tako sestavljajo:

1. ODLOK O ZAKLJUČNEM RAČUNU PRORAČUNA

2. PODATKI O REALIZACIJI PRORAČUNA, ki ga sestavljajo podatki o realizaciji

- splošnega dela proračuna, ki ga sestavljajo:
 - BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV,
 - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB,
 - RAČUN FINANCIRANJA.
- posebnega dela proračuna, ki ga sestavljajo finančni načrti 27-ih neposrednih uporabnikov proračuna (poleg občinskega sveta, župana, nadzornega odbora in občinske uprave še 23 krajevnih skupnosti)
- načrta razvojnih programov, v katerem se izkazujejo vse investicije, investicijski transferi, subvencije ter ostali projekti, financirani iz evropskih virov.

3. OBRAZLOŽITVE PRORAČUNA, ki jo sestavljajo

- obrazložitev realizacije splošnega dela proračuna,
- obrazložitev realizacije posebnega dela proračuna,
- obrazložitev načrta razvojnih programov.

4. PRILOGE K ZAKLJUČNEMU RAČUNU.

¹ Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18).

² Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10.

Vsebina obrazložitve zaključnega računa je določena v 6. členu Navodila o pripravi ZR. Le-ta določa, da obrazložitve zaključnega računa proračuna zajemajo obrazložitve:

1. splošnega dela zaključnega računa proračuna;
2. posebnega dela zaključnega računa;
3. izvajanja načrta razvojnih programov;
4. podatkov iz bilance stanja in
5. upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa.«

Vseh pet področij je obrazloženih v nadaljevanju.

1 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

V 7. členu Navodila o pripravi ZR je določeno, da obrazložitev splošnega dela zaključnega računa proračuna občine vključuje:

1. opredelitev makroekonomskih izhodišč, na osnovi katerih je bil pripravljen proračun ter in morebitnih sprememb makroekonomskih gibanj med letom;
2. poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna ter obrazložitev pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem;
3. poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41. členom ZJF;
4. obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF;
5. poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone oziroma občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF;
6. poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve in
7. poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije.«

1.1 MAKROEKONOMSKA IZHODIŠČA

Proračun Občine Tolmin za leto 2019 je bil sprejet na 4. seji OS, dne 5. februarja 2019 (Uradni list RS št. 25/19). S sprejetim proračunom so bili dani pogoji za izvrševanje načrtovanih programov in pravic proračunske porabe v letu 2019. Razvojne prioritete in naloge občine so bile opredeljene v sprejetem načrtu razvojnih programov od leta 2019 do 2022, ki je bil sestavni del proračuna za leto 2019.

Proračun je bil izdelan na podlagi naslednjih izhodišč za ovrednotenje programov neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna občine Tolmin za leto 2019:

- izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2019, št. 4101 3/2015/9 z dne 26.11.2018,
- višina ostalih davčnih in nedavčnih prihodkov je bila ocenjena glede na realizacijo leta 2018,
- višina kapitalskih prihodkov je bila oblikovana na pričakovanih donosih,
- višina transfernih prihodkov je bila oblikovana na osnovi pričakovanih sofinanciranj posameznih investicij,
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju: 3,1%,
- povprečna letna rast cen (I-XII/I-XII, povprečje leta): 1,9%,
- po podatkih SURS je bila v letu 2019 realna rast povprečne bruto plače v javnem sektorju 5,4%, inflacija pa 1,7% (povprečje leta 2019/povprečje leta 2019).

Pri izvrševanju proračuna med letom ni bilo razlogov, zaradi katerih bi bilo potrebno pripraviti rebalans proračuna za leto 2019.

S prerazporeditvijo pravic porabe proračuna, ki jih je izvedel župan v okviru pravic iz 10. člena odloka o proračunu občine za leto 2019 v bilanci prihodkov in odhodkov, na prihodkovni strani proračuna ni bilo popravkov ocene nekaterih prihodkov glede na njihovo realizacijo v letu 2018 oziroma glede na

realizacijo v prvem kvartalu leta 2019, saj je bila dosežena realizacija celotnih prihodkov le za 0,16 % višja od načrtovanih.

Skupaj je ocena prihodkov glede na sprejeti in veljavni proračun znašala 12.358.958,25 EUR.

S prerazporeditvijo pravic porabe proračuna se tudi ni spremenila ocena odhodkov, ki je znašala 16.061.698,51 EUR, se je pa spremenila njihova struktura in sicer so se nekoliko znižali tekoči odhodki in povečali investicijski odhodki ter investicijski transferi glede na sprejeti proračun.

Proračunski primanjkljaj je bil načrtovan v višini 3.702.740,26 EUR in bi se kril iz sredstev na računih in z zadolžitvijo proračuna.

V računu finančnih terjatev in naložb se s prerazporeditvijo pravic porabe proračuna posamezne kategorije niso spremenile, tako da so bili v računu finančnih terjatev in naložb načrtovani prejemki v višini 1.999,68 EUR, izdatkov pa ni bilo načrtovanih, ter pozitivni saldo v višini 1.999,68 EUR.

V računu financiranja se s prerazporeditvijo pravic porabe proračuna tako kot v sprejetem proračunu načrtovalo zadolževanje proračuna pri poslovnih bankah v višini 2.475.000,00 EUR, višina ocene zadolževanja iz naslova povratnih sredstev po 23. členu ZFO-1, je ostala prav tako nespremenjena (536.822,00 EUR), skupaj v višini 3.011.822,00 EUR. Enako je veljalo za načrtovane zneske odplačila glavnice dolga (107.692,32 EUR). Saldo računa financiranja je bil načrtovan v višini 2.904.129,68 EUR.

V računu financiranja je izkazano tudi dejansko stanje sredstev na računu ugotovljenih po zaključnem računu za leto 2018, ki so na dan 31.12.2018 znašala 796.610,90 EUR.

1.2 POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

Prejemki in izdatki so v splošnem delu proračuna izkazani v naslednjih izkazih:

- bilanci prihodkov in odhodkov,
- računu finančnih terjatev in naložb in
- računu financiranja

Prihodki in odhodki proračuna se priznavajo po načelu denarnega toka – plačane realizacije. To pomeni, da se priznajo pod dvema pogojema:

- da je poslovni dogodek, ki ima za posledico izkazovanje prihodkov nastal in
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ekvivalenta.

Občina Tolmin je v letu 2019 za namen financiranja primerne porabe iz državnega proračuna prejela sredstva v višini 8.115.256,00 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 2019. Ta je za 3,07 % ali nominalno za 256.759 EUR pod zneskom primerne porabe, dodeljene občini v letu 2018). 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 2019 določil v višini 573,50 EUR. Slednja je bila za 22,50 EUR oziroma 4,08 % višja od povprečnine, občinam priznane v letu 2018, ko je znašala 551,00 EUR.

Odlok o proračunu Občine Tolmin za leto 2019 je občinski svet sprejel na 4. seji OS, dne 5. februarja 2019 nato pa je bil spremenjen, a brez finančnega vpliva na proračun. Predmet spremembe proračunskega odloka za leto 2019 je namreč bila zgolj sprememba med posameznimi vrstami proračunskih odhodkov.

Na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah je z 10. členom Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2019 občinski svet županu podelil pooblastilo za prerazporejanje proračunskih sredstev oziroma pravic porabe v okviru izvrševanja proračuna občine za leto 2019. 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 2019 torej predstavlja izhodiščno sprejeti plan proračuna 2019 z upoštevanimi, naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe.

Splošni del zaključnega računa občinskega proračuna sestavljajo naslednji izkazi:

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

BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

PRIHODKI

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

S proračunom občine za leto 2019 smo načrtovali prihodke v skupni višini 12.358.958,25 EUR.

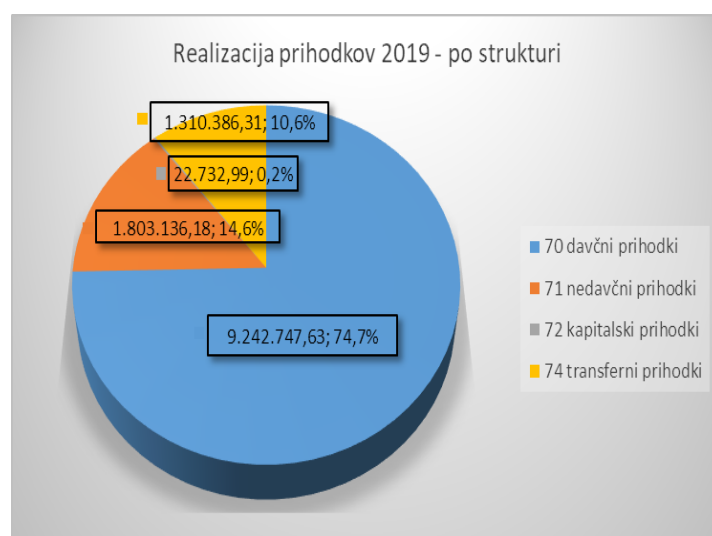
Realizirani prihodki proračuna v letu 2019 znašajo 12.379.003,11 EUR, kar predstavlja realizacijo načrtovanih prihodkov z indeksom 100,16. Primerjalno na realizacijo proračuna za leto 2018 to predstavlja 5,21 % povečanje prihodkov.

Realizacija, ki je relativno izrazito višja od planirane, je glede na indeks '*realizacija/veljavni plan*' (150 in več) razvidna predvsem pri prihodkih od davka na promet premičnin, prihodkih od drugih najemnin krajevnih skupnosti, prihodkih od podeljenih koncesij za vodno pravico, prihodkih od nadom. za dodelitev služ. pravice in ustanovitev stavbne pravice, globah za prekrške, nadomestilih za degradacijo in uzurpacijo prostora, drugih nedavčnih prihodkih, prihodkov od komunalnih prispevkov, doplačil občanov za domove ter drugih izrednih nedavčnih prihodkov krajevnih skupnosti, namenskih sredstev za vzdrževanje gozdnih cest in prejetih sredstev iz občinskih proračunov za investicije, 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 (upoštevajo šestmestni konto prihodkov) pri prihodkih od podeljenih koncesij za vodno pravico (za 156.830 EUR), Prihodki od komunalnih prispevkov (za 108.408 EUR) prodaje blaga in storitev. Niso pa bili realizirani načrtovani prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj (za 126.601 EUR), manjši so bili tudi prihodki iz državnega proračuna za investicije (za 76.851 EUR) in za plazove (za 80.000 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,
- transfernih prihodkov državnega proračuna po 11. členu Zakona o TNP,
- sredstev za obnovo cerkve Sv. Duha na Javorci;
- povračila stroškov za plazove.

Realizirani prihodki obsegajo:





Višina in struktura načrtovanih in realiziranih prihodkov občine v letu 2019 je naslednja:

Skupina	Vrsta prihodkov	Znesek in delež prihodkov za leto 2019			
		- VELJAVNI PLAN 2019 -		- REALIZACIJA 2019 -	
70	Davčni prihodki	9.139.006,00	73,9%	9.242.747,63	74,7%
71	Nedavčni prihodki	1.553.612,09	12,6%	1.803.136,18	14,6%
72	Kapitalski prihodki	246.677,51	2,0%	22.732,99	0,2%
74	Transferni prihodki	1.419.662,65	11,5%	1.310.386,31	10,6%
SKUPAJ:		12.358.958,25	100,0%	12.379.003,11	100,0%

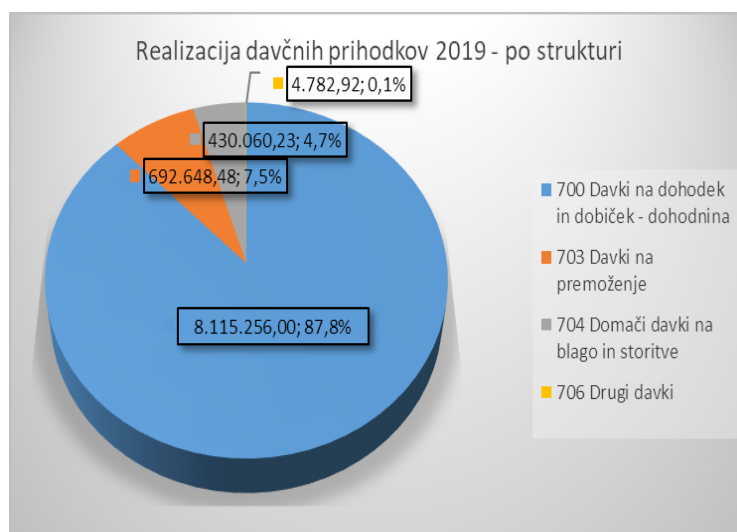
DAVČNI PRIHODKI

70 DAVČNI PRIHODKI so realizirani v višini 9.242.747,63 EUR, kar predstavlja 101,14% veljavnega proračuna za leto 2019.

Davčni prihodki so določeni v večji meri z državnimi predpisi, na določenih mestih pa zakonodaja občinam dovoljuje, da same definirajo davčno obveznost s svojimi odloki (npr. NUZS).

Davčni prihodki so razdeljeni na tri dele:

- davki na dohodek in dobiček
- davki na premoženje
- domači davki na blago in storitve.



700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

7000 Dohodnina – Odstopljene viri občinam

Plan prihodkov občine iz naslova dohodnine, ki se iz državnega proračuna občini namenijo za financiranje primerne porabe, za leto 2019 temelji na predhodnih podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2019, ki jih je Ministrstvo za finance (MF) objavilo 26. novembra 2019, upošteva takrat predlagano višino povprečnine za leto 2019 (573,50 EUR), ki jo je kasneje (24. decembra 2018) z novelo Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (v nadaljnjem besedilu: ZIPRS1819) Državni zbor Republike Slovenije tudi potrdil. S slednjo je torej povprečnina za leto 2019 določena v višini 573,50 EUR, kar je 4,08 % več od občinam priznane povprečnine v letu 2018.

Povprečnina je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine in predstavlja ključen parameter pri izračunu občini pripadajoče primerne porabe. Izračun slednje, poleg višine povprečnine, upošteva tudi ažurirane vrednosti ostalih parametrov (število prebivalcev (11.380) in starostna struktura prebivalcev (mlajši od 6 let, mladi od 6 do 15 let, starejši od 65 do 75 let, stari nad 75 let), dolžina lokalnih cest in javnih poti (444,423 km) ter površina občine po stanju 1. januar 2018, podatek o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2016, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2016 stalno prebivališče v občini Tolmin, po stanju 30. junij 2018, ter strukturni delež le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji).

S strani MF opravljen izračun povprečnih stroškov za financiranje občinskih nalog za leti 2019 in 2020 iz julija 2018, upošteva pri tem 12. člen ZFO-1 in v letu 2017 sprejet nov Pravilnik o določitvi podprogramov, ki se upošteva za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin, s katerim je bil zajem podprogramov primerjalno na preteklo prakso zmanjšan, naj bi povprečni stroški izvajanja zakonsko določenih občinskih nalog na prebivalca v letu 2019 znašali 575,44 EUR in v letu 2020 574,27 EUR. Povprečnina, ki je bila po pogajanjih med reprezentativnimi združenji občin in Vlado RS dogovorjena za leto 2019, torej ne pokriva stroškov, ki jih občinam nalagajo zakoni, upošteva kasnejši dogovor o povečanju plač v javnem sektorju od 1. januarja 2019 dalje, ki v izračunu stroškov občin za leto 2019 in 2020 niti ni upoštevan, pa razkorak med višino občinam dodeljene povprečnine, in stroški, ki dejansko nastajajo občinam pri izvajanju številnih nalog, v škodo občin le še poglobljajo.

Slednje dodatno zmanjšuje finančno kapaciteto občin, ki morajo za pokrivanje stroškov zakonskih nalog iskati sredstva na strani drugih, največkrat razvojnih virov. Občine, v njihovem imenu tudi reprezentativna združenja občin, so zato enotna, da je s strani Vlade RS skozi povprečnino priznana višina povprečnih stroškov za leto 2019 podcenjena. Menijo, da je ob spornih temeljnih in neupoštevanju vseh predvidenih stroškov občin izračun MF problematičen tudi zaradi dejstva, ker ne vključuje dveh pomembnih parametrov - rasti stalnih cen in vsakoletne inflacije. Reprezentativna združenja občin poudarjajo tudi, da se na lokalne skupnosti s spremembami sistemske zakonodaje prenašajo dodatne naloge in s tem dodatni stroški za izvajanje le-teh.

Povprečnina, ki je občinam dodeljena v letu 2019, je s 573,50 EUR za 22,50 EUR višja kot leta 2018, kar naj bi v proračun Občine Tolmin v letu 2019 nateklo skupaj za 8.115.256,00 EUR prihodov iz naslova dohodnine.

Primerjalno na leto 2018 to sicer predstavlja 3,07% padec tega najpomembnejšega proračunskega vira, iz naslova katerega bo Občina Tolmin v letu 2019 pokrila (le) 93,15 % priznane primerne porabe (v letu 2018 je vso primerno porabo pokrila iz naslova dohodnine).

Zgovornejši je zato podatek o priznani primerni porabi občine, in sicer ta v letu 2019 znaša 8.712.458,00 EUR, kar je 4,07 % več od primerne porabe leta 2018, ko je znašala 8.372.015,00 EUR.

Posledično je Občina Tolmin v letu 2019 s strani državnega proračuna upravičena do prihodkov za financiranje primerne porabe v skupni višini 8.712.458,00 EUR, od tega predstavljajo pričakovani prihodki iz naslova dohodnine (načrtovani v okviru obravnavanega konta 700020 »Dohodnina – občinski vir«) 8.115.256,00 EUR, razlika v višini 597.202,00 EUR pa bo občini dodeljena v obliki finančne izravnave, ki je kot dodaten vir financiranja primerne porabe občine načrtovan v okviru konta 740000 »Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna«.

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.

Občina Tolmin je bila torej v letu 2019 s strani državnega proračuna upravičena in je tudi dejansko prejela prihodke za financiranje primerne porabe v skupni višini 8.115.256,00 EUR ter 597.202 EUR v okviru prejete razlike na kontu 740000.

Primerjalno na leto 2018 to predstavlja 4,08% porast. Iz naslova dohodnine, tega najpomembnejšega proračunskega vira, je v letu 2018 Občina Tolmin financirala 100,00 % priznane primerne porabe, ki je z 8.115.256 EUR za 3,1 % manjša kot leta 2018, ko je ta dosegla 8.372.015,00 EUR.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

7030 Davki na nepremičnine

Obdavčitev nepremičnin je bila v letu 2019 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 2019 iz omenjenih dveh davčnih virov je bila v skupnem znesku 35.500,00 EUR določena primerljivo takrat pričakovani realizaciji v letu 2018 oziroma na povprečni ravni realizacije preteklih let.

Ker je višino tega prihodka nemogoče natančno predvideti, je dejansko dosežena realizacija v letu 2019 za 20,59 % presegla načrtovano. Iz naslova obeh kategorij davka od premoženja se je v občinski proračun leta 2019 nateklo 42.810,70 EUR.

Med realizacijo leta 2019 so v znesku 89,86 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 NUZS.

Upošteva dejstvo, da se uvedba davka na nepremičnine, po neuspeli uvedbi z letom 2014, zamika, proračun za leto 2019 v samo vsebino in način obremenitve tega pomembnega davčnega prihodka lokalne skupnosti, ki vključuje NUSZ od pravnih oseb in NUSZ od fizičnih oseb, še ne posega. Kot osnova za oceno NUSZ je tako upoštevana povprečna višina obremenitve NUSZ na m² stanovanjskih oziroma poslovnih površin, pri čemer se višina obremenitve NUSZ izračunava ločeno za fizične in za pravne osebe.

Kot temeljno izhodišče za pripravo planskega okvira NUSZ tako pri fizičnih kot pri pravnih osebah je za leto 2019 služila realizacija za leto 2018. Vrednost točke za izračun NUSZ se s 1. januarjem 2019 ni spremenila, ostaja enaka višini, veljavni od 1. januarja 2013 dalje, ki jo je občinski svet potrdil decembra 2012.

Višja realizirana vrednost NUSZ v 2018 je posledica usklajevanja baze s podatki GURS, ki je pri pravnih osebah že dobro urejeno, zato ostaja plan NUSZ za pravne osebe za leto 2019 usklajen z realizacijo 2018. Pri fizičnih osebah so uskladitve še v teku, zato je najverjetneje moč pričakovati višjo odmero NUSZ (glede na to, da pa ta absolutno ne bo imela pomembnega vpliva, je tudi pri NUSZ fizičnih oseb plan 2019 oblikovan primerljivo realizaciji v letu 2018). Usklajevanje baze s podatki GURS pomeni upoštevanje neto tlorisne površine, zmanjšano za površino odprtih površin (terase, balkoni, lože...), ter pripis te površine točno določeni nepremičnini na podlagi ID nepremičnine po podatkih GURS, ki so bili evidentirani z množičnim popisom nepremičnin. Podatki, ki so bili predhodno v bazi podatkov za odmero NUSZ, so nastali ob vzpostavitvi baze podatkov na podlagi prijav zavezancev in ker REN ni bil vzpostavljen, pravilnosti prijavljenih podatkov ni bilo moč preverjati.

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 prijavili 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 prijavili 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 2019 tako dosegel 461.500,00 EUR, kar predstavlja 100,00% realizacijo plana.

Iz naslova neplačanih terjatev NUSZ natečene obresti so znašale 966,19 EUR.

7031 Davki na premičnine

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

Obdavčitev premoženja (posest vodnih plovil) od 1. januarja 2007 dalje samostojno ureja Zakon o davkih na vodna plovila (Uradni list RS, št. 117/2006), po katerem se davek 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; in
- plovil daljših od petih metrov, katerih lastniki so rezidenti RS in izpolnjujejo tehnične pogoje za vpis v evidence plovil iz prve alineje, vendar v njih niso vpisana, ker so registrirana v tujini.

V 3. členu navedenega zakona je določeno, da prihodki od davka od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so rezidenti RS, pripadajo občini glede na stalno ali začasno prebivališče oziroma sedež zavezanca 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 za leto 2019 zato sloni na podatku o doseženi realizaciji v letu 2018, nominalno enaki 580,48 EUR, in sicer je oblikovan v malenkost nižjem znesku, enakem 550,00 EUR, neupoštevaje dejstvo, da je v preteklih letih opazen rahel trend rasti tega davčnega vira.

Dejanska realizacija iz naslova davka od premoženja na posest plovnih objektov za leto 2019, skupaj z zanemarljivimi zamudnimi obrestmi iz tega naslova, izkazuje 507,00 EUR, s čimer je znašal indeks plana 92,18, ki pa v nominalnem znesku ne predstavlja pomembnega odstopanja.

7032 Davki na dediščine in darila

Davek na dediščine in darila (703200)

Po Zakonu o davku na dediščine in darila je predmet obdavčitve premoženje (nepremičnine, 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 (če stalnega bivališča v Republiki Sloveniji nima, se upošteva začasno bivališče). Davčne stopnje so različne glede na dedne redove. Ta davčni vir je opredeljen kot lastni davčni vir občine.

Gre za prihodek, ki ga je nemogoče natančno predvideti, saj je odvisen od števila zaključenih postopkov dedovanj in vrednosti predmetov dedovanja ter daril. Na te postopke (tako na njihovo število, kot tudi na njihovo vsebino) občina ne more vplivati, niti jih ne more predvideti. Prav to je razlog, da prihodki iz tega naslova med leti precej nihajo, medtem ko so na primer leta 2015 dosegli 87.352,00 EUR, so v letu 2016 več kot pol manj, v letu 2017 so se znova skoraj približali realizaciji leta 2015, v letu 2018 pa spet padli za skoraj četrtno glede na leto 2017. Planska vrednost prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za leto 2019 je zato zmerno optimistična, nominalno enaka 60.000,00 EUR, okoli 15,00 % nižja od povprečno dosežene vrednosti preteklih štirih let.

Upošteva se, da se iz naslova zamud pri plačilih obravnavanega davčnega vira vsako leto praviloma zbere tudi nezanemarljiv znesek zamudnih obresti, smo dodatno predvideli, da se bo v proračun leta 2019 nateklo še za 200,00 EUR le-teh.

Planska vrednost tega lastnega davčnega vira občine je bila oblikovana nekoliko previsoko, saj je indeks realizacije znašal 59,42 oz. 35.652,76 EUR.

Zamudne obresti od davka na dediščine in darila (703202)

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

Pri pripravi proračuna za leto 2019 je bil ta prihodek načrtovan v skromnem obsegu 200,00 EUR, letna realizacija izplačil pa je vrednostno dosegla 2.233,64 EUR, ker je bilo potrebno vračati že prejete datjavte.

7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje

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

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

Davek na promet nepremičnin (703300, 703301)

Podlaga obdavčitve je Zakon o davku na promet nepremičnin. Plačuje se na osnovi prometa nepremičnin (tj. vsak odplačni prenos lastninske pravice na nepremičnini, zamenjava nepremičnin, finančni najem nepremičnine ...) ter od odplačane ustanovitve in odplačnega prenosa ali oddajanja stavbne pravice. Prihodki od davka pripadajo proračunu občine, v kateri nepremičnina leži. Z ZFO-1 je status tega prihodka opredeljen kot lastni davčni vir občine.

Ocena teh prihodkov za leto 2019 vključuje davek na promet nepremičnin od pravnih oseb (konto 703300) in fizičnih oseb (konto 703301).

Pri pripravi plana za leto 2019 smo predpostavili nadaljevanje v letu 2018 zabeleženega ponovno negativnega trenda prihodkov občinskega proračuna iz naslova davkov na promet nepremičnin primerjalno na leto 2017, in sicer je ta pri pravnih osebah padel za 35,00 %, pri fizičnih pa za okoli 15,00 %. Slednje dopušča sklepati na zmanjševanje prometa na trgu nepremičnin. Kumulativni plan prihodkov

iz naslova davkov na promet nepremičnin na kontu 7033 je zato za leto 2019 v znesku 88.000,00 EUR postavljen skoraj 10,00 % pod doseženo realizacijo tega davčnega vira v letu 2018.

Končna celoletna višina vplačil iz naslova davka na promet nepremičnin v letu 2019 je z doseženimi 139.042,73 EUR za 58,00 % prekoračila veljavno plansko vrednost in je hkrati 42, % nad doseženo vrednostjo predhodnega leta (97.520,76 EUR).

Struktura doseženih prihodkov po posameznih skupinah prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin za leto 2019 je sledeča:

- 703300 Davek na promet nepremičnin – od pravnih oseb: 25,2 %,
- 703301 Davek na promet nepremičnin – od fizičnih oseb: 74,8 %.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

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 dobitke, ne glede na obliko, v kateri je bil izplačan, in ki je višji od 300,00 EUR.

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

Višina tega davka je odvisna od dejanskih dobitkov, ki so predmet obdavčenja in se razporejajo posameznim občinam glede na stalno bivališče zavezanca za plačilo davka (prejemnika dobitka). Pri izplačilu dobitka nad določeno vrednostjo se obračuna 15,00% davek na dobitke od iger na srečo, pri čemer davčno osnovo predstavlja vrednost dobitka. Po ZFO-1 je davek na dobitke od klasičnih iger na srečo lastni davčni vir občine.

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. Neupoštevaje zabeležen zmerno naraščajoč trend doseganja prihodka iz tega naslova v zadnjih letih, so praviloma pričakovani davčni prilivi iz tega naslova predvideni konservativno, in sicer za leto 2019 v višini **3.000,00 EUR**, kar je okoli 15,00 % pod doseženo realizacijo vplačil tega davka v letu 2018.

Končna realizacija, ki je iz naslova 4-ih v letu 2019 evidentiranih vplačil davka na dobitke od iger na srečo enaka 1.470,32 EUR, predstavlja indeks 49,01 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. 80/2012, 98/2015).

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 seštevek enot obremenitve, ki nastanejo v

tekočem koledarskem letu zaradi odvajanja komunalne odpadne vode na celotnem območju izvajanja gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Znesek okoljske dajatve na enoto obremenitve določi Vlada Republike Slovenije. Pri uporabnikih, ki imajo merjeno porabo vode (števci), 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.

Z marcem 2019 bo opravljen poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo v letu 2018, ki bo pokazal, ali je bil s strani Komunale Tolmin d.o.o. v letu 2018 pobran znesek okoljske dajatve višji/nišji od obračunanega, kar bo nominalno zahtevalo ustrezen poračun v dobro/v breme občinskega proračuna za leto 2019. Posledično bodo v občinski proračun vplačani akontativni zneski okoljske dajatve v letu 2019, primerjalno na leto 2018, ustrezno višji/nišji, saj določitev le-teh temelji na realizaciji dajatve v preteklem letu. Višina okoljske dajatve se zaračunava tudi glede na to, ali je uporabnik priključen na čistilno napravo ali ima samostojno greznico – če ima samostojno greznico, se zaračunava 100,00 % višina okoljske dajatve, če pa voda odteka na čistilno napravo, se zaračunava le določen delež višine okoljske dajatve, ker je voda delno prečiščena. Na višino pobrane okoljske dajatve torej vplivajo tudi morebitni zagoni novih čistilnih naprav – ker takih primerov v zadnjem obdobju, ki bi lahko še vplivalo na določitev pobrane okoljske dajatve za leto 2019 ni bilo, iz tega naslova vpliv na znižanje pobrane okoljske dajatve v letu 2019 ni aktualen.

Za leto 2019 je prihodek občinskega proračuna iz naslova okoljske dajatve ocenjen 5,63 % nad plansko realizacijo oziroma 4,46 % nad doseženo realizacijo v letu 2018. Pri načrtovanju plana je bil namreč upoštevan podatek Komunale Tolmin d.o.o., da je bilo v letu 2018 pobrane okoli 169.000,00 EUR okoljske dajatve, kar bi – ob predpostavki nadaljevanja tega trenda – v letu 2019 nateklo primerljiv obseg dajatve. Če pri tem upoštevamo še vpliv nekoliko večje količine prodane vode v letu 2018, primerjalno na leto 2017, ki bo prek pričakovano pozitivnega poračuna med obračunano in pobrano dajatvijo za leto 2018 povečal priliv dajatve v občinski proračun za leto 2019, se zdi plan za leto 2019, oblikovan v višini 169.000,00 EUR, dosegljiv.

V letu 2019 je bila okoljska dajatev namensko porabljena za pokrivanje stroškov vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, stroškovno načrtovanih na proračunski postavki 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav«.

Po izteku leta 2019 ugotavljamo, da je višina vplačil okoljske dajatve v občinski proračun dosegla 173.364,01 EUR, kar predstavlja indeks 102,58 doseganje letnega plana. Doseženi prihodki iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v letu 2019 so, primerjalno na realizacijo leta 2018, za 7,1 % višji (161.786,37 EUR), kot posledica povečanja količine prodane vode, zabeleženega v letu 2019.

Namenska poraba v letu 2019 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 »Projektne dokumentacije – kanalizacijski sistemi in čistilne naprave«, konkretno za pokrivanje stroškov projektiranja in vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Turistična taksa (704704)

Turistična taksa predstavlja namenski lastni proračunski vir in sodi med izvirne prihodke občine. Podlaga za pobiranje in določanje višine turistične takse ter njeno namensko porabo je opredeljena z novim Zakonom o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 13/2018 – v nadaljnjem besedilu: ZSRT-1), ki je v veljavo stopil 15. marca 2018, ter na njegovi podlagi julija 2018 sprejetim novim Odlokom o turistični, promocijski in festivalski taksi v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 50/2018).

Turistična taksa je namenski vir financiranja spodbujanja razvoja 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 ipd.). Turistična taksa, ki jo turist plačal za nočitev na območju občine Tolmin, je od 1. januarja 2015 dalje do 31. decembra 2018 znašala 1,265 EUR.

Na podlagi novega občinskega odloka je turistična taksa za nočitve, realizirane v registriranih nastanitvenih obratih na območju občine Tolmin, od 1. januarja 2019 dalje višja za 26,48 %, in sicer znaša 1,60 EUR za prenočitev na osebo na dan.

Novi ZSRT-1 je s 1. januarjem 2019 uvedel še dodatno taksno obveznost iz naslova promocijske takse, ki se namenja trženjskim in promocijskim aktivnostim Slovenske turistične organizacije - ta se gostu zaračuna v višini 25 % zneska turistične takse, v občini Tolmin torej v višini 0,40 EUR za prenočitev na osebo na dan. Celotna taksna obremenitev gosta na prenočevanju v občini Tolmin torej znaša 2,00 EUR za prenočitev na osebo na dan, pri čemer pa je prihodek občinskega proračuna zgolj turistična taksa.

Preglednica v nadaljevanju prikazuje trend rasti nočitev in zbrane turistične takse v občini Tolmin v obdobju 2010–2019 (brez nočitev in turistične takse, zbrane iz naslova začasnih šotorišč v času festivalov).

Leto	Število realiziranih nočitev	Realizirana turistična taksa
2019	161.160	219.958,07 EUR
2018	141.906	119.971,90 EUR
2017	114.614	101.239,18 EUR
2016	87.026	77.849,44 EUR
2015	80.381	60.854,22 EUR
2014	67.184	40.683,46 EUR
2013	60.265	41.885,02 EUR
2012	52.613	31.059,22 EUR
2011	47.275	29.754,99 EUR
2010	39.102	31.214,74 EUR

V občinski proračun realizirana vplačila turistične takse v obdobju januar–december 2018, dosežena v skupni višini 119.971,90 EUR, primerjalno na enako obdobje leta 2017, beležijo 18,50% rast, čemur razlog gre iskati v rekordnem turističnem obisku (ta je bil po številu v občini Tolmin realiziranih nočitev pri registriranih nastanitvenih obratih za 23,81 % večji kot leta 2017), deloma pa tudi 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 naj bi prispevalo k učinkovitejšemu nadzoru na področju nastanitvene dejavnosti in posledično k zmanjšanju obsega sive ekonomije na tem področju.

Višina prilivov turistične takse v občinski proračun za leto 2019 je bila načrtovana z upoštevanjem naslednjih predpostavk:

- od 1. januarja 2019 dalje se za nočitve v občini Tolmin obračunava in pobira za 26,48 % višja turistična taksa;
- število gostov na prenočevanju v nastanitvenih obratih v občini Tolmin bo v letu 2019 primerljivo doseženemu leta 2018 (cilj turistične destinacije Dolina Soče je sicer 5,00 % rast turističnega obiska v letu 2019, primerjano na leto 2018, a upošteva da je turistični obisk odvisen od številnih zunanjih dejavnikov (vreme, učinkovitost in prepoznavnost opravljenih promocijskih aktivnosti, razmere na svetovnem trgu ...), je zmerno optimistična napoved opravičljiva);
- struktura gostov na prenočevanju v nastanitvenih obratih v občini Tolmin bo v letu 2019 primerljiva realizirani leta 2018. Z novim ZSRT-1, preslikano v nov občinski odlok, se kategorije gostov, ki so plačala turistične takse v celoti ali polovično oproščene, glede na preteklo prakso, bistveno ne spreminja, z izjemo turistov v kampih – turisti v kampih so do konca leta 2018 plačevali le polovičen znesek turistične takse, od 1. januarja 2019 dalje pa plačujejo polno turistično takso. Slednje pomeni, da je turistična taksa za nočitve turistov v kampih s 1. januarjem 2019 za 2,54-krat višja. Pri izračunu pričakovanega prihodka turistične takse iz naslova nočitev v kampih smo poleg upoštevanja višje taksne obveznosti predpostavili, da bodo nočitve turistov v kampih v strukturi vseh gostov na prenočevanju v občini Tolmin v letu 2019 predstavljale enak delež kot v preteklih dveh letih (23,00 oziroma 24,60 % vseh realiziranih nočitev).

Upošteva je navedeno, ocenjujemo, da bodo prilivi turistične takse v občini Tolmin v letu 2019 dosegli 184.000,00 EUR, kar primerjalno na zbrano turistično takso iz naslova nočitev v registriranih nastanitvenih obratih v občini Tolmin v letu 2018 predstavlja 53,37% rast.

Opomba: V izpisu posebnega dela proračuna podatke o realizaciji turistične takse v letu 2018 v skupnem znesku 22.325,58 EUR vključuje tudi turistično takso iz naslova festivalskih nočitev. S proračunom za leto 2019 se le-ta evidentira ločeno, na kontu 7103044 »Festivalska taksa«.

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, od 1.1.2019 dalje pa 2,00 EUR (turistična 1,60 EUR in promocijska taksa 0,40 EUR).

V letu 2019 je bilo v 188 registriranih nastanitvenih objekt v občini Tolmin v obdobju od januarja do decembra realiziranih 158.164 (leto poprej 141.906) nočitev.

Če se torej omejimo zgolj na registrirane nastanitvene turistične objekte, iz naslova katerih se je v proračun leta 2019 nateklo 219.958,07 EUR turistične takse (leto poprej 119.971,90 EUR), ugotovimo, da so se primerjalno na leto 2018, vplačila turistične takse povečala za 84 %.

Število nočitev in v občinski proračun realizirana vplačila turistične takse v letu 2019, primerjalno na leto 2018, torej beležijo rast, čemur razlog gre iskati v rekordnem turističnem obisku v letu 2019, 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, ter povečani vrednosti turistične takse. 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 2019 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 2019 – vsi sobodajalci niso redno oziroma sproti vplačevali turistične takse.

Turistična taksa se je v letu 2019 namensko porabila za:

- informacijsko-turistično dejavnost Javnega zavoda za turizem Dolina Soče (proračunska postavka 041404 »Delovanje zavoda Turizem Dolina Soče« v višini 132.342,20 EUR – načrtovano 132.430,00 EUR),
- programe turističnih društev (proračunska postavka 041405 »Programi turističnih društev« v višini 13.410,00 EUR – načrtovano 13.410,00 EUR),
- program Turistične zveze Gornjega Posočja (proračunska postavka 041406 »Program TZGP« v višini 3.540,00 EUR – načrtovano 3.540,00 EUR),
- promocijske aktivnosti občine (proračunska postavka 041417 »Promocija občine« v višini 3.469,00 – načrtovano 6.000,00 EUR),
- investicijsko vzdrževanje/urejanje kolesarskih poti (041352 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti« v višini 11.399,04 EUR – načrtovano 30.000,00 EUR).

Občinske takse od fizičnih in pravnih oseb (704707)

Glede na določila Zakona o urejanju prostora se od pobudnikov za spremembo namesnke rabe prostora v OPN obračuna občinska taksa. V letu 2019 je bilo obračunane za 1.600,00 EUR takse od osmih pobudnikov (200,00 EUR takse za eno pobudo).

Načrtovanih prihodkov v proračunu na tem kontu ni bilo.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (704708)

Eden od namenskih prihodkov proračuna Občine Tolmin je tudi pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki jo plačujejo lastniki zasebnih (fizične in pravne osebe) in državnih (Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije) gozdov. Zavezanci dajatev vplačujejo na ustrezen prehodni račun pri Upravi za javna plačila, iz katerega se po veljavnem delitvenem razmerju ta prazni na vplačilne račune občin. Sredstva pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so strogo namenska – občina jih sme porabiti le za vzdrževanje in popravilo gozdnih cest v zasebnih in državnih gozdovih.

Ker je bilo z odločbo Ustavnega sodišča RS 31. marca 2014 izvajanje Zakona o davku na nepremičnine razveljavljeno, 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.

Upošteva se, da prilivi pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v občinski proračun v preteklih letih pomembno nihajo (v letih 2015 in 2016 so bili za 18,00 % nižji kot leta 2014, v letu 2017 so se ponovno dvignili na raven leta 2014, v letu 2018 pa so bili vplačani v rekordnem znesku, skoraj 30,00 % višjem kot leta 2017), se podatki o realizaciji pristojbine v preteklih letih ne zdijo primerno plansko izhodišče.

Natančnejša višina pristojbine bo znana šele po podpisu pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest med občino, Ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano (MKGP) in Zavodom za gozdove Republike Slovenije (ZGS), s katero bodo urejene obveznosti ZGS glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, ter obveznosti občine in ministrstva glede izvedbe programa in financiranja stroškov izvedbe del v letu 2019. Ker v času priprave proračuna s tem podatkom še ne razpolagamo, smo kot plansko izhodišče za leto 2019 uporabili podatek o višini pristojbine, ki naj bi se v skladu s prej omenjeno pogodbo, sklenjeno za leto 2018, natekla v proračun Občine Tolmin v letu 2018. V višini 22.000,00 EUR oblikovan plan pristojbine za leto 2019 istočasno predstavlja povprečno višino natečene pristojbine v zadnjih petih letih.

Namenska poraba teh sredstev se na odhodkovni strani proračuna evidentira v okviru proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

Vplačila pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so bila v letu 2019 dejansko realizirana v rekordni višini 32.959,35 EUR (leto poprej 27.987,06 EUR), to je 49,82 % nad načrtovanim in skoraj 17,7 % nad realiziranim zneskom v letu 2018.

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

7060 Drugi davki

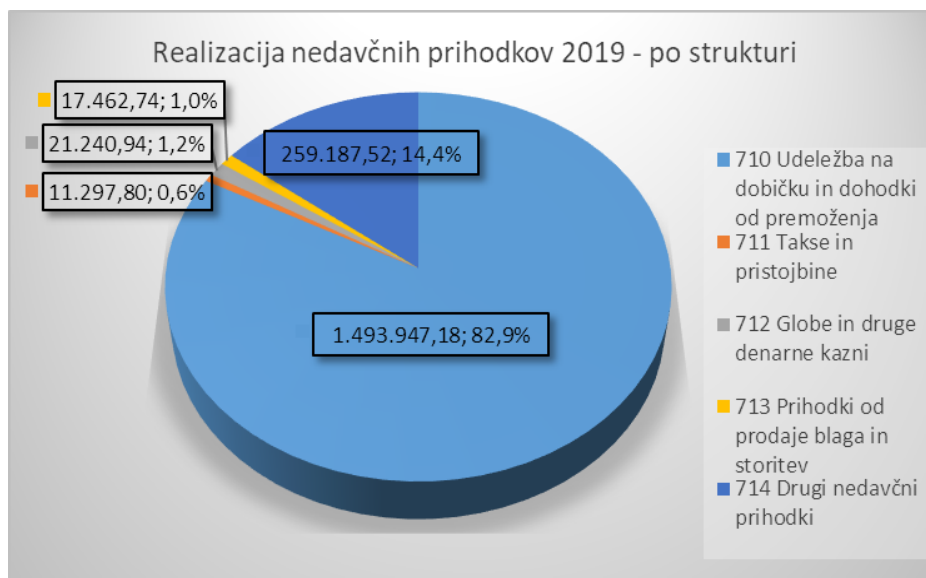
V višini 4.782,92 EUR so na tem kontu evidentirani javnofinančni prihodki, ki so bili na prehodna podračuna z oznakama 845 in 846, katerih nadzornik je Finančna uprava RS, vplačani zadnji dan proračunskega leta 2019 in s strani Uprave za javna plačila razporejeni po blagajnah javnega financiranja prva dva delovna dneva v letu 2020. 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.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

NEDAVČNI PRIHODKI so realizirani v višini 1.803.136,18 EUR, kar predstavlja 116,06 % sprejetega in veljavnega proračuna za leto 2019.

Ta kategorija prihodkov je razdeljena na pet delov in sicer:

udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, takse in pristojbine, globe in druge denarne kazni, prihodki od prodaje blaga in storitev in drugi nedavčni prihodki.



710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA

7102 Prihodki od obresti

Prijete obresti od vezanih depozitov (710215)

Realizacija na kontu 7102 predstavlja znesek na kontu 710215 Drugi prihodki od obresti.

Plan prihodkov iz naslova obresti za leto 2019 ni bil izkazan (vrednost v višini 0,00 EUR).

V znesku 129,28 EUR so na tem mestu izkazane obresti, dosežene iz naslova obveznic KDH3, 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.

Prihodkovni plan kmetijskih zakupnin za leto 2019 se prilagaja trenutni situaciji, ko ima občina sklenjenih 25 zakupnih pogodb, na podlagi katerih je vsota letnih zakupnin ovrednotena na 1.950,00 EUR.

Realizacija prihodkov znaša 1.422,65 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 2019 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 2019.

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

Občina Tolmin ima sklenjene najemne pogodbe za oddajo poslovnih prostorov za: poslovni prostor v pritličju poslovno-stanovanjske hiše Trg 1. maja št. 7 (frizerski salon), poslovni prostori na Dijaški ulici št. 12 (Klub tolminskih študentov), poslovni prostor na Tumovem drevoredu 7 (Društvo upokojeincev Tolmin), poslovni prostori v pritličju poslovno-stanovanjskega objekta na Grahovem pri Bači št. 21 (Telekom Slovenije), poslovni prostori na Prešernovi ulici št. 4 v Tolminu (trenutno 8 najemnikov), poslovni prostori v objektu Most na Soči št. 52 (lekarna).

Pričakovani prihodki iz tega naslova (konto 710301 – »Prihodki od najemnin za poslovne prostore«) za leto 2019 so načrtovani upoštevaje v tem trenutku veljavne, zgoraj naštete najemne pogodbe, na podlagi katerih vsota letnih najemnin znaša okoli 29.000,00 EUR, pri čemer predpostavljamo, da bodo vsi najemniki najemnino redno plačevali. Pričakovan manjši izkupiček iz naslova poslovnih najemnin, primerjalno na preteklo leto, izvira iz predvidene prekinitve najemnega razmerja za poslovni objekt bivše cestne baze Poljubinj št. 91.

Poleg naštetih, Občina Tolmin v najem oddaja tudi klet, pritličje in 4. nadstropje stavbe Trg M. Tita št. 8 (najemnika sta Zavod RS za zaposlovanje in Renova 412 d.o.o.). Ker so ti poslovni prostori v skupni lasti občin Bovec, Kobarid in Tolmin, upravlja pa jih Občina Tolmin, se neto pobrana najemnina (najemnina zmanjšana za obratovalne stroške ter stroške tekočih in morebitnih investicijskih vlaganj) konec leta razdeli med vse tri občine v enakih deležih. Zgolj zaradi večje preglednosti in lažje sledljivosti se pobrana najemnina za te poslovne prostore evidentira ločeno, na posebnem analitičnem kontu 7103010 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – DB«. Planski okvir iz tega naslova je za leto 2019 postavljen v višini 1.980,00 EUR. Pričakovan manjši izkupiček iz naslova poslovnih najemnin, primerjalno na pretekla leta, izvira iz načrtovane odpovedi najemnega razmerja z enim od najemnikov, ki obveznosti iz najemnega razmerja ne poravnava.

Med prihodke od najemnin za poslovne prostore, ki se stekajo v proračun Občine Tolmin, se všttevajo tudi planski prihodki od najemnin za poslovne prostore, ki jih obračunavajo krajevne skupnosti, in sicer na posebnem analitičnem kontu 7103011 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – KS«. Prihodek, ki ga krajevna skupnost realizira iz tega naslova, je namenski prihodek in ga lahko porabi le krajevna skupnost, ki ga je dejansko realizirala. Iz tega razloga je v finančnih načrtih v nadaljevanju naštetih krajevnih skupnosti v enakih zneskih predvidena tudi poraba sredstev na strani odhodkov. Za leto 2019 plan prihodkov od najemnin za poslovne prostore KS, ki skupno znaša 29.767,90 EUR, vključuje naslednje prihodke:

- KS Tolmin: redne najemnine za poslovne prostore na Mestnem trgu 5 v višini 12.000,00 EUR in občasne najemnine iz naslova občasni oddaj Tornijeve dvorane na Rutarjevi ulici 5 v višini 8.000,00 EUR,
- KS Volče: redne najemnine od oddaje prostorov krajevne skupnosti za gostilno v Volčah v višini 3.600,00 EUR,
- KS Kneža: redne najemnine za oddajo prostorov za gostilno Bar Pri Tincu na Kneži ter oddaja prostorov v objektu Kneža 78 drugim subjektom, skupno v višini 1.487,90 EUR,
- KS Dolenja Trebuša: letne najemnine za oddajo poslovnih prostorov Dolenja Trebuša 70 podjetju EMOK d.o.o. ter podružnični OŠ Dolenja Trebuša v skupni višini 100,00 EUR,
- KS Slap ob Idrijci: redne najemnine za oddajo prostorov Doma Cirila Kosmača na Slapu ob Idrijci in redne najemnine za oddajo prostora, v katerem je bila prej Pošta in so ga v letu 2018 oddali v najem Gostilni Slap, kjer so uredili prenočišče za oddajo v turistične namene, skupaj v višini 2.800,00 EUR,
- KS Poljubinj: redne najemnine za oddajo prostorov krajevne skupnosti Poljubinj 62 (zgornje nadstropje) v višini 480,00 EUR (Kulturno društvo Poljubinj, Društvo vokalna skupina Snežet, Kulturno-umetniško društvo Vokalna skupina Gadičke),
- KS Gorenja Trebuša: redna (letna) najemnina za oddajo poslovnega prostora v objektu KS Gorenja Trebuša 41 najemniku Telekom Slovenije d.d. v višini 300,00 EUR,
- KS Most na Soči: najemnine za oddajo prostorov v poslovnem objektu »Vodna hiša« v najem občasnim najemnikom v višini 1.000,00 EUR.

Pri določitvi višine načrtovanih prihodkov iz naslova najemnin za poslovne prostore KS za leto 2019 so upoštevana najemna razmerja, aktualna v času priprave proračunskega plana.

Prihodek iz tega naslova je bil v letu 2019 realiziran z indeksom 62,34 in znaša 18.078,87 EUR.

Glede na to, da so prej omenjeni poslovni prostori v stavbi Trg M. Tita 8 v Tolminu v skupni solasti občin Bovec, Kobarid in Tolmin, upravlja pa jih Občina Tolmin, se 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 2019 je bil plan najemnin za oddane prostore na Trgu M. Tita 8 zaradi plačilnih težav enega od dveh najemnikov postavljen konservativno, v znesku 1.980,00 EUR. Dejansko je bilo iz tega naslova v letu 2019 poravnanih za skupaj 1.991,46 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 2019 do drugega najemnika na dan 31. 12. 2019 v znesku 8.965,81 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 2019 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 2019, 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 2019 je bil pričakovan priliv najemnin KS ovrednoten na skupaj 29.767,90 EUR, dejanska realizacija v višini 31.832,59 EUR pa predstavlja indeks 106,94 planske vrednosti.

Prihodki od najemnin za stanovanja (710302)

Občina Tolmin trenutno razpolaga s 114 stanovanji, od katerih so 104 oddana za neprofitno najemnino, 9 za tržno najemnino, 3 stanovanja, ki se nahajajo v starejših objektih v okolici Tolmina so trenutno neprimerna za oddajo oziroma v postopku prodaje, 4 pa prazna oziroma v prenovi. 5 stanovanj je službenih. S tremi službenimi stanovanji razpolaga Zdravstveni dom Tolmin, ki zanje plačuje tudi najemnino.

V letu 2019 občinski stanovanjski fond, primerjalno na leto 2018 ostaja v enakem obsegu. Ker je občinski svet v mesecu aprilu 2019 sprejel sklep o zvišanju najemnin za občinska stanovanja, na podlagi katerega so se že obstoječe tržne najemnine povečale za 20,00 %, pri neprofitnih pa se je letna stopnja najemnine z dosedanje 3,2% dvignila na 4%, so bili prihodki od najemnin v letu 2019 nekoliko višji od načrtovanih.

Pri določanju plana pa se bile upoštevane 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 2019 v višini 123.000,00 EUR.

V letu 2019 so prihodki od najemnin za stanovanja tako dosegli 148.847,19 EUR, kar je 21,01 % 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 2019 je dolg iz naslova neplačevanja najemnin znašal 13.875,13 EUR, do konca meseca decembra 2019 pa se je še nekoliko povišal in je znašal 14.891,28 EUR. Dejstvo pa je, da večji del dolga – kar 9.998,94 EUR predstavljajo starejše obveznosti, pri katerih s prisilno izterjavo do sedaj (še) nismo uspeli. Sicer pa 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 dolžnik 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

upravniki 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.

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 2019 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 65.942,61 EUR) in 041609 »Upravljanje in tekoče vzdrževanje stanovanj« (v višini 35.203,94 EUR), razlika pa je bila porabljena v enake namene že v preteklih letih, 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.

Vključeni so prihodki od najemnin za javne površine, ki so v lasti Občine Tolmin in se skladno s koncem junija 2006 uveljavljenim občinskim Odlokom o oddajanju poslovnih stavb, poslovnih prostorov in javnih površin v najem (Primorske novice Uradne objave, št. 22/06) od 1. 7. 2006 dalje oddajajo v (plačljiv) najem. V plan prihodkov za leto 2019 so vključene v tem trenutku sklenjene pogodbe za:

- postavitev letnih vrtov in teras gostinskih lokalov v centru Tolmina (pogodbe so sklenjene za nedoločen čas, in sicer v treh primerih za celoletni najem, ena za čas poletne sezone),
- oddajo javne površine v Tolminu za potrebe skladiščenja športne opreme zaradi opravljanja registrirane dejavnosti najemnika (ena pogodba),
- postavitev trafichnega kioska (ena pogodba),
- občasno oddajo zakupljenih zemljišč na območju Sotočja za namen festivalskih dogodkov.

Glede na izkušnje iz preteklih let pa je povpraševanje po najemu javnih površin za druge namene, ki jih tudi dovoljuje odlok, večinoma povezano z dejavnostmi, za katere odlok dopušča oprostitve plačila najemnine (humanitarne, športne, kulturne, turistične dejavnosti in podobne akcije). Višina najemnine se izračunava na način kot ga določa zgoraj citirani odlok, in se mesečno usklajuje z veljavno povprečno ceno za m² stavbnega zemljišča.

Prihodke iz tega naslova za leto 2019 so bili planirani v višini 7.000,00 EUR, kar ustreza 95,00 % doseženih najemnin v letu 2018 in je hkrati enako seštevku najemnin, ki bodo v letu 2019 aktualnim najemnikom fakturirane na podlagi trenutno sklenjenih najemnih pogodb. Morebitnih najemnin iz naslova občasnih najemov (npr. za postavitev prodajnih stojnic) plan ne vključuje, saj so te običajno realizirane redko in v zanemarljivih vrednostih.

V letu 2019 dosežena realizacija v višini 6.718,36 EUR (leto poprej 7.376,04 EUR) oziroma z indeksom 95,98 glede na plan in 9 % manj od zbrane najemnine v letu 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).

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 2019 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 2019, 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 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).

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (uredba MEDO) je s 1. januarjem 2013 sprostila oblikovanje cen komunalnih storitev, kar konkretno pomeni, da te predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe, potrjuje pa jih občinski svet.

Z omenjenimi elaborati je bilo sprejeto, da se pri izračunu najemnin za uporabo infrastrukture za izvajanje posamezne storitve javne službe upošteva amortizacijo le v višini stopnje izkoriščenosti zmogljivosti predmetne javne infrastrukture. Uredba MEDO namreč dopušča, da se stroški amortizacije izračunavajo po metodi časovnega amortiziranja glede na stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe in ob upoštevanju predpisane življenjske dobe (temu se je kasneje prilagodil tudi Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki je poleg sicer edino dopustnega enakomernega časovnega amortiziranja, za osnovna sredstva s področja gospodarskih služb izjemoma dopustil tudi časovno neenakomerno obračunavanje amortizacije). Dopustno je torej, da se amortizacija v času, ko se infrastruktura ne uporablja s polnimi zmogljivostmi (npr. na čistilno napravo se prvo leto priključi le 40,00 % predvidenih uporabnikov), obračuna po ustrezno znižanih amortizacijskih stopnjah, primanjkljaje obračunane amortizacije iz let, ko se je ta obračunavala po nižjih stopnjah od predpisanih, pa se nadomesti v kasnejših letih tako, da je osnovno sredstvo do konca življenjske dobe v celoti amortizirano. Ker uredba MEDO zahteva, da mora občina izvajalcu javne službe za uporabo javne infrastrukture obračunati najemnino najmanj v višini obračunane amortizacije, nam skladno z elaborati potrjeno znižano amortizacijo (v višini stopnje izkoriščenosti posamezne javne infrastrukture) dovoljuje ustrezno znižati tudi izvajalcu GJS obračunano najemnino. Ker se ta najemnina skozi ceno komunalne storitve v celoti prevali na uporabnike, se na ta način ublaži pritisk na dvig cen oziroma, v kolikor bi občinski svet potrdil nižjo ceno (tj. ceno, ki ne pokriva celotne najemnine), na potrebo po zagotavljanju subvencije cen iz občinskega proračuna.

Plan prihodkov iz naslova najemnin za vodovode ter za kanalizacije in čistilne naprave, enako kot v letih 2014 do 2018, tudi za leto 2019 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, 22. maja 2018 potrjenih s strani občinskega sveta in se uporabljajo od 1. julija 2018 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 2018.

Skladno z elaborati je pri vodovodih stopnja izkoriščenosti le 39,73%, kar pomeni, da je izračun najemnin iz tega naslova za leto 2019 pripravljen z upoštevanjem 39,73% amortizacije, kar na letni ravni ustreza

najemnin v znesku 183.058,43 EUR (2,52% dvig glede na leto 2018), v primeru kanalizacij je stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture enaka 40,77 %, kar v letu 2019 ustreza letni najemnini za uporabo le-te v višini 107.847,26 EUR (1,71% dvig glede na leto 2018), pri čistilnih napravah pa je izkoriščenost 61,02%, najemnina iz tega naslova z upoštevanjem amortizacije v višini omenjene stopnje izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture pa bo v letu 2019 znašala 145.481,13 EUR (5,61% dvig glede na leto 2018).

Plan prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo za odlaganje in zbiranje odpadkov za leto 2019 vključuje pričakovana vplačila najemnin za zbiranje odpadkov, konkretno za Zbirni center Volče, Zbirni center Kobarid in Zbirni center Bovec ter ekološke otoke. Na podlagi nove ocene amortizacije infrastrukture za zbiranje odpadkov v letu 2019 – ta je za 15,87 % nižja kot leta 2018 – je plan iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za zbiranje odpadkov za leto 2019 določen v višini 27.391,44 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 nove ocene amortizacije pokopališke infrastrukture v letu 2019 je prihodkovni plan iz naslova najemnin za uporabo pokopališke infrastrukture za leto 2019 določen 11,62% višje kot leta 2018, in sicer znaša 11.384,89 EUR, zaradi novih aktivacij infrastrukture. 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 Komunalo Tolmin d.o.o. pogodbeno dogovorjenega roka za izstavljanje mesečnih faktur za poravnavo najemnine. Letni plan najemnin za leto 2019 je za posamezno GJS tako enak seštevku Komunalni Tolmin d.o.o. zaračunane najemnine za november in december 2018 ter načrtovano najemnino za prvih deset mesecev leta 2019.

Gledano na ravni leta 2019 je vsota dejansko pobranih (ne fakturiranih) najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture za izvajanje GJS v najem načrtovana v višini 473.488,02 EUR. Primerjalno na leto 2018 to predstavlja 1,60% porast proračunskih prihodkov, nominalno ovrednoten na 7.447,00 EUR, ki izhaja iz sicer zanemarljivo višje vrednosti v najem oddane infrastrukture za izvajanje GJS.

Za ilustracijo: amortizacija infrastrukture za izvajanje storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda, zbiranja odpadkov in pokopališke službe (vključno z javno službo odlaganja odpadkov (deponije), za katero se najemnina ne obračunava), ki se prek izvajanja obnovitvenih investicij in investicijskega vzdrževanja izkazuje v breme odhodkovne strani proračuna za leto 2019, skupaj znaša kar 1.034.667,25 EUR in je le 0,70 % višja od amortizacije predhodnega leta.

Gledano na ravni leta 2019 je bila vsota dejansko pobranih najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture za izvajanje GJS v najem načrtovana v višini 473.488,02 EUR (leto poprej 466.040,92 EUR) in je bila v tem znesku tudi realizirana. Zbrana najemnina v skupnem znesku 473.488,02 EUR je v letu 2019 primerjalno na leto 2018 za 1,59 % višja, nominalno ovrednoten porast v znesku 7.447,00 EUR izhaja iz malenkost višje vrednosti v najem oddane infrastrukture za izvajanje GJS v letu 2019, primerjalno na leto 2018.

Prihodki iz naslova poslovnega najema gospodarske javne infrastrukture predstavljajo namenske prihodke občinskega proračuna. Namenska poraba v letu 2019 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 2019, 041628 »Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju«, 041630 »komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Šentviška Gorak«.

Prihodki od drugih najemnin – KS (7103 043)

Plan prihodkov drugih najemnin za leto 2019, ki so v pristojnosti krajevnih skupnosti in skupno znaša 5.125,00 EUR, vključuje naslednje prihodke:

- KS Slap ob Idrijci: občasne najemnine za uporabo mrliške vežice na pokopališču v Ročah v višini 25,00 EUR,
- KS Tolmin: najemnine za oglaševalske panoje, ki jih uporabljajo različni gospodarski subjekti in s katerimi so za leto 2019 že sklenjene pogodbe o najemu, skupno v višini 5.000,00 EUR,
- KS Volče: oddaja klopi različnim prosilcem v skupni višini 100,00 EUR.

V finančnih načrtih v zgoraj navedenih krajevnih skupnosti je v enakih zneskih predvidena tudi poraba sredstev na strani odhodkov.

Na tem kontu so bile v letu 2019 v višini 8.313,30 EUR (leto poprej 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 drogovih, katerih vsebina je namenjena zlasti turistom in obiskovalcem Tolmina, saj jih opozarja na turistično nastanitvene objekte, kulturno in naravno dediščino kraja in podobno. Oglaševalci so zlasti ponudniki turističnih storitev.

Festivalska taksa (7103044)

V okviru novo-vzpostavljenega prihodkovnega konta se bo od vključno leta 2019 zbirala nova občinska taksa – festivalska taksa, ki jo uvaja julija 2018 sprejet Odlok o turistični, promocijski in festivalski taksi v občini Tolmin – ta je v prehodni določbi določil, da se postopek odmere in pobiranja festivalske takse začne izvajati s 1. januarjem 2019.

Ta taksa pravzaprav nadomešča turistično takso, ki jo je Občina Tolmin v obdobju 2012-2018 pavšalno odmerjala za nočitve, realizirane v začasnih šotoriščih na prireditvenem prostoru ob Sotočju v času tamkajšnjih dvo- in več-dnevnih festivalskih dogodkov.

Novi oziroma novelirani zakonski predpisi s področja turizma in nastanitvene dejavnosti (Zakon o gostinstvu, Zakon o prijavi prebivališča, Zakon o spodbujanju razvoja turizma) pravno-formalne osnove za pobiranje turistične takse za nočitve v začasnih šotoriščih, vzpostavljenih za potrebe prireditev, namreč ne dajejo.

Festivalska šotorišča, začasno vzpostavljena na prireditvenih prostorih v času festivalov, namreč ne izpolnjujejo vseh s Pravilnikom o minimalnih tehničnih pogojih in o obsegu storitev za opravljanje gostinske dejavnosti zahtevanih pogojev in ne nudijo obsega zahtevanih storitev za šotorišče, še manj pa za kamp, zato festivalska šotorišča ministrstvo, pristojno za notranje zadeve, ne enači z nastanitvenimi obrati, ki so po Zakonu o gostinstvu zavezani v vpisu v register nastanitvenih obratov (RNO) in so posledično po Zakonu o prijavi prebivališča zavezani, da podatke iz knjige gostov poročajo občini preko spletne aplikacije eTurizem, ki je od 1. marca 2018 dalje edini in enotni sistem za poročanje o gostih in turističnih nočitvah. Posledično torej omenjena predpisa ne dajeta osnove, da bi lahko od organizatorja festivala zahtevali vodenje knjige gostov in vodenje evidence gostov, ki prenočijo v festivalskih šotoriščih, vpis v RNO, poročanje o teh gostih skozi eTurizem, slednje v primeru množičnih festivalov tudi tehnično ni izvedljivo. Obstoječa sistemska ureditev torej ne omogoča izvajanja režima pobiranja, odvajanja, poročanja in vodenja evidence turistične (in posledično promocijske) takse za nočitve v festivalskih šotoriščih na način, kot je veljaven za registrirane nastanitvene obrate.

Upošteva, da festivalski turizem poleg koristi prinaša tudi precejšnje obremenitve za lokalno okolje (onesnaževanje s komunalnimi in drugimi odpadki, hrup, degradacija zemljišč...), smo poiskali drugo rešitev, ki ne sloni več na zakonu, ki ureja spodbujanje razvoja turizma, in organizatorjem festivalov naložili taksno obveznost iz naslova t. i. festivalske takse. Gre torej za uvedbo nove občinske takse, kateri podlago daje 9. člen Zakona o financiranju občin (ZFO-1), ki občini daje možnost, da na podlagi občinskega odloka uvede občinsko takso za posebno rabo javnih površin ter nepremične in premične infrastrukture občinskih javnih služb.

Zavezanci za plačilo festivalske takse so organizatorji festivalov, ki za potrebe organizacije in izvedbe festivala koristijo javne površine v lasti Občine Tolmin in/ali infrastrukturo občinskih javnih služb. Festivali na Sotočju koristijo elektro napajanje iz glavne priključne elektro omarice, večji festivali za dostope koristijo tudi javne poti (Dijaška ulica do Sotočja, javna pot do Nemške kostnice, javna pot Pod Brajdo...) in komunalno infrastrukturo (kanalizacija in del vodovoda po občinski cesti proti Nemški kostnici).

Izhodišče za odmero taksne obveznosti je predvideno število obiskovalcev posameznega festivala.

	Ocena števila obiskovalcev 2017 (iz prijave festivala pri UE Tolmin)	Trajanje festivala 2017	Ocena števila obiskovalcev 2018 (iz prijave festivala pri UE Tolmin)	Trajanje festivala 2018	Ocenjena višina festivalske takse (upoštevaje Odlok)
METALDAYS	84.000	7 dni	56.000	7 dni	30.000,00 EUR
PUNK ROCK HOLIDAY	35.000	7 dni	35.000	7 dni	5.000,00 EUR
OVERJAM REGGAE FESTIVAL	18.000	6 dni	14.000	7 dni	2.500,00 EUR
MOTORCITY	2.000	4 dni	2.000	4 dni	500,00 EUR
SAJETA	pod 3.500	7 dni	pod 3.000	6 dni	500,00 EUR
SOČA OUTDOOR FESTIVAL	2.000	3 dni	3.000	3 dni	500,00 EUR
HALAMOYE DANCE FESTIVAL	pod 1.000	3 dni	pod 1.000	3 dni	500,00 EUR
SKUPAJ					39.500,00 EUR

Festivalska taksa je namenski vir proračuna Občine Tolmin, in sicer se bo namenjala za financiranje aktivnosti spodbujanja razvoja turizma, konkretno za iste namene, kot jih ZSRT-1 kot dopustne opredeljuje glede porabe turistične takse.

Realizacija v letu 2019 je znašala 24.510,52 EUR kar pomeni indeks 62,05 glede na plan. Odločb je bilo izdanih za 44.500 EUR (12,6 % več od plana), od tega je bilo 20.000,00 EUR poravnanih v letu 2020. Za znesek 10,52 EUR je bilo obračunanih še zamudnih bresti.

Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo (7103061)

Prihodek iz naslova koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo predstavlja koncesijski vir, ki se v občinski proračun vplačuje na podlagi Zakona o divjadi in lovstvu. Slednji določa, da se ta sredstva v občinskem proračunu izkazujejo kot namenski prejemki in porabljajo kot namenski izdatki za izvajanje ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire.

Poraba koncesijskih sredstev je za leto 2019 opredeljena z Letnim načrtom varstva in vlaganj v naravne vire za leto 2019, kot to narekuje Odlok o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 93/2011), finančno pa 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 2019 je bil določen v višini 7.300,00 EUR, primerljivo doseženi realizaciji koncesijske dajatve v preteklih letih, dejansko pa je bilo s strani MKGP prejetih 7.461,40 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 naštete dejavnosti in storitve.

Navedena koncesijska dajatev po ZFO-1 predstavlja lastni prihodkovni vir občinskega proračuna. Skladno s 7. členom ZFO-1 koncesijska dajatev občini pripada v višini, ki je določena v aktu o njeni uvedbi. Ta določa, da se 47,80 % pobrane koncesijske dajatve od prirejanja posebnih iger na srečo nameni lokalnim skupnostim v zaokroženem turističnem območju.

Dosežena realizacija v letu 2019 z 251.309,65 EUR (leto poprej 258.031,52 EUR) se je planski približala – indeks 100,52 in je manjši za 2,6 % od realizacije leta 2018.

Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (710312)

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

Podeljevanje koncesije na energetske področju za hidroelektrarne nad 10 MW nazivne inštalirane električne moči ureja Uredba o koncesiji za gospodarsko izkoriščanje vode Soče, Idrijce in Bače za proizvodnjo električne energije, po kateri konkudent (Vlada RS v imenu države) podeli koncesijo na podlagi koncesijske pogodbe za dobo 30 let, ki se lahko podaljša. Ta koncesija je podeljena javnemu podjetju Soške elektrarne Nova Gorica d.o.o. (SENG), ki za izkoriščanje vodnega energetskega potenciala plačuje koncesijsko dajatev v višini 10 % od prodajne vrednosti proizvedene električne energije, plačilo pa se razdeli med občine, na območju katerih so elektrarne, in državo v razmerju 40 : 60 v korist občin, in sicer od deleža občin pripada Občini Tolmin 41,33 %, preostali del pa občinama Kanal ob Soči in Nova Gorica.

Podeljevanje koncesij za rabo vode za proizvodnjo električne energije v hidroelektrarnah do 10 MW (male hidroelektrarne) je urejeno z ločenimi koncesijskimi akti (pogodbami), ki urejajo koncesije za pravico rabe delov vodnih teles, ki služijo za proizvodnjo električne energije v MHE. V tem primeru se višina koncesije določi v višini 3 % povprečne prodajne vrednosti v koledarskem letu proizvedene in v javno omrežje oddane električne energije. Delitveno razmerje koncesijskega prihodka med državo in občinami, na katerih je del vodnega telesa, je 40 : 60 v korist občinskega proračuna.

Gospodarsko izkoriščanje naplavin (prod, pesek, mivka, kamen) na delih vodnega telesa rek Soče, Tolminke in Bače je urejeno z uredbo, po kateri koncesija obsega odvzem in skladiščenje naplavin, pripravo frakcij za gradbene namene ter urejanje in vzdrževanje vodnih objektov na območju koncesije. Skupna dovoljena količina v posameznem letu odvzetih naplavin na Soči, Tolminki in Bači se določi z načrtom izvajanja koncesije za odvzem naplavin na odseku reke Soče, Tolminke in Bače. Koncesije so se konec leta 2010 iztekle in so bile lahko podaljšane za največ deset let. S koncesijsko pogodbo, ki jo koncesionar sklene z Vlado RS, se določijo odvzemna mesta, dovoljena količina odvzema in čas izvajanja koncesije (je začasnega značaja). Koncesija za črpanje naplavin se plačuje enkrat letno, in sicer je enaka zmnožku količine naplavin in 10 % povprečne tržne vrednosti 1 m³ frakcije, plačilo pa se razdeli med državo in občino, na območju katere se nahaja odvzemno mesto, v razmerju 50 : 50.

Koncesijske dajatve so z ZFO-1 lastni vir občine. Skladno s 7. členom ZFO-1 prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico pripadajo občini v višini, ki je določena z uredbami, ki urejajo zgoraj naštete koncesije.

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 in prostor (Direkcija RS za vode), 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 se na podlagi omenjenih dveh podatkov opravi proračun 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, kar bo najverjetneje ugotovljeno šele junija 2019, ko bo izveden poračun med dolžnimi in dejansko vplačanimi zneski akontacij koncesijske dajatve za vodno pravico za preteklo leto 2018, smo zgolj na podlagi informacij o 5,00 % nižji količini proizvedene električne energije v letu 2018, primerjalno na leto 2017, predpostavili, da bodo v letu 2019 pripadajoči akontativni zneski koncesijske dajatve (katerim podlaga je proizvodnja električne energije v letu 2018) za okoli 10,00 % nižji od občini pripadajočih v letu 2018, kar bi v občinski proračun leta 2019 nateklo okoli 352.000,00 EUR koncesijske dajatve iz naslova proizvodnje električne energije.

Če k temu prištejemo še vplačila koncesijske dajatve iz naslova črpanja gramoza, ocenili smo jih na 8.000,00 EUR, je bil plan koncesijske dajatve za leto 2019 oblikovan v višini 360.000,00 EUR, kar predstavlja okoli 90,00 % realiziranega koncesijskega prihodka v letu 2018.

V letu 2019 so prihodki od podeljenih koncesij znašali 516.830,89 EUR kar pomeni 43,56 % več od načrtovane vrednosti prihodkov, leto poprej pa za 398.645,51 EUR koncesijskih prihodkov. Primerjalno na leto 2018 to predstavlja 26,9 % rast prihodkov, pri čemer pa velja opozoriti na vpliv preplačil ali doplačil iz naslova akontacij.

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

V dobro proračuna za leto 2019 je iz naslova dodeljevanja služnosti in stavbnih pravic na zemljiščih, katerih lastnica je Občina Tolmin, načrtovano letno nadomestilo za stavbno pravico na delu parcele št. 1064/51 k.o. Kneža, površine 850 m², ki je bila s pogodbo o ustanovitvi stavbne pravice leta 2011 podeljena v korist SENG Soške elektrarne Nova Gorica d.o.o. za namen izgradnje strojnice male hidroelektrarne Kneža. Stavbna pravica s pravico uporabe in uživanja omenjenega zemljišča je ustanovljena za obdobje 30 let, SENG zanjo Občini Tolmin plačuje letno nadomestilo v znesku 1.000,00 EUR.

Izkazana realizacija v letu 2019 znaša 3.013,01 EUR (leto poprej 1.300,00 EUR) in predstavlja plačila 1.000 EUR plačila od družbe SENG, ostalo pa je iz naslova nakazil iz proračuna RS – direkcija RS za infrastrukturo (za obvoznico Tolmin).

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

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.

Realizacija prihodka iz tega naslova je odvisna 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.

Izhodišče, ki je služilo določitvi plana upravnih taks za leto 2019 v višini 11.000,00 EUR, je realizacija letih v letu 2018, ki se je skoraj natančno približala 11.000,00 EUR, hkrati pa je bila za skoraj 13,00 % nižja od rekordne realizacije, zabeležene leta 2017. Realizacija prihodka iz tega naslova v letu 2019 je znašala 11.297,80 EUR (leto poprej 10.974,96 EUR) kar pomeni indeks 102,71 glede na plan.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

7120 Denarne kazni

Globe za prekrške (712001)

Plan prihodkov iz naslova glob za prekrške obsega plačila glob za kršitve zaradi napačnega parkiranja, odlaganja zapuščenih avtomobilov, nelegalnega kempiranja, motenja javnega reda in miru, kršitve na področju oskrbe z vodo, ravnanjem s komunalnimi odpadki, poročanja in plačevanja turistične takse ter za druge kršitve, predvidene z občinskimi odloki, za katere je izvajanje nadzora in sankcioniranje v

pristojnosti medobčinskega redarstva oziroma medobčinske inšpekcije. Z ZOF-1 globe za prekrške sodijo med druge lastne vire financiranja občin.

Plan medobčinskega redarstva za leto 2019 je bil postavljen primerjalno znesku vplačanih glob za prekrške v letu 2018, tj. v višini 9.000,00 EUR. Upošteva namer medobčinskega redarstva za poostreitev nadzora nad črnim kampiranjem, mirujočim prometom in uporabo plovbnega območja reke Soče ter ponovno uvedbo nadzora nad poročanjem in plačevanjem turistične ter promocijske takse v letu 2019, ki se v letu 2018 zaradi uvedbe novega sistema na nacionalni ravni (eTurizem) ni izvajalo, plansko izhodišče najverjetneje ni previsoko zastavljeno.

Do zaključka proračunskega leta 2019 dosežena realizacija iz naslova vplačil prekrškovnih glob znaša 12.120,84 EUR (leto poprej 9.142,82 EUR), kar je 34,68 % nad načrtovanim letnim planom. Razlog gre iskati v večji intenzivnosti 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. 2019 do 31. 12. 2019, 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
Leto 2019													
1.492	493	4	494	196	9	10	101	2	120	18	179	24	21
Leto 2018													
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	Odrpne terjatve - globe	Odrpne terjatve - stroški postopka	Globe v izterjavi
Leto 2019							
12.120,84 EUR	4.275,78 EUR	6.834,94 EUR	1.010,12 EUR	220,00 EUR	200,00 EUR	80,00 EUR	6.135,75 EUR
Leto 2018							
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 (2019)	št. postopkov (2018)
Zakon o cestah, Zakon o pravilih cestnega prometa	487	520
Zakon o javnem redu in miru, črno kampiranje	183	132
Odlok o plakataranju v občini Tolmin	0	3
Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki	0	0
Odlok o določitvi plovbnega režima na reki Soči in na reki Koritnici	27	43
Zakon o spodbujanju razvoja turizma	0	0
Zapuščena vozila	21	31
Inšpekcijske zadeve (črna odlagališča, ceste, sanitarne vode, posegi v javno dobro)	48	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. 50,00 % sredstev iz naslova vplačanih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora pripada proračunu občine, na območju katere se nedovoljena gradnja nahaja, ostalih 50,00 % pa je prihodek državnega proračuna. Z ZOF-1 to nadomestilo sodi med druge lastne vire financiranja občin.

Upošteva dejstvo, da je ta prihodkovni vir v celoti nepredvidljiv, je bil plan za leto 2019 pripravljen zmerno optimistično, v vrednosti 3.000,00 EUR, primerljivo realizaciji tega nadomestila v letih 2016 in 2017, izjemoma višja realizacija v letu 2018 se namreč zdi manj primerno plansko izhodišče.

Končna realizacija prihodkov iz naslova v letu 2019 vplačanih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora z doseženimi 8.900,10 EUR (leto poprej 6.348,72 EUR) je plansko vrednost preseгла – indeks je znašal 296,67.

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

Na prihodkovnem kontu 712008 so med doseženo realizacijo leta 2019 v skupnem znesku 220,00 EUR evidentiranih pet nakazil poravnave stroškov, ki so bile kršiteljem v okviru postopkov po Zakonu o prekrških zaračunane s strani medobčinske inšpekcije. Omenjeni prilivi za leto 2019 sicer niso bili predvideni.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713000)

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

Ocenjujemo, da bo v letu 2019, predvsem iz naslova gospodarjenja z občinskimi gozdovi (kupnine od prodaje lesa na panju ocenjujemo v višini 20.000,00 EUR), deloma pa tudi zemljiško–prodajnih poslov (v načrtovani višini okoli 1.000,00 EUR) iz tega naslova doseženih skupaj okoli 21.000,00 EUR.

Iz naštetih naslovov oblikovan plan za leto 2019 je v pretežni meri obsegal pričakovan iztržek iz naslova 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. Konkretno gre za nabor dogovorjenih aktivnosti, ki presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov in katerim izhodišče deloma predstavlja z ZGS dogovorjen plan sečenj za leto 2019 (nadaljevanje poseka lesa na parcelah št. 589/1, 589/12 in 589/13, vse k.o. Rut), in sicer v obsegu 700 m³ bruto lesne mase (pričakovan prihodek občinskega proračuna iz tega naslova je okoli 14.000,00 EUR) ter sanitarne sečnje in maloprodaje v obsegu 300 m³ bruto lesne mase (pričakovan prihodek občinskega proračuna iz tega naslova je 6.000,00 EUR).

Po zaključku leta 2019 ugotavljamo, da so na tem mestu evidentirani prihodki v skupnem znesku 14.628,66 EUR (leto poprej 81.636,00 EUR – dve večji dražbi lesa) veljavno načrtovane niso dosegli – indeks je znašal 69,66.

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 3.000,00 EUR je bil za leto 2019 določen upoštevaje pričakovano realizacijo parkirnin v letu 2018,

Dejanska realizacija pobranih parkirnin je v letu 2019 dosegla 2.834,08 EUR (leto poprej 3.112,41 EUR), kar predstavlja indeks 94,47 planiranih prihodkov.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (714100)

Drugi prihodki iz nedavčnih virov v planu proračuna so težko napovedljivi. Med druge nedavčne prihodke štejemo vse tiste, ki jih ne moremo umestiti v predvidljive in natančneje opredeljene ekonomske namene (npr. zamudne obresti, vračila preveč izplačanih javnih sredstev, vračila štipendij, presežek enotnega zakladniškega računa za preteklo leto...).

Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je bil plan za leto 2019 v delu, ki obsega zgoraj naštete stroške, pripravljen restriktivno, in sicer v višini 1.500,00 EUR, kar je sicer skoraj trikrat pod realizacijo leta 2018, a hkrati presega realizacijo leta 2017.

Drugi nedavčni prihodki so bili v letu 2019 realizirani v višini 10.990,29 EUR (indeks 732,69 glede na plan) 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 (10.512,09 EUR),
- vračilo preveč izplačanih javnih sredstev, skupaj z zamudnimi obrestmi, iz naslova subvencije stanarin s strani dveh najemnikov občinskega neprofitnega stanovanja (478,20 EUR).

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.

Na izračun komunalnega prispevka vplivajo površina parcele, neto tlorisna površina objekta, faktor dejavnosti ter indeksirani stroški opremljanja kvadratnega metra parcele objekta in neto tlorisne površine objekta. Površina parcele objekta in neto tlorisna površina objekta se pridobita iz projekta za pridobitev gradbenega dovoljenja. Komunalni prispevek se odmerja skladno z Odlokom o programu opremljanja stavbnih zemljišč in merilih za odmero komunalnega prispevka za območje občine Tolmin (Uradni list RS, št. 110/2013).

Upoštevaje, da je prihodke od komunalnih prispevkov težko predvideti, saj je njihova dejanska realizacija izven vpliva občine, je bil planiran prihodek za leto 2019 v višini 50.000,00 EUR pripravljen restriktivno, v višini 55,00 % doseženih vplačil komunalnega prispevka v letu 2018.

V letu 2019 je sicer morebiti že moč pričakovati novogradnje na območju nove stanovanjske pozidave v Modreju in poslovno gradnjo na območju cone Poljubinj II, a kljub temu ostajamo pri načrtovanju prihodkov od komunalnih prispevkov restriktivni, v okvirih dosežene realizacije v letih z zmerno intenzivno gradnjo.

Konec leta 2019 ugotovljena realizacija je znašala 158.407,80 EUR (leto poprej 90.635,67 EUR), kar pomeni indeks 316,82.

Obraunavan prihodkovni vir se v letu 2019 povezuje s 24-imi vplačili komunalnih prispevkov, povezanih s pridobivanjem gradbenih dovoljenj, pri čemer v povezavi z gradnjo poslovnih objektov vrednostno navzgor odstopajo dozidava poslovno proizvodnega objekta (Poljubinj), gradnja poslovno proizvodnega objekta (Poljubin), sprememba namembnosti skladišča v trgovino (Poljubin), rekonstrukcija in prizidava proizvodno poslovnega objekta (Tolmin). Pri stanovanjskih objektih se vrednostno višje odmere komunalnega prispevka povezujejo z gradnjo treh novih stanovanjskih hiš, gradnja nastanitveno turističnega objekta (Sela). 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 2019 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)

S proračunom za leto 2019 so bile načrtovane štiri skupine prihodkov, povezanih s prispevki in doplačili občanov za posamezne namene oziroma programe, in sicer na način, predstavljen v nadaljevanju.

Vplačila upravičencev in zavezancev za financiranje družinskega pomočnika (714106), ki

predstavljajo prispevke zavezancev za financiranje »plač« družinskih pomočnikov, določene z Zakonom o socialnem varstvu. Plan za leto 2019 v višini 13.348,00 EUR sloni na predpostavki, da bomo skupaj z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) prispevke krili petim zavezancem, kot jih v času priprave tega dokumenta. Proračunski stroški družinskih pomočnikov se evidentirajo na proračunski postavki 042004 posebnega dela proračuna.

Sredstva, pridobljena iz zapuščin pri dedovanjih v primerih, ko je bila Občina Tolmin (do)plačnik oskrbnih stroškov v domu za pokojnega oskrbovanca (7141061). Prihodek je s planom za leto 2019 ocenjen restriktivno, v znesku 2.000,00 EUR, saj ga je nemogoče predvidljivo načrtovati, in je okoli 9,00 % nad doseženo realizacijo leta 2018.

Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062), ki jo v obliki prispevka (nadomešča t.i. »omrežnino«) za porabo vode iz vodnih virov vplačujejo krajanje Gabrij v KS Dolje-Gabrje ter krajanje v KS Dolenja Trebuša, saj vodovodni sistem s strani občine še ni bil prevzet in oddan v najem javnemu podjetju Komunala Tolmin d.o.o.. Prihodki iz vodarine za leto 2019 so ocenjeni na podlagi realizacije v letu 2018, in sicer za KS Dolenja Trebuša v višini 700,00 EUR ter za KS Dolje-Gabrje v višini 2.600,00 EUR. V enakem znesku je v finančnem načrtu obeh krajevnih skupnosti načrtovan tudi odhodek za vzdrževanje vodovodnega sistema, zbrana sredstva iz naslova vodarine krajevni skupnosti namreč namensko porabljata za plačilo potrebnih izdelav analiz vode ter tekoča vzdrževalna dela na vodovodnem sistemu.

Prispevki in doplačila občanov - grobarina KS (7141063), ki jo v obliki prispevka za vzdrževanje pokopališč plačujejo svojci pokojnih, katerih grobovi zavzemajo mesto na posameznem pokopališču. Prihodki iz grobarine so za leto 2019 ocenjeni na podlagi realizacije v letu 2018 oz. sprejetih sklepov svetov KS za leto 2019, in sicer pri KS Dolenja Trebuša v višini 1.300,00 EUR, pri KS Ponikve v višini 1.800,00 EUR, pri KS Slap ob Idrijci pa v višini 1.600,00 EUR. V enakih zneskih so v finančnih načrtih zgoraj navedenih krajevnih skupnosti načrtovani tudi odhodki.

V okviru kontov 714106, 7141061, 7141062 in 7141063 se je v letu 2019 evidentirala 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 2019 je 6 zavezancev skupaj z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) iz tega naslova v proračun vplačalo 19.085,40 EUR (leto poprej 13.922,27 EUR), kar predstavlja indeks 142,98 načrtovanih proračunskih stroškov družinskih pomočnikov, Vplačani prispevki so načrtovane presegle saj smo ob pri pripravi plana predpostavili, da bo občina krila stroške le treh družinskih pomočnikov v celotnem obdobju leta 2019.

Sredstva, pridobljena iz zapuščin pri dedovanjih v primerih, ko je bila Občina Tolmin (do)plačnica oskrbnih stroškov v domu za pokojnega oskrbovanca (7141061). Letni znesek vplačil iz obravnavanega naslova, ki je dosegel skupaj 15.607,66 EUR (leto poprej 1.832,20 EUR) in izvira iz štirih tovrstnih postopkov, je plansko oceno presegel – indeks 780,38.

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 Komunala Tolmin d.o.o.. Vodarina tako predstavlja prispevek (nadomešča t.i. »omrežnino«) za porabo vode iz vodnih virov in se v primeru Dolenje Trebuše in Gabrij vplačuje matični krajevni skupnosti. Prihodki iz vodarine za leto 2019 so znašali 3.015,81 EUR – indeks 91,39 glede na plan.

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. Dosežena realizacija vplačil iz naslova grobarin je znašala 6.731,00 EUR (leto poprej 5.556,00 EUR) oz. indeks 143,21 glede na plan.

Drugi izredni nedavčni prihodki (714199, 7141991)

S proračunom za leto 2019 so bili načrtovani prilivi nedavčnih prihodkov, in sicer:

- **Drugi izredni nedavčni prihodki (714199):** Drugi izredni prihodki iz nedavčnih virov so v planu proračuna težko napovedljivi. Med druge izredne nedavčne prihodke običajno štejemo druge nedavčne prihodke, ki se ne pojavljajo redno (npr. odškodnine zavarovalnic, vodna povračila, ki jih v občinski proračun vplačuje KS Dolje – Gabrije, občina pa jih odvaja MOP, bonusi zavarovalnic za neizkoriščeno zavarovalno premijo, vračila sredstev iz naslova unovčenja hipotek za nepovratna sredstva za popotresno obnovo, sponzorski prispevki, sodni stroški, vračila vplačanih predujmov za izvršbe in podobno). Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je plan za leto 2019 v delu, ki obsega zgoraj naštetih stroške, pripravljen precej restriktivno, primerljivo realizaciji v letu 2017 in v letu 2018, tj. v višini 1.000,00 EUR, in vključuje zgolj tiste nedavčne vire, ki so v času priprave plana bolj verjetno napovedljivi (vodno povračilo, bonus zavarovalnice...). V okviru drugih izrednih nedavčnih prihodkov se s predlaganim proračunom za leto 2019 planirajo tudi prihodki iz naslova sofinanciranja projekta Vrh Julijcev v znesku 58.560,00 EUR. Na podlagi Odločitve o podpori št. 6-2/8/MOP/0 z dne 9. januarja 2019 je projekt, v katerem Občina Tolmin sodeluje s še 8 projektnimi partnerji, pridobil pravico do 100-odstotnega sofinanciranja, od katerega 80 % predstavlja podpora Evropske unije (sredstva Evropskega sklada za regionalni razvoj), 20 % sofinanciranja pa je zagotovljenega iz sredstev proračuna Republike Slovenije. Iz odločitve o podpori izhaja, da so upravičenci do finančnega prispevka vsi projektni partnerji, kot prejemnik proračunskih sredstev pa je določen vodilni partner, tj. Javni zavod Triglavski narodni park, kar v praksi pomeni, da bo povračilo stroškov celotnega projekta po odobritvi vsakega posameznega zahtevka za izplačilo prejel vodilni partner, ki bo nato vsakemu od ostalih partnerjev njemu pripadajoči del prejetega povračila nakazal na njegov transakcijski račun. Skladno z 9. členom Partnerskega sporazuma za izvedbo projekta Vrh Julijcev z dne 5. decembra 2018 je vodilni partner dolžan prejeta povračila med ostale partnerje v njim pripadajočih zneskih, torej brez odtegljajev, zadržanja plačil in/ali drugih pristojbin, razdeliti v roku 5 delovnih dni od prejema. Prihodek, prejet od javnega zavoda, se – ne glede na to, da so izvorno to evropska sredstva oz. sredstva državnega proračuna – računovodsko ne evidentira na katerem od kontov, predvidenih za načrtovanje in spremljanje sredstev, prejetih iz državnega proračuna oz. proračuna Evropske unije. Ker enotni kontni načrt za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava za prihodke, prejete od javnih zavodov, ne predvideva posebnega konta, se ta prihodek s predlaganim proračunom za leto 2019 načrtuje kot eden od izrednih nedavčnih prihodkov. Na odhodkovni strani proračuna za leto 2019 so izdatki, povezani s tem projektom načrtovani na proračunski postavki 041528 »Projekt "Vrh Julijcev"«, v okviru obrazložitve katere je projekt obsežneje predstavljen.

Realizacija prihodov v letu 2019 je znašala 3.400,96 EUR – indeks 5,71. Ker investicija ni bila izvedena, tudi sredstva za namen pokrivanja dela stroškov le-te s strani financierjev 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 2019 oblikovan v znesku 21.093,17 EUR, v enakih zneskih pa so bili načrtovani tudi odhodki v veljavnih finančnih načrtih naštetih KS.

Končna realizacija le-teh v letu 2019 izkazuje bistveno višjo realizacijo in sicer v višini **41.948,60 EUR** – indeks realizacije glede na plan znaša 198,87. Pojasnila prihodkovo so pdoana v okviru letnih poročil posameznih krajevnih skupnosti.

KAPITALSKI PRIHODKI

KAPITALSKI PRIHODKI so realizirani v višini 22.732,99 EUR, kar predstavlja 9,22 % plana in predstavljajo prihodke iz naslova prodaje občinskega materialnega in nematerialnega premoženja.

720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje poslovnih objektov in stanovanj (720000)

Osnovo za pripravo plana kapitalских prihodkov iz naslova prodaj poslovnih objektov in prostorov za leto 2019 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2019, po katerem naj bi se v občinski proračun iz naslova enega tovrstnega prodajnega posla nateklo 14.820,00 EUR. Podrobna obrazložitev predvidene prodaje poslovnega objekta – trafo postaje ter pričakovanega prihodka iz tega naslova je bila podana v Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2019.

V letu 2019 ni bilo finančnih prihodkov iz tega naslova.

Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj (720001)

Osnovo za pripravo plana kapitalских prihodkov iz naslova prodaj stanovanjskih objektov in stanovanj za leto 2019 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2019, po katerem naj bi se iz naslova treh prodajnih poslov v občinski proračun leta 2019 nateklo za skupaj 126.601,00 EUR.

Podrobna obrazložitev predvidenih prodaj stanovanj ter prihodkov iz tega naslova je bila podana v Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2019.

V letu 2019 ni bilo finančnih prihodkov iz tega naslova.

7201 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev

Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil (720100)

V proračunu ni bilo predvidenih prihodkov iz tega naslova.

V letu 2019 je bilo iz tega naslova realiziranih 645,00 EUR finančnih prihodkov. Prodalo se je vozilo Fiat Doblo, ki se je uporabljal v zvezi z nalogami javnih delavcev pri čiščenju javnih površin. Ker je ste storitve prevzelo v izvajanje invalidsko podjetje, se je vozilo odprodalo izvajalcu.

7203 Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev

Prihodki od prodaje poslovnih drugih osnovnih sredstev (720399)

V proračunu ni bilo predvidenih prihodkov iz tega naslova.

V letu 2019 je bilo iz tega naslova realiziranih 917,39 EUR finančnih prihodkov. Občina je odprodala osnovna sredstva, ki so se uporabljala v zvezi z nalogami javnih delavcev pri čiščenju javnih površin. Ker je ste storitve prevzelo v izvajanje invalidsko podjetje, so se ta sredstva (motorna kosa, motorna žaga in puhalnik) odprodala izvajalcu.

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč (722000)

Plan kapitalских prihodkov iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč za leto 2019 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2019, po katerem naj bi se v občinski proračun iz naslova dveh načrtovanih prodajnih poslov nateklo 4.561,47 EUR.

Na podlagi določbe 24. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je bila s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2019 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 in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2019 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov prodaj kmetijskih zemljišč do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana, je bilo s proračunom občine za leto 2019 k obstoječemu planu prihodkov iz naslova načrtovanih prodaj kmetijskih zemljišč po priloženem načrtu razpolaganja za leto 2019 dodana še planska višina prihodkov v skupni višini 5.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2019 v načrt razpolaganja uvrstil župan.

Proračunski prilivi iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč do konca leta 2019 so bili realizirani v višini 488,00 EUR (izvedena je bila le ena prodaja kmetijskega zemljišča).

Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2019, 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 2019, so bili iz naslova enega premoženjskega posla s planom proračuna za leto 2019 načrtovani v višini 4.561,47 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2019 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 2019 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 5.000,00 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 2019 izkazujejo realizacijo v višini 275,00 EUR (izvedena je bila le ena prodaja gozdnega zemljišča).

Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2019, ki vključuje tudi poročilo o izvedbi postopkov na tem prihodkovnem mestu načrtovanih prodaj gozdov, je v prilogi tega dokumenta.

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH DOLGOR. SREDSTEV

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 2019, so bili iz naslova dveh premoženjskih poslov za leto 2019 načrtovani v višini 49.348,00 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2019 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 2019 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 2019 pravno-formalno in finančno zaključenih 17 postopkov prodaj stavbnih zemljišč so skupaj dosegli 20.407,60 EUR (leto poprej 33.506,00 EUR), kar predstavlja 29,43% realizacijo načrtovanih.

TRANSFERNI PRIHODKI

TRANSFERNI PRIHODKI so realizirani v višini 1.310.386,31 EUR, kar predstavlja 92,3 % sprejetega in veljavnega plana, ti prihodki zajemajo vse prihodke iz drugih javnih blagajn (iz državnega proračuna, občinskih proračunov in proračuna EU). Prejeta sredstva so razdeljena na sredstva prejeta za investicije in sredstva prejeta za tekočo porabo.

740 - TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna- FINANČNA IZRAVNAVA (740000)

Finančna izravnava predstavlja razliko med primerno porabo občine (tj. za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog) in prihodki občine za financiranje primerne porabe (prihodki iz dohodnine, načrtovani na kontu 700020 »Dohodnina – občinski vir«).

Občina Tolmin je, za razliko od leta 2018, v letu 2019 ponovno sodila med občine, ki s prihodkom iz dohodnine ne bo uspela v celoti financirati priznane primerne porabe in bo manjkajočo razliko prejela iz državnega proračuna v obliki finančne izravnave. Plan prihodkov občine iz naslova finančne izravnave, ki naj bi se iz državnega proračuna občini namenil kot dopolnilni vir financiranja primerne porabe, temelji na predhodnem izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2019, ki ga je MF objavilo 26. novembra 2018, upošteva takrat predlagano višino povprečnine za leto 2019 (573,50 EUR), ki jo je kasneje (24. decembra 2018) z novelo ZIPRS1819 Državni zbor Republike Slovenije tudi potrdil.

Iz naslova finančne izravnave, tega dopolnilnega proračunskega vira za kritje primerne porabe občine, je bilo v letu 2019 Občini Tolmin financirano 6,85 % priznane primerne porabe, in sicer ji je ta pripadala v znesku **597.202,00 EUR**. Razliko do občini v letu 2019 priznane primerne porabe, ki je s skupaj 8.712.458,00 EUR za 4,07 % višja kot leta 2018, je bila pokrita s sredstvi dohodnine, evidentiranimi na prihodkovnem kontu 700020. Realizirana je bila enak vrednost prihodkov kot je bila načrtovana.

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 2019, ki so izkazana v okviru konta 740001, sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
74000124	Ministrstvo za okolje – plazovi	80.000,00	0,00
7400016	Požarna taksa	41.000,00	46.295,26
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (21. člen ZFO-1)	536.822,00	531.945,86
74000196	Fundacija za šport	17.000,00	17.000,00
SKUPAJ:		674.822,00	595.241,12

K navedenim zneskom prihodkov v okviru konta 740001 je bilo na tem kontu pripoznanih še za 2.729,76 EUR prihodkov iz dveh projektov LAS.

74000124 Ministrstvo za okolje - plazovi

Na tem prihodkovnem kontu je bilo s proračunom za leto 2019 planiran pričakovan prihodek iz naslova sofinanciranja stroškov izdelave geološkega poročila in projektne dokumentacije za sanacijo gornjega dela vasi Grahovo. Strošek izdelave te dokumentacije, ki naj bi jo naročila Občina Tolmin, je ocenjen na 100.000,00 EUR, od katerih bo 80 % v letu 2019 zagotovil Sektor za trajne sanacije Ministrstva za okolje in prostor. Sofinanciranje bo izvedeno na podlagi pogodbe o sofinanciranju, razpoložljiva sredstva pa bo občina pridobila na podlagi predloženega zahtevka za izplačilo ter ob pogoju izkazane porabe sredstev rezervnega sklada. Izhajajoč iz višine pričakovanih stroškov in dogovorjenega deleža sofinanciranja je prihodek iz tega naslova planiran v višini 80.000,00 EUR. Na odhodkovni strani proračuna za leto 2019 se sredstva za plačilo izdelave dokumentacije planirajo v okviru proračunske postavke 041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice«.

Prihodek, načrtovan na tem prihodkovnem kontu v letu 2019 ni bil realiziran.

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 2019 načrtovani v višini 41.000,00 EUR, nekoliko pod doseženimi v letu 2018.

Mesečni prilivi požarne takse so v razponu od najnižjega 3.511,39 EUR do najvišjega 4.767,45 EUR na letni ravni dosegli skupaj 46.295,26 EUR oziroma 112,91 % veljavno načrtovanih v letu 2019. Poraba namenskih sredstev požarne takse je na odhodkovni strani proračuna evidentirana v okviru proračunskih postavk 030706 »Pripravljenost Gasilske zveze in PGD« za nabavo gasilskih zaščitnih oblek in druge opreme za potrebe gasilcev« ter 030708 »Delovanje Gasilske zveze in PGD« za nabavo gasilskega vozila.

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

V okviru tega prihodkovnega konta je bil s proračunom za leto 2019 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.

Na podlagi 21. člena ZFO-1 naj bi se občinam za sofinanciranje investicij v državnem proračunu za vsako proračunsko leto zagotovilo 6,00 % skupne primerne porabe občin, nadalje je novela ZFO-1, sprejeta marca 2018 določila, da se občinam v prehodnem obdobju, tj. v letih 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023, ta sredstva zagotavljajo v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin v obliki nepovratnih sredstev iz državnega proračuna, 3,00 % skupne primerne porabe občin pa v obliki povratnih sredstev kot dodatno zadolževanje občin v proračunu države.

Na obravnavanem prihodkovnem kontu se plansko evidentirajo Občini Tolmin v letu 2019 pripadajoča nepovratna investicijska sredstva državnega proračuna iz naslova 21. člena ZFO-1 v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin, nominalno enaka 536.822,00 EUR.

Enako kot leta 2018 je tudi v letu 2019 občini dana tudi možnost pridobitve ugodnih povratnih sredstev (dodatnega zadolževanja občin v proračunu države) za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena, in sicer v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin – ta sredstva so evidentirana na kontu 500307 splošnega dela proračuna.

Občina mora do 28. februarja 2019, v primeru, da takrat še nima sprejetega proračuna, pa najkasneje do 15. julija 2019 pristojnemu Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo (MGRT) posredovati podatke o investicijskih projektih iz veljavnega načrta razvojnih programov občinskega proračuna in namene, za katere bo porabila v letu 2019 pripadajočo kvoto nepovratnih in povratnih sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1. Na podlagi uvrstitve investicijskega projekta občine v načrt razvojnih programov državnega proračuna, občina in MGRT skleneta pogodbo o sofinanciranju (za primer nepovratnih sredstev) oziroma pogodbo o kreditiranju (za primer povratnih sredstev) investicijskega projekta.

Kot izhaja iz predlaganega Načrta razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2019–2023, je nameravala Občina Tolmin razpoložljivo kvoto nepovratnih sredstev 21. člena ZFO-1 črpati iz naslova uveljavljanja upravičenih stroškov, ki bodo nastali v povezavi z izvajanjem projektov.

Planski in dejansko realizirani prihodki za posamezen projekt so prikazani v naslednji preglednici:

Projekt	Proračunska postavka	S sprejetim proračunom predvideno črpanje nepovratnih sredstev 21. člena ZFO-1	Znesek v letu 2019 črpanih nepovratnih sredstev 21. člena ZFO-1
Izdelava projektne dokumentacije in gradnja gozdne ceste na Porezen	041109	73.822,00	0,00
Prometna ureditev v Poslovni coni Na Logu	041348	93.000,00	92.945,86
Vzdrževalna dela pred asfaltacijo ceste Kneža-Kneške Ravne	041356	97.000,00	97.000,00
Preplastitev ceste med Zatoiminom in Tolminskimi koriti	041356	93.000,00	93.000,00
Obnova atletsko-nogometnega stadiona v športnem parku Brajda	041817	180.000,00	180.000,00
Sanacija lokalne ceste Koritnica-Rut-Grant (na odseku Koritnica-Rut)	041356	0,00	69.000,00
Skupaj:		536.822,00	531.945,86

Z uspešnim in pravočasnim zaključkom petih projektov je bila črpano 99,09 % razpoložljiv kvote nepovratnih investicijskih sredstev, kar izkazuje tudi realizacija, v splošnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2019 na kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij (21. člen ZFO-1)«.

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.

Realizirana so bila sredstva v višini 17.000,00 EUR kar je enak znesek kot je bil načrtovan v proračunu.

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 2019 na kontu 740004 sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2019	Realizacija
			2019
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	25.000,00	23.573,94
7400043	Namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	10.000,00	24.914,00
7400045	Subvencije tržnih najemnin	11.557,10	11.557,07
SKUPAJ:		46.557,10	60.045,01

Poleg navedenih prihodkov je bilo pripoznanih še 6,14 EUR odškodnin za zemljišča.

7400042 Refundacije za medobčinsko upravo

Skladno z ZFO-1 se občinam, ki ustanovijo skupno občinsko upravo, v tekočem letu povrne 50,00 % v preteklem letu realiziranih odhodkov proračuna za financiranje skupnega opravljanja nalog občinske uprave. Občina Tolmin sredstva za delovanje skupne občinske uprave, tj. »Medobčinska uprava občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči«, nakazuje sedežni Občini 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 2019 je bila predvidena z ZFO-1 določena višina in dinamika nakazil refundacij – da bo v letu 2019 realiziran celoten pripadajoči delež (50,00 %) refundacije upravičenih (tj. tekočih) stroškov delovanja medobčinske uprave za preteklo leto (2018) – ti so po veljavnem delitvenem ključu stroškov med občinami v breme proračuna Občine Tolmin v letu 2018 dosegli okoli 50.550,00 EUR.

V letu 2019 pričakovan prihodek iz naslova refundacij stroškov medobčinske uprave, enak povračilu 50,00 % tekočih stroškov delovanja medobčinske uprave (plače, prispevki delodajalca in drugi tekoči izdatki), ki so v letu 2018 bremenili proračun Občine Tolmin, je ovrednoten na okoli 25.000,00 EUR.

Realizirani prihodki so znašali 23.573,94 EUR oz. pripadajoče 50,00% povračilo stroškov, ki je bilo s strani ministrstva, pristojnega za javno upravo, v občinski proračun nakazano v letu 2019, kar predstavlja 94,30 % načrtovanega zneska prihodkov.

7400043 Namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest

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

Sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest iz sredstev državnega proračuna je urejeno s Pravilnikom o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove. S tem pravilnikom so določena dela, ki se financirajo ali sofinancirajo iz sredstev proračuna Republike Slovenije in sredstev Evropske unije. Med aktivnosti, ki se financirajo in sofinancirajo v okviru nacionalnega programa vlaganj v gozdove iz sredstev državnega proračuna so s tem pravilnikom uvrščena tudi vzdrževanja in gradnje gozdnih cest, in sicer tako v državnih kot tudi zasebnih gozdovih. Do sredstev za sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest so glede na določila tega pravilnika upravičene občine, predmet sofinanciranja pa so lahko le tista dela, ki so vključena v letni program vlaganj v gozdove, ki ga na podlagi Programa razvoja gozdov v Sloveniji za tekoče leto pripravi ZGS. Občina sredstva iz tega naslova pridobi na podlagi pogodbe, ki jo podpiše z MKGP in ZGS, na podlagi opravljenega prevzema in obračuna del na gozdnih cestah, ki so predmet sofinanciranja.

Planska višina tega prihodka je za leto 2019 ocenjena, oblikovana v višini 10.000,00 EUR, kar je primerljivo realizirani višini v letu 2018.

Nižja skupna planska vrednost na obravnavanem kontu, primerjalno na preteklo leto, je posledica dejstva, da na tem prihodkovnem kontu z letom 2019 ne evidentiramo več občini pripadajočega nadomestila za upravljanje državnih gozdov v občini Tolmin – ta proračunski vir je namreč z letom 2019 načrtovan v okviru novo-predpisanega prihodkovnega konta 710318 »Prihodki od nadomestil za upravljanje državnih gozdov«.

Realizirano je bilo 13.165,46 EUR prihodkov iz letnega nadomestila ter 11.748,54 EUR prihodkov iz dodatnega sofinanciranja, skupno 24.914,00 EUR – indeks 249,14 glede na planirane prihodke.

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

7400045 Subvencije tržnih najemnin

Načrtovani prihodek iz naslova subvencij tržnih najemnin za leto 2019 je znašal 50,00 % sredstev, ki jih je občina 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 2019 je bil znesek omenjenega povračila, glede na izplačila v letu 2018, ocenjen na 11.907,49 EUR. V mesecu maju 2019 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 2018 znašali 23.114,20 EUR in odobrila 50,00 % povračilo nastalih stroškov. Ti so bili konec meseca maja 2019 v višini 11.557,10 EUR, kar je le za nekaj odstotkov manj od planskih, v občinski proračun že tudi vplačani.

Glede na to, da država občinam povrne polovico založenih sredstev subvencije je znesek v posameznem proračunskem letu 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 2019 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 so kot upravičeni priznani materialni stroški in stroški delavca, ki opravlja naloge za svet ustanoviteljev. Plan prihodkov predpostavlja, da bosta – podobno kot v preteklih letih – v letu 2019 sklicani dve seji sveta ustanoviteljev.

Dodatno so bila v višini 7.797,90 EUR predvidena tudi sredstva občin Bovec in Kobarid, ki sta jih Občini Tolmin dolžni pokrivati na podlagi dogovora o pokrivanju fiksne rente Krajevni skupnosti Volče, ki predstavlja nadomestilo za škodljive vplive v zvezi z zapiranjem odlagališča v Volčah. Rento, ki letno znaša 17.000,00 EUR, so se z letom 2015 zavezale poravnovati 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 sta tako dolžni skupaj pokriti 45,87 % rente, kar je nominalno enako 7.797,90 EUR letno, in sicer se nakazilo izvrši v proračun Občine Tolmin, nakar Občina Tolmin KS Volče odvede celoten letni znesek rente.

Realizacije prihodkov v letu 2019 na tem kontu je znašala 8.037,90 EUR oz. indeks 101,01 glede na planirano vrednost prihodkov.

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije (740101)

S planom proračuna za leto 2019 se je načrtovalo za 14.871,93 EUR investicijskih sredstev, ki bi jih v letu 2019 Občina Tolmin namensko prejela s strani Občine Kobarid, sedežne občine Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči. Slednja je, upošteva Odlok o določitvi plovbnega režima na reki Soči in na reki Koritnici ter Pravilnik o načinu in pogojih vzdrževanja plovbnega območja in upravljanja vstopno izstopnih mest, pripravila finančno poročilo o izvajanju režima na reki Soči za leto 2018.

Komisija za spremljanje izvajanja plovbnega režima na Soči in na Koritnici je na podlagi omenjenega poročila sprejela sklepe o tekočem in investicijskem vzdrževanju vstopno izstopnih mest in plovbnega območja v letu 2018. Nadalje je – po ugotovitvi, da znaša presežek prihodkov nad odhodki v letu 2018 74.359,65 EUR – sprejela sklep, da se ta sredstva razdelijo med občinske proračune po naslednjem ključu: Bovec 40,00 %, Kobarid 40,00 % in Tolmin 20,00 %, kar nominalno za proračun Občine Tolmin predstavlja 14.871,93 EUR.

Realizacije prihodkov v letu 2019 na tem kontu je znašala 28.385,49 EUR oz. indeks 190,87 glede na planirano vrednost prihodkov. Od tega znaša 14.871,93 EUR prihodkov iz naslova plovbnega režima na reki Soči in na reki Koritnici, 13.513,56 EUR pa je prihodkov iz občine Šempeter-Vrtojba iz naslova projekta Lighting solutions.

Poraba teh sredstev je opredeljena namensko, in sicer jih mora posamezna občina porabiti za vzdrževanje plovbnega režima in vstopno izstopnih mest na njenem območju. Namenska poraba teh sredstev je s proračunom Občine Tolmin za leto 2019 na odhodkovni strani opredeljena v okviru proračunske postavke 041363 »Urejanje vstopno-izstopnih mest ob reki Soči« oz. na postavki 041919 »Projekt Lighting solutions«.

7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov***Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije (740301)***

Občina Tolmin je v jeseni 2018 uspešno kandidirala na javni poziv Eko sklada »Nepovratne finančne spodbude občinam za polnilne postaje za električna vozila v zavarovanih območjih narave in območjih Natura 2000« in s tem pridobila pravico do nepovratnih sredstev za postavitev štirih polnilnih postaj za električna vozila. Sredstva bodo občini izplačana po vzpostavitvi z javnim pozivom določenih infrastrukturnih pogojev za postavitev polnilnih postaj, nabavi in postavitvi polnilnih postaj na štirih lokacijah v občini Tolmin, kar naj bi bilo zaključeno najkasneje do sredine septembra 2019. Za postavitev ene polnilne postaje je moč črpati do 2.999,00 EUR nepovratne pomoči oziroma za štiri polnilne postaje skupaj do 11.996,00 EUR. Naložba je predstavljena v okviru proračunske postavke 041204 posebnega dela proračuna, v okviru katere je evidentirana s tem povezana planska poraba.

V letu 2019 še ni bilo evidentiranih prihodkov na tem kontu zaradi zamika v realizaciji projekta (tako so pa bili prejeti prihodki v začetku letu 2020 v višini 8.907,00 EUR)

741 – PREJETA SREDSTVA IZ DRŽ. PRORAČ. IZ SREDSTEV PRORAČ. EU**7411 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike*****Program razvoja podeželja – EU 14–20 (741101)***

Na tem prihodkovnem kontu proračunski plan za leto 2019 v skupni višini 13.648,85 EUR vključuje s strani Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano (Agencije za kmetijske trge in razvoj podeželja) iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja priznano refundacijo stroškov iz naslova izvajanja projektov, ki so uspešno kandidirali na javne pozive LAS Dolina Soče in v katerih Občina Tolmin sodeluje kot projektni partner.

Tabelarni pregled v nadaljevanju našteva pričakovana povračila stroškov izvajanja dveh projektov, ki sta bila kot odhodek sestavni del proračuna Občine Tolmin za leto 2018 in bosta proračun Občine Tolmin deloma bremenila tudi v letu 2019. Stroški projektov se na odhodkovni strani proračuna evidentirajo na proračunski postavki 041117 »Sofinanciranje LAS Dolina Soče (LEADER, CLLD)«, v okviru katere so tudi predstavljeni vsebina in cilji projektov.

V letu 2019 pričakovana povračila sredstev se nanašajo na naslednja projekta:

<i>Naziv projekta</i>	<i>Predvideno povračilo projektnih stroškov v letu 2019 (v EUR)</i>	<i>Realizirano povračilo projektnih stroškov v letu 2019 (v EUR)</i>
Revitalizacija uma in prostora / REVITUM	8.960,13	7.168,09
Blagovna znamka Dolina Soče	4.688,72	3.750,98
SKUPAJ:	13.648,85	10.919,07

7414 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje centralnih in drugih programov Evropske unije***Sredstva za izvajanje centralnih in drugih programov – EU 14–20 (741401)***

Na tem prihodkovnem kontu so s predlaganim proračunom za leto 2019 v višini 52.606,87 EUR planirana sredstva Evropskega sklada za regionalni razvoj, ki bodo kot povračilo v proračun občine nakazana iz naslova sofinanciranja projekta »Inovativne rešitve za energetske učinkovito razsvetljavo javnih stavb« z akronimom LightingSolutions, ki se izvaja v okviru programa Interreg V-A Italija-Slovenija 2014–2020. Na podlagi uspešne kandidature na javnem razpisu so projektni partnerji pridobili pravico do povračila 85 % upravičenih stroškov projekta.

Stroški izvajanja projektnih aktivnosti so občinski proračun bremenili že v letu 2018, a je bil že s proračunom za leto 2018 prejem prvega povračila nastalih stroškov iz naslova sofinanciranja projekta načrtovan šele v letu 2019. Ob upoštevanju revidiranega termenskega in finančnega načrta projektnih aktivnosti in dogovorjenih obdobjih poročanja oz. dogovorjenih rokov za oddajo zahtevkov za izplačilo ter upoštevanje dejansko trajanje oz. dolgotrajnost dvofaznega preverjanja in potrjevanja upravičenosti uveljavljenih izdatkov na projektih, ki se izvajajo v okviru programa Interreg V-A Italija-Slovenija 2014–2020, lahko v letu 2019 – glede na dosednji potek oz. roke pregleda in potrjevanja zahtevkov za izplačilo – pričakujemo le izplačilo sredstev na podlagi poročila o upravičenih izdatkih za obdobje marec 2018–avgust 2018, ki je bilo oddano 30. oktobra 2018 (do zaključka priprave tega gradiva poročilo s strani tehničnega sekretariata še ni bilo pregledano), ter na podlagi poročila o upravičenih izdatkih za obdobje september 2018–februar 2019, ki bo oddano v zadnjih dneh marca 2019. Povračilo ostalih stroškov v višini pripadajočega sofinanciranja se zato načrtuje v okviru predlaganega proračuna za leto 2020.

Na odhodkovni strani predlaganega proračuna za leto 2019 so sredstva za kritje pričakovanih stroškov projekta planirana na proračunski postavki 041919 »Projekt LightingSolutions«, v okviru obrazložitev katere so vsebina, načrtovani stroški in struktura virov financiranja projekta podrobneje predstavljeni.

Sredstva so bila realizirana v višini 7.819,82 EUR kar je 14,86 % načrtovanih prihodkov.

PRIMERJAVA REALIZACIJE VIŠINE PRIHODKOV 2018-2019 v EUR

	2018	2019
70 davčni prihodki	9.377.409,83	9.242.747,63
71 nedavčni prihodki	1.611.788,42	1.803.136,18
72 kapitalni prihodki	89.506,00	22.732,99
74 transferni prihodki	687.135,70	1.310.386,31
Skupaj	11.765.839,95	12.379.003,11



ODHODKI

Skupaj so bili odhodki občine Tolmin v letu 2019 realizirani v višini 11.758.922,79 EUR, kar pomeni 73,21 % v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom za leto 2019.

Veljavno načrtovani odhodki proračuna za leto 2019 so namreč znašali 16.061.698,51 EUR in so obsegali:

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

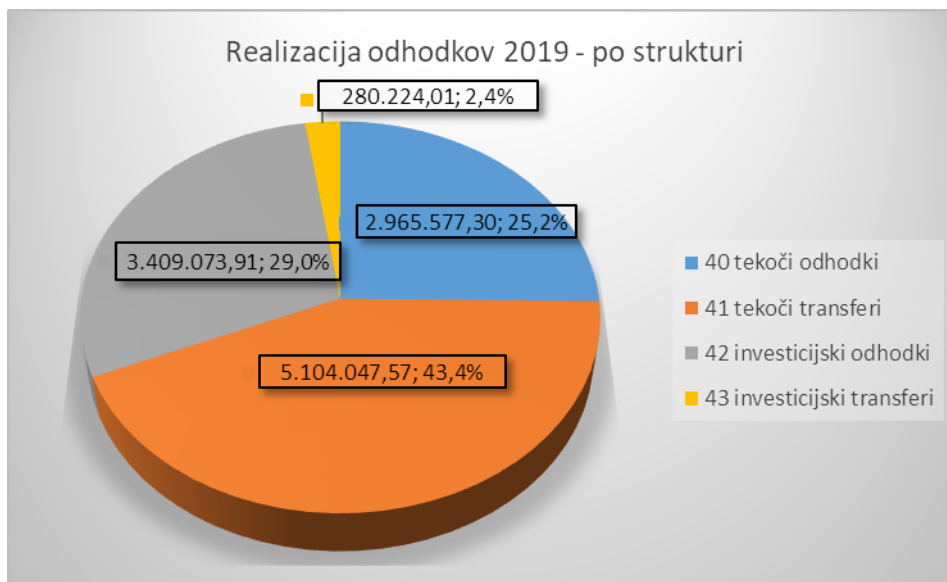
Med planirane in realizirane **tekoče odhodke** se vključujejo stroški dela, izdatki za blago in storitve ter rezerve (proračunska rezerva, splošna proračunska rezervacija). Načrtovana so bila tudi plačila domačih obresti v zvezi z dolgoročnim posojilom, najetim konec leta 2018 in novim zadolževanjem v letu 2019 (sredstva za investicije, ki jih sofinancira Ministrstvo za gospodarstvo in sicer za športno dvorano na Šentviški gori in za komunalno opremo OPPN Modrej).

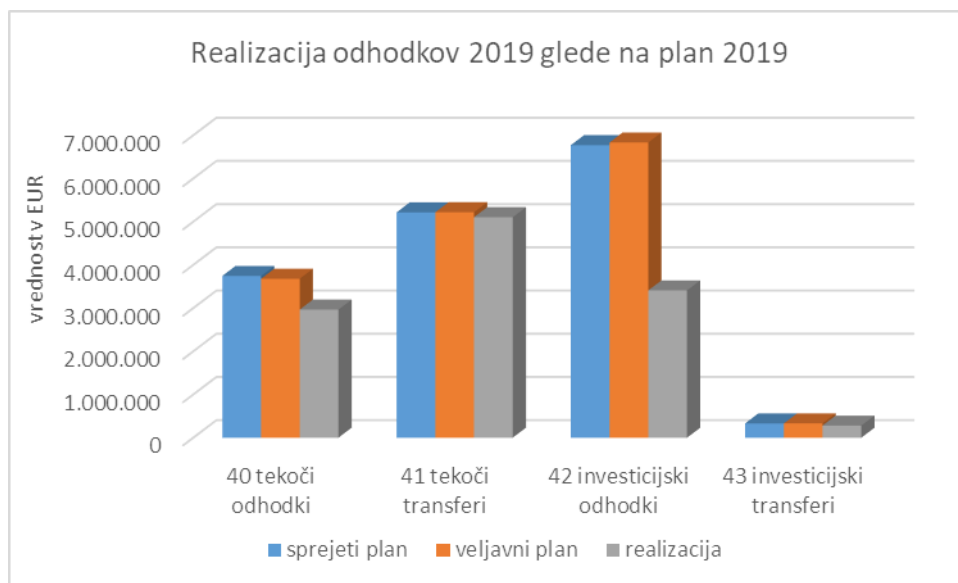
Plan in realizacija **tekočih transferov** obsegata subvencije (odpadki, kmetijstvo, malo gospodarstvo, ...), transfere posameznikom in gospodinjstvom, transfere v neprofitne organizacije in ustanove (humanitarne organizacije, društva, politične stranke...) ter druge tekoče domače transfere (tekoči transferi: 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 projektna 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 2019 po deležih znašajo:





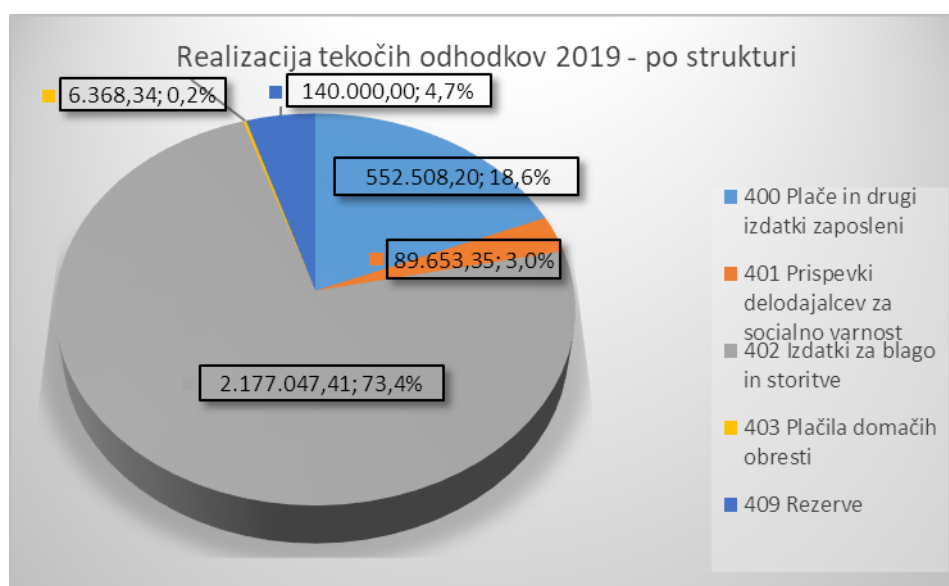
Višina in struktura planiranih in realiziranih odhodkov občine v letu 2019 je bila naslednja:

Skupina	Vrsta odhodkov	Znesek in delež odhodkov za leto 2019					
		- SPREJETI PLAN 2019 -		- VELJAVNI PLAN 2019 -		- REALIZACIJA 2019 -	
40	Tekoči odhodki	3.743.583,10	23,3%	3.678.841,95	22,9%	2.965.577,30	25,2%
41	Tekoči transferi	5.216.641,33	32,5%	5.218.641,33	32,5%	5.104.047,57	43,4%
42	Investicijski odhodki	6.771.590,87	42,2%	6.832.832,02	42,5%	3.409.073,91	29,0%
43	Investicijski transferi	329.883,21	2,1%	331.383,21	2,1%	280.224,01	2,4%
		16.061.698,51	100,0%	16.061.698,51	100,0%	11.758.922,79	100,0%

40 - TEKOČI ODHODKI

Tekoči odhodki so bili realizirani v višini 2.965.577,30 EUR, kar je 80,61 % veljavnega plana.

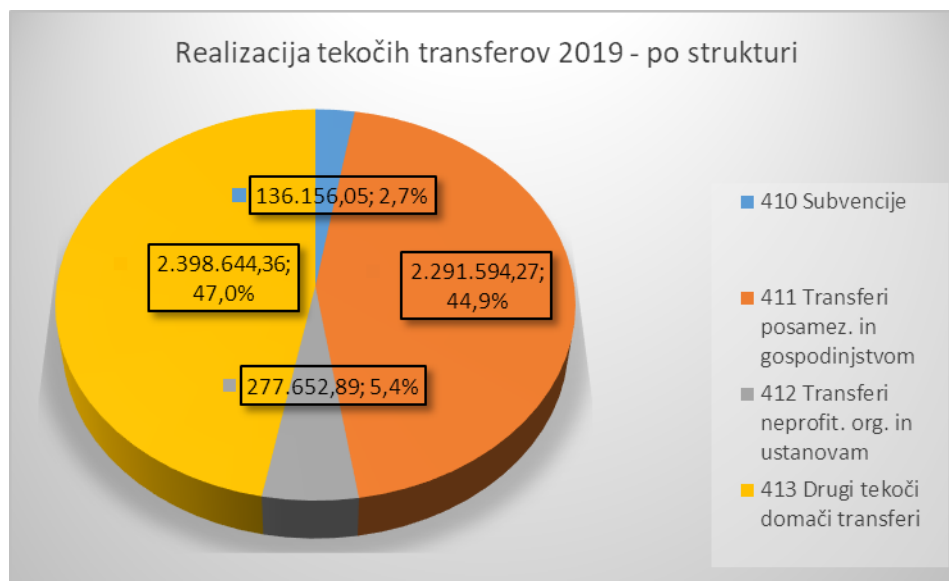
Ti odhodki so stroški za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevki delodajalcev za socialno varnost, izdatki za blago in storitve, plačila domačih obresti, sredstva izločena v rezerve.



41 - TEKOČI TRANSFERI

Tekoči transferi so bili realizirani v višini 5.104,047,57 EUR, kar je 97,8 % veljavnega plana.

Ti transferi so subvencije, transferi posameznikom in gospodinjstvom (na podlagi pogodb, odločb, sklepov), transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam, javnim zavodom in izvajalcem javnih služb.

**42 - INVESTICIJSKI ODHODKI**

Investicijski odhodki so bili realizirani v višini 3.409.073,91 EUR, kar je 49,898 % veljavnega plana.

To so odhodki za investicije neposrednih uporabnikov. Razdeljeni so na nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, stroške za novogradnje in rekonstrukcije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, študije za izvedljivost projektov in projektno dokumentacijo. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

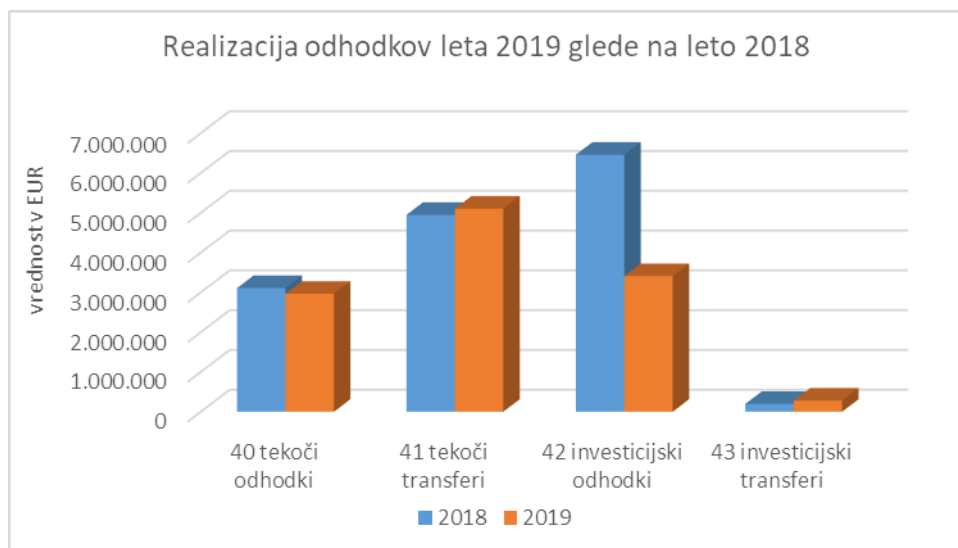
43 - INVESTICIJSKI TRANSFER

Investicijski transferi so bili realizirani v višini 280.224,01 EUR, kar je 84,56 % veljavnega plana.

To so nepovratna sredstva, ki za prejemnika sredstev ne pomenijo vzpostavitve finančne obveznosti, pač pa povečajo njegovo premoženje.

PRIMERJAVA REALIZACIJE VIŠINE ODHODKOV 2018-2019

	2018	2019
40 tekoči odhodki	3.109.471,84	2.965.577,30
41 tekoči transferi	4.947.113,93	5.104.047,57
42 investicijski odhodki	6.458.995,20	3.409.073,91
43 investicijski transferi	198.238,71	280.224,01
SKUPAJ	14.713.819,68	11.758.922,79



Podrobnejša finančna predstavitev odhodkov (pregled po proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2019 in v obrazložitvi načrtov razvojnih projektov (v nadaljevanju), vsebinska obrazložitev dejansko uresničenih odhodkov in drugih izdatkov proračuna za leto 2019, primerjalno na sprejeti oziroma veljavni plan, pa je podana v obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2019.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJA)

V letu 2019 je bil dosežen PRORAČUNSKI PRESEŽEK iz bilance prihodkov in odhodkov znaša 620.080,32 EUR.

Pri čemer:

- PRIMARNI PRESEŽEK ali ne-obrestni primanjkljaj, ki je primanjkljaj iz bilance prihodkov in odhodkov brez plačila obresti za javni dolg in brez prihodkov od obresti, znaša 626.319,38 EUR;
- TEKOČI PRESEŽEK znaša 2.976.258,94 EUR, kar pove, da so doseženi tekoči (davčni in nedavčni) prihodki proračuna v letu 2019 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.

1.2.1 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 2019 v proračun občine vplačanih 12 mesečnih obrokov v skupni višini 1.999,68 EUR. Letni plan je z 11 obročnimi vplačili (v letu 2018 je bilo vplačil 13) v skupnem znesku **1.833,04 EUR** dosežen v obsegu 91,67 % glede na plan.

Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2019 izkazuje dosežen PRESEŽEK v višini 1.833,04 EUR.

1.2.2 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

S planom proračuna za leto 2019 za prvo obravnavo je za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov občina za proračun leta 2019 predvidela možnost ZADOLŽITVE - najema dolgoročnega posojila do višine 2.981.822,00 EUR, s pomočjo katerega naj bi financirala pokrivanje lastne (so)udeležbe pri finančnem zapiranju investicijskih projektov, načrtovanih s proračunom za leto 2019.

Načrtovana zadolžitev pa (le) v višini 2.445.000,00 EUR predstavlja klasično zadolževanje občine pri poslovnih bankah (konto 500101 splošnega dela proračuna).

Razlika v višini 536.822,00 EUR se namreč nanaša na zadolžitev občine v proračunu države (konto 500307 splošnega dela proračuna), kot ga, podobno kot v letu 2018, tudi v letu 2019 občinam omogoča marca 2018 sprejeta novela ZFO-1. Konkretno gre za v pričujočem gradivu že omenjeno možnost občin, da za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena v posameznem proračunskem letu, do vključno leta 2023 – 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 občini pripadajoč povratni del sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1. Gre torej za obliko dodatnega zadolževanja občin v proračunu države, ki jo ne obrestovano, doba odplačevanja znaša od 7 do 10 let, je pa občinam 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 predlaganega Načrta razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2019–2023, namerava Občina Tolmin v letu 2019 razpoložljivo kvoto povratnih sredstev 21. člena ZFO-1 v celoti črpati iz naslova uveljavljanja upravičenih stroškov, ki bodo nastali v povezavi z izvajanjem projektov iz spodnje tabele:

Projekt	Proračunska postavka	Znesek pokrivanja projekta s povratnimi sredstvi 21. člena ZFO-1 (v EUR)
Program vzdrževanja šol in vrtcev v letu 2019	041903	225.000,00
Gradnja večnamenskega objekta na Šentviški Gori	040412	311.822,00
	Skupaj:	536.822,00

Občina Tolmin je v letu 2019 izpeljala črpanje pripadajočega povratnega dela sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 v pripadajoči višini 496.242,59 EUR za dva projekta:

- Večnamenski projekt Šentviška Gora 295.035,68 EUR in
- Gradnja komunalne infrastrukture na območju OPPN Stanovanjska zazidava Modrej v znesku 201.206,91 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 2021. 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 23. člena ZFO-1 v letu 2019 v celoti črpala iz naslova uveljavljanja upravičenih stroškov, ki so nastali v povezavi z izvajanjem navedenih projektov.

ODPLAČILA DOLGOV

Občina Tolmin je v letu 2019 iz naslova odplačevanja glavnice izplačala 107.692,32 EUR denarnih sredstev. Gre za odplačilo v letu 2019 zapadlih 6 mesečnih obrokov iz naslova obstoječe zadolžitve Občine Tolmin za potrebe (so)financiranja investicij, izpeljanih v proračunskem letu 2018 – črpanje posojila je bilo po sklenjeni kreditni pogodbi z Delavsko hranilnico d.d. v višini 1.400.000,00 EUR izpeljano konec decembra 2018. S proračunom za leto 2019 so bila zagotovljena potrebna sredstva za poravnavo obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga v skupnem znesku 107.692,32 EUR, ki so po amortizacijskem načrtu odplačevanja omenjenega posojila v plačilo zapadle tekom proračunskega leta 2019. Sredstva za ta namen so bila evidentirana v posebnem delu proračuna - Računu financiranja zagotovljena v okviru proračunske postavke 042201 »Odplačilo dolga«.

Posledično je Račun financiranja za leto 2019 v delu odplačila dolgov izkazoval odplačila dolga v višini 107.692,32 EUR. Račun financiranja za leto 2019, po upoštevanju predstavljene projekcije financiranja, izkazuje doseženo NETO ZADOLŽEVANJE v višini 388.550,27 EUR.

POSLOVANJE OBČINE V LETU 2019 – PREGLEDNICA

Celotno poslovanje občine v letu 2019 povzema spodnja tabela (v EUR):

A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Bilanca prihodkov in odhodkov – PRIHODKI	12.379.003,11
Bilanca prihodkov in odhodkov – ODHODKI	11.758.922,79
Saldo	620.080,32

B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb – VRAČILA DANIH POSOJIL	1.833,04
Račun finančnih terjatev in naložb – DANA POSOJILA	0
Saldo	1.833,04

C) RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja – ZADOLŽEVANJE	496.242,59
Račun financiranja – ODPLAČILO DOLGA	107.692,32
Saldo	388.550,27

D) SALDO VSEH RAČUNOV (A+B+C): **1.010.463,63**

E) STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH:

Stanje sredstev na računih 31.12. preteklega leta (2018) – prenos sredstev iz preteklega leta v leto 2018	796.610,90
Stanje sredstev na računih 31. 12. tekočega leta (2019) – prenos sredstev v leto 2020	1.807.074,53

1.2.3 SPREMEMBA PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MED LETOM

V proračunskem letu 2019 na Občini Tolmin ni prišlo do spremembe pri številu novih proračunskih uporabnikov.

1.2.4 UKREPI ZA URAVNOTEŽENJE PRORAČUNA PO 41. ČLENU ZJF

Po sprejemu proračuna oz. rebalansa občina ni vključevala novih proračunskih postavk, ki bi bile uvedene zaradi vključevanja novih obveznosti v proračun zaradi zakonov ali odlokov ter zaradi katerega predpisa.

1.2.5 SPREMEMBE PRORAČUNA V SKLADU S 47. ČLENOM ZJF

47. člen ZJF govori o spremembah neposrednih uporabnikov med letom. V občini Tolmin v letu 2019 ni prišlo do sprememb neposrednih uporabnikov (ustanovitve novih ali ukinitve obstoječih), niti do sprememb v pristojnosti posameznih neposrednih uporabnikov.

1.2.6 POROČILO O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

Sredstva rezervnega sklada so strogo namenska sredstva, ki se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni ter druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. Tretji odstavek 49. člena ZJF določa: »V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. Del sredstev se izloča v rezerve začasno vsak mesec, dokončno pa po zaključnem računu proračuna za preteklo leto.«

Proračunska rezerva občine se je v letu 2019 oblikovala v višini 140.000,00 EUR kot je opredeljeno v 15. členu odloka o proračunu občine.

Stanje rezervnega sklada ob začetku in zaključku proračunskega leta ter spremembe v proračunskem letu je razvidno iz preglednice v nadaljevanju (vsi podatki so v EUR):

PODKONTO	BILANČNA KATEGORIJA	STANJE 1. 1. 2019	ZNESEK V BREME	ZNESEK V DOBRO	STANJE 31. 12. 2019
1	2	3	4	5	6=3-4+5
910000	Rezervni sklad	13.370,57	72.615,48	140.000,00	80.755,09

Na podlagi tretjega odstavka 15. člena odloka o proračunu občine o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan do višine 50.000,00 EUR.

V letu 2019 je bilo skupaj s sredstvi, ki so bila v sklad prenesena kot ostanek namenskih sredstev iz preteklega leta (13.370,57 EUR), za financiranje odprave posledic naravnih nesreč na voljo skupno 153.370,57 EUR, od tega je bilo porabljenih skupaj 72.615,48 EUR (upoštevane so v letu 2019 opravljene storitve oz. izvedene aktivnosti), in sicer za naslednje namene:

- Čiščenje geološke poti iz Ruta v Stržišče in obsekavanje grmovja ob poti [1.176,00 EUR]
- Čiščenje in odprava posledic poplav zaradi nalivov v novembru 2019 v Volčah [4.877,57 EUR]
- Izdelava geološko geomehanskega poročila s predlogom sanacije plazov na cesti Podbrdo-Porezen v km 5,050 in geomehanski nadzor med izvajanjem sanacije [536,80 EUR]
- Sanacija udara ceste Žabče-Tolminske Ravne (pri Mohu) ter priprava na asfaltacijo in izvedba asfaltacije vozišča na območju podora [21.207,35 EUR]
- Čiščenje brežine in odstranitev nevarnega vejevja na pešpoti med Tolminom in Žabčami [810,00 EUR]
- Ureditev zadrževalnika ob strugi Sopote v Klavžah [1.535,99 EUR]
- Interventna dela območju požara na Oblakovem Vrhu (izkopavanje požarišča) [109,80 EUR]
- Zamenjava lesenega hrastovega poda na Hudičevem mostu v Tolminskih koritih in sanacija nosilnih elementov [15.228,77 EUR]
- Čiščenje grape nad vasjo Grahovo ob Bači [200,00 EUR]
- Nabava materiala za obnovo mostu čez reko Knešca v Lojah pri Furlanu [1.035,05 EUR] - *Dela so izvedli krajanji sami.*
- Sanacija gozdne ceste Prodi (Kneške Ravne) [985,50 EUR]
- Intervencijsko vzdrževanje gozdne ceste Grudnica-Široko [525,60 EUR]
- Nabava PVC folije za potrebe civilne zaščite [331,16 EUR]
- Intervencija po neurju 23. 12. 2019 v Podbrdu (strojno delo) [244,00 EUR]
- Sanacija udara Podbrdo-Porezen [20.532,31 EUR]
- Delna plačila v sušnih obdobjih dostavljene pitne vode [295,58 EUR]
- Delna plačila stroškov prevozov pitne vode v sušnih obdobjih [2.984,00 EUR]

Vsi zgoraj navedeni zneski se nanašajo na dela oz. storitve, ki glede na datum opravljene storitve bremenijo rezervni sklad v letu 2019.

Kot je navedeno v poglavju »Poraba rezervnega sklada« se sredstva proračunskega sklada v višini 80.755,09 EUR, ki so ostala neporabljena, prenesejo v proračunsko leto 2020. Navedena kvota ni obremenjena z drugimi v letu 2019 ali prej naročenimi in še ne obračunanimi oz. plačanimi aktivnostmi.

1.2.7 PORABA SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE IN SPREMEMBE MED SPREJETIM IN VELJAVNIM PRORAČUNOM

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 niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu.

Na podlagi drugega odstavka 14. člena odloka o proračunu občine o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan.

V proračunu je bila splošna proračunska rezervacija oblikovana v višini 100.000,00 EUR, ki je bila tudi v celoti porabljena. Skladno z določbo 42. člena ZJF se sredstva splošne proračunske rezervacije uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali za namene, za katere se

med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan. Specifikacija porabe sredstev splošne proračunske rezervacije je razvidna iz preglednice v nadaljevanju.

Z. št.	Prejemnik	Namen	Znesek	Datum sklepa	Preknjižba (postavka - konto)
1	Invalidsko podjetje Posočje d.o.o.	Dodatna sredstva za izvedbo programa urejanja in vzdrževanja javnih poti na območju Občine Tolmin v letu 2019.	2.200,00 €	6.04.2019	041419 - 4025 03
2	Invalidsko podjetje Posočje d.o.o.	Dodatna sredstva za izvedbo dodatnih vzdrževalnih del na Kozlovem robu (postavitve novih klopi ob poti na grad, posek dreves in grmičevja, sanacija poti ipd.) .	5.000,00 €	29.04.2019	041827 - 4205 00
3	Nova KBM d.d. in Banka Slovenije d.d.	Kritje stroškov ležarine za nočni depozit pri Novi KBM d.d. ter negativnih obresti za sredstva na enotnem zakladniškem računu pri Banki Slovenije d.d.	6.400,00 €	30.4.2019	040201 - 4029 31
4	Gimnazija Tolmin	Delno kritje materialnih stroškov organizacije in izvedbe maturantskega plesa dijakov Gimnazije Tolmin, ki je bil 6. 4. 2019 v športni dvorani v Tolminu.	1.000,00 €	7.05.2019	041906 - 4133 02
5	Medija, grafično oblikovanje d.o.o.	Kritje stroškov za tisk zbornika »Tolminska športna zgodba 1945-1971«.	1.127,28 €	3.06.2019	030104 - 4020 03
6	Boson d.o.o.	Dodatna sredstva za izdelavo projektne dokumentacije za ureditev državne kolesarske povezave na relaciji Spodnji Log - Gorenji Log ter DGD in PZI projektne dokumentacije premostitvenega objekta preko vodotoka Vogršček.	3.000,00 €	10.06.2019	041305 - 4208 04
7	OŠ Simona Kosa Podbrdo	Delno kritje materialnih stroškov prireditve »Majhnost, naša moč«, s katero je bila 10. 5. 2019 v Podbrdu obeležena 150-letnica šolanja v zgornjem delu Baške Grape.	1.000,00 €	12.06.2019	041902 - 4133 02
8	AG Vebo d.o.o.	Kritje stroškov nakupa in dostave 7 miz in 28 stolov (les, kovina) za potrebe izvajanja gostinske dejavnosti v starem mestnem jedru Tolmina (na Trgu 1. maja v času zapore, od 22. 7. do 13. 10. 2019).	2.583,35 €	21.06.2019	041348 - 4202 99

9	Škerjanc d.o.o.	Kritje stroškov nakupa in dostave dveh senčnikov z betonskim podstavkom za potrebe izvajanja gostinske dejavnosti v starem mestnem jedru Tolmina (na Trgu 1. maja v času zapore, od 22. 7. do 13. 10. 2019).	416,76 €	26.06.2019	041348 - 4202 99
10	Habco d.o.o.	Kritje stroškov nakupa in dostave lesene gostinske hišice za potrebe izvajanja gostinske dejavnosti v starem mestnem jedru Tolmina (na Trgu 1. maja v času zapore, od 22. 7. do 13. 10. 2019).	1.878,80 €	28.06.2019	041348 - 4202 99
11	Zavod KŠM	Dodatna sredstva za vzdrževanje nogometnega igrišča na Brajdi.	1.500,00 €	28.06.2019	041817 - 432300
12	Zveza društev tehnične kulture	Podpora mednarodni dejavnosti mladih	1.200,00 €	2.07.2019	041821 - 412000
13	Ipod d.o.o.	Izdelava elaborata prometne ureditve starega mestnega jedra Tolmina v času zapore od 22. 7. do 13. 10. 2019	1.952,00 €	2.07.2019	041348 - 4208 99
14	Petre šotori - hale d.o.o.	Najem dveh stojnic za dejavnosti in ponudbo na Trgu 1. maja v Tolminu za čas od zapore mestnega jedra do predvidene dobave šestih naročenih stojnic po Ponudbi št. BR 38-001692-00 z dne 5. 7. 2019.	354,04 €	10.07.2019	041348 - 4026 99
15	Jan- fest Janja Čoha s.p.	Najem in vzdrževanje dveh WC kabin Sekretko od 22. 7. 2019 do 13. 10. 2019 na Trgu 1. maja v Tolminu (za čas zapore mestnega jedra) po Ponudbi št. 33-2019 z dne 13. 7. 2019.	575,53 €	15.07.2019	041348 - 4026 99
16	Elektroinštalacije Dušan Uršič s.p.	Razvlek dovodnega kabla ter ureditev začasne električne instalacije v montažnem objektu na Trgu 1. maja v Tolminu (za potrebe gostinske ponudbe v času zapore starega mestnega jedra Tolmina) po Ponudbi št. 14/19 z dne 16. 7. 2019.	982,00 €	16.07.2019	041348 - 4020 99
17	Gaya d.o.o.	izdelava nalepk za označevanje vozil stanovalcev Trga 1. maja v Tolminu v času zapore 22.7.-13.10.2019	41,11 €	17.07.2019	041348 - 4020 99
18	Rok Levpušček	Kritje stroškov postavitve, zaščitnega premaza in demontaže lesene gostinske hiške na Trgu 1. maja v Tolminu	1.196,82 €	16.07.2019	041348- 4020 99
19	Turistično društvo Šentviška planota	Sredstva za sofinanciranje prireditve "Pozdrav jeseni 2019" po s strani župana ugodeni pritožbi na sklep o dodelitvi pomoči na podlagi javnega razpisa za turistične prireditve v letu 2019	1.500,00 €	25.07.2019	041407- 4120 00
20	Komunala Tolmin d.o.o.	Postavitev parkovne opreme in ureditev zapore na Trgu 1. maja v Tolminu v okviru zapore starega	9.221,92 €	5.7 2019	041348 - 4020 99

		mestnega jedra Tolmin			
21	Društvo vokalna skupina Snežet	Sredstva za sofinanciranje prireditve "Koncert pri fontani: Polnoletnost pri fontani" po s strani župana ugodeni pritožbi na sklep o dodelitvi pomoči na podlagi javnega razpisa za turistične prireditve v letu 2019	1.000,00 €	31.07.2019	041407-4120 00
22	Primoasfalt d.o.o.	preplastitev površine pred gasilskim domom v Tolminu	3.045,12 €	1.07.2019	041115 - 4205 00
23	oddelek za okolje in prostor (pogodba z KS Tolminski Lom)	ureditev odvodnjavanja cest v zaselku Manfredi (javni poti JP 922931 in JP 922932)	10.000,00 €	7.08.2019	041356 - 4205 00
24	KZ TOLMIN	material za dva količka v okviru zapore starega mestnega jedra Tolmina	32,96 €	12.08.2019	041348 - 4020 99
25	Kolektor CPG d.o.o.	izdelava elaborata za prometno ureditev centra Tolmina v času kmečkega praznika FRIKA FEST	597,80 €	20.08.2019	041348 - 4208 99
26	Škerjanc d.o.o.	Senčnik (Paladio standard - 3 komadi) in podstavek za senčnik (55kg - 3 komadi) z vključeno dostavo za potrebe gostinske ponudbe v starem mestnem jedru Tolmina (nadomestitev prejšnjih neustreznih senčnikov) po Ponudbi št. 19-031-000888 z dne 21. 8. 2019.	1.797,00 €	21.08.2019	041348 - 4202 99
27	Špik Ivan s.p.	Sofinanciranje prevoza Folklorne skupine Razor na 3-dnevno kulturno prireditev Slovenija v Slavoniji 2019 (13.-15.9.2019) na relaciji Tolmin - Vinkovci (Hrvaška) - Tolmin.	1.500,00 €	11.09.2019	040301 - 4023 99
29	Romikron d.o.o.	Prevoz skupine "Pomladni dan" na nastope v Prago na Češkem (9.10.2019-12.10.2019).	500,00 €	12.09.2019	040301 - 4023 99
30	Zavod KŠM	Kritje stroškov najema Kinogledališča Tolmin s strani Kmetijsko gozdarskega zavoda Nova Gorica, Kmetijsko svetovalna služba - izpostava Tolmin, za potrebe izvedbe obveznih predavanj za kmete, ki so vključeni v KOPOP ukrepe (13. 11. 2019).	195,20 €	26.09.2019	040610 - 4029 99
31	Komunala Tolmin d.o.o.	pričakovani stroški porabe vode v obdobju do začetka obratovanja lokala na trgu 1. maja	10,00 €	11.07.2019	041348 - 4020 99
32	Gorska reševalna zveza	ureditev novih prostorov izvajalca na naslovu Trg tigrovcev 5 Tolmin je terjala nove stroške zakar je Občina pripravljena zagotoviti dodatna sredstva	1.500,00 €	20.11.2019	030705 - 4120 00
33	Radio klub Soča Tolmin	postavitev novega UHF analogno digitalnega repetitorja (UHF HYTERA RD 985), ki bo služil	200,00 €	20.11.2019	030705 - 4120 00

		širšemu območju tolminske občine je terjala določene dodatne stroške zakar je občina pripravljena zagotoviti dodatna sredstva			
34	Banka Slovenije	Kritje stroškov negativnih obresti za sredstva na enotnem zakladniškem računu pri Banki Slovenije	400,00 €	1.12.2019	040201 - 4029 31
35	Marchiol d.o.o.	Nabava novoletne osvetlitve za mesto Tolmin po Ponudbi št. PO-GO-7859-0006632 z dne 11. 11. 2019 (del sredstev v višini 3.011,89 EUR se razporedi iz županove rezerve).	3.011,89 €	12.11.2019	041632 - 4020 99
36	Catering Šorli	Pogostitev ob 65-letnici MPZ Justin Kogoj Dolenja Trebuša (30. 11. 2019).	650,00 €	19.11.2019	030103 - 4020 09
37	Planinsko društvo Tolmin, Jamarska sekcija	Finančna pomoč pri projektu vodnega sledenja v sistemu Migovec	800,00 €	20.09.2019	041115 - 4120 00
38	(prerazporedite v na drugo PP)	Zagotavljanje dodatnih sredstev na postavki zaradi povečanega števila odrejenih obdukcij	4.973,41 €	31.12.2019	041704 - 4133 02
39	(prerazporedite v na drugo PP)	Zagotavljanje dodatnih sredstev na postavki zaradi povečanega števila prevozov in mrljskih ogledov	4.121,72 €	31.12.2019	041203 - 4029 99
40	Golea	Sredstva za financiranje dodatnih aktivnosti Goriške Lokalne Energetske Agencije (GOLEA) s področja učinkovitega upravljanja z energijo.	6.400,00 €	31.12.2019	041835 - 4133 02
41	Zavod KŠM	Dodatna sredstva za financiranje Košarkarskega kluba Tolmin, Nogometnega kluba Tolmin in Kajak kluba Soške elektrarne.	1.300,00 €	31.12.2019	041838 - 4120 00
42	Zavod KŠM	Sofinanciranje publikacije ob 20-letnici Kreativnega tabora Sajeta.	1.448,46 €	31.12.2019	030403 - 4133 02
43	Zavod KŠM	Sofinanciranje prižiga prazničnih lučk in prihoda dedka Mraza.	5.335,26 €	31.12.2019	030706 - 4310 001
44	GASILSKA ZVEZA TOLMIN	V letu 2019 smo s strani Ministrstva za obrambo RS prejeli višji znesek požarne takse (občina vsako nakazilo takoj po prejemu prenakaže GZ Tolmin), zaradi česar je bilo treba zagotoviti dodana sredstva.	2.400,85 €	31.12.2019	042010 - 4120 00
45	(prerazporedite v na drugo PP)	Dodatna sredstva za pokrivanje razlike med plansko in realizirano vrednostjo.	2.400,85 €	29.11.2019	042010 - 4120 00

VSOTA VSEH IZPLAČIL: 100.000,00€

Župan je v skladu s 10. členom odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2019 od potrditve proračuna do konca leta 2019 odredil več prerazporeditev.

Seznam vseh prerazporeditev je razviden iz priloge 1 k temu gradivu.

1.2.8 IZRAČUN PRESEŽKA PO ZAKONU O FISKALNEM PRAVILU

Zakon o fiskalnem pravilu (Ur. list RS, št. 55/2015) v 5. členu določa, da se presežki, ki jih posamezna institucionalna enota sektorja država (kamor med drugim sodijo tudi občine in javni zavodi) ustvari v posameznem letu, zbirajo na ločenem računu. Če je institucionalna enota zadolžena, se ti presežki uporabijo le za odplačevanje glavnice dolga. Če pa institucionalna enota nima dolgov, se ustvarjeni presežki namenijo za financiranje investicij v naslednjih letih oziroma v določenih izjemnih, zakonsko določenih okoliščinah tudi za kritje tekočega primanjkljaja proračuna. Možno je tudi, da se ti presežki v izjemnih primerih, ob ustreznem soglasju ustanovitelja, porabijo za povečanje premoženja take institucionalne enote ali pa lahko ustanovitelj institucionalne enote tudi zahteva, da se presežki vplačajo v njegov proračun.

Presežek po ZFisP za posamezno proračunsko leto se izračuna na način, kot ga določa 9i. člen ZJF, in sicer na način, da se izračunani presežek po denarnem toku zmanjša za neplačane obveznosti (razen za neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga), za neporabljene donacije in za neporabljena namenska sredstva. Presežek po ZFisP se evidentira na posebnem podkontu 900950 – Presežki po ZFisP.

Občina mora v okviru zaključnega računa prikazati tudi izračun presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu na način, kot ga določa 9. i člen ZJF.

Izračun presežka po ZFisP na dan 31.12.2019 za Občino Tolmin je prikazan v nadaljevanju:

KTO	NAZIV KONTA	ZNESEK (v EUR)
70	davčni prihodki	9.242.747,63
71	nedavčni prihodki	1.803.136,18
72	kapitalski prihodki	22.732,99
74	transforni prihodki	1.310.386,31
78	prejeta sredstva iz EU	0
1.	skupaj prihodki po DT	12.379.003,11
40	tekoči odhodki	2.965.577,30
41	tekoči transferi	5.104.047,57
42	investicijski odhodki	3.409.073,91
43	investicijski transferi	280.224,01
2.	skupaj odhodki po DT	11.758.922,79
3.	<u>presežek prihodkov (1.-2.)</u>	<u>620.080,32</u>
4.	75 prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	1.833,04
5.	44 dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,00
6.	<u>razlika med prejetimi in danimi sredstvi FN (4-5)</u>	<u>1.833,04</u>
7.	50 zadolževanje	496.242,59
8.	55 odplačilo dolga	107.692,32
9.	<u>neto zadolževanje ali odplačilo dolga (7-8)</u>	<u>388.550,27</u>
10.	presežek prihodkov po denarnem toku (3+6+9)	363.585,87
11.	presežek prihodkov po DT	1.010.463,63
20	kratkoročne obveznosti za prejete predujem in varščine	0
21	kratkoročne obveznosti in PČR	52.609,39
22	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	413.935,91
23	druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	43.222,16
del 24	kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (razen obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga)	107.363,33
26	kratkoročne obveznosti iz financiranja	0
12.	skupaj kratkoročne obveznosti (20+21+22+23+del 24+26)	617.130,79
13.	97 dolgoročne poslovne obveznosti	0
14.	9906 neporabljene donacije in namenska sredstva	401.309,65
	Izračunani presežek po fiskalnem pravilu (11-12-13-14)	-7.976,81

Ker je bil v letu 2019 izračunan presežek po fiskalnem pravilu negativen (-7.976,81 EUR), na podkontu 900950 za leto 2019 ni evidentiranega nobenega zneska.

1.2.9 STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2019

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2019, 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 1.807.074,53 EUR.

Neporabljena sredstva na transakcijskem računu na dan 31. december 2019 v višini 1.807.074,53 EUR se prenesejo v proračun Občine Tolmin za leto 2020, od tega znašajo namenska denarna sredstva rezervnega sklada 80.755 EUR, denarna sredstva krajevnih skupnosti pa 138.354 EUR.

Prenos presežka sredstev iz preteklih let v kumulativnem znesku 138.354 EUR vključuje tudi seštevek presežkov krajevnih skupnosti ob koncu leta 2019, kot sledi:

Zap. št.	Krajevna skupnost	Stanje na TRR brez obveznosti do občine, po stanju 31. 12. 2019 (v EUR)
1	Dolje - Gabrje	15.970,24
2	Gorenja Trebuša	15.324,17
3	Grahovo ob Bači	4.596,25
4	Idrija pri Bači	6.801,13
5	Kamno-Selce	641,34
6	Kneža	11.399,97
9	Pečine	24.172,67
10	Ponikve	18.298,56
11	Slap ob Idrijci	10.692,23
12	Šentviška Gora	12.777,69
13	Tolmin	9.928,02
14	Volče	7.788,75
	skupaj	138.391,02

Vsa denarna sredstva krajevnih skupnosti znašajo 220.537,44 EUR, od tega je za 82.146,42 EUR obveznosti izkazanih do občinskega proračuna oz. kot terjatve občine do krajevnih skupnosti, razlika v znesku 128.391,02 pa je pripoznan kot stanje sredstev na TRR-ju brez obveznosti do občine. Občina ima na kontu 141 izkazanih za 82.146,42 EUR terjatev. Podatki po posameznih KS-jih so naslednji:

Zap. št.	Krajevna skupnost	Obveznost do občine, po stanju 31. 12. 2019 (v EUR)	Stanje na TRR 31. 12. 2019 (v EUR)	Presežek prihodkov nad odhodki, po stanju 31. 12. 2019 (v EUR)
1	Dolenja Trebuša	4.517,61	4.517,61	0,00
2	Dolje - Gabrje	0,00	15.970,24	9.113,00
3	Gorenja Trebuša	0,00	15.324,17	9.175,09
4	Grahovo ob Bači	1.376,03	5.972,28	2.988,21
5	Hudajužna- Obloke	3.593,00	3.593,00	0,00
6	Idrija pri Bači	0,00	6.801,13	1.705,53
7	Kamno-Selce	18.979,16	19.620,50	641,34
8	Kneža	0,00	11.399,97	-7.360,66
9	Ljubinj	2.352,88	2.352,88	0,00
10	Most na Soči	11.656,81	11.656,81	0,00
11	Pečine	0,00	24.172,67	2.528,15
12	Podbrdo	5.158,42	5.158,42	0,00
13	Poljubinj	2.050,11	2.050,11	0,00
14	Ponikve	0,00	18.298,56	-3.164,22
15	Rut-Grant	2.144,72	2.144,72	0,00
16	Slap ob Idrijci	0,00	10.692,23	5.555,61
17	Stržišče	2.530,02	2.530,02	0,00
18	Šentviška Gora	0,00	12.777,69	-10.305,55
19	Tolmin	0,00	9.928,02	6.542,70
20	Tolminski Lom	7.022,02	7.022,02	0,00
21	Volarje	1.821,96	1.821,96	0,00
22	Volče	15.038,12	22.826,87	4.272,00
23	Zatolmin	3.905,56	3.905,56	0,00
	Skupaj	82.146,42	220.537,44	21.691,20

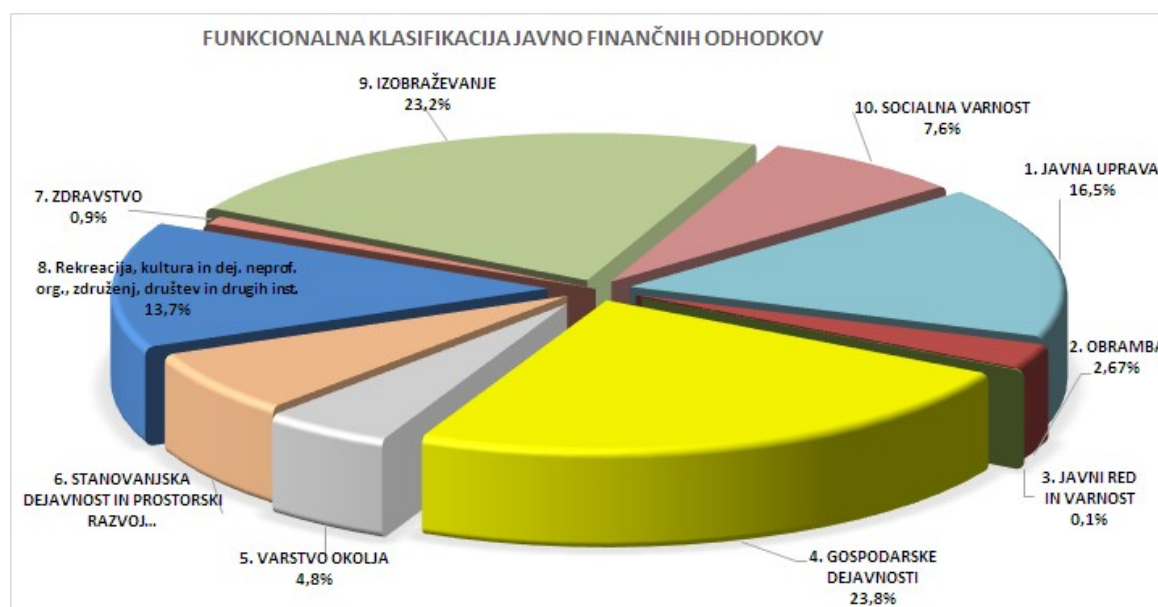
Stanje neporabljenih sredstev na podračunu posamezne krajevne skupnosti na dan 31. 12. 2019 je bilo upoštevano pri načrtovanju odhodkov in izdatkov finančnega načrta te iste krajevne skupnosti za leto 2020.

Presežek prihodkov in prejemkov nad odhodki in izdatki iz leta 2019 bo namenjen financiranju odhodkov in izdatkov, kot so – vrednostno in po namenih – predlagani s proračunom za leto 2020. Celoten presežek prihodkov in prejemkov nad odhodki in izdatki iz leta 2019 bo v letu 2020 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 2.457.879,71 EUR, kar pomeni, da prostih sredstev iz naslova presežka preteklih let, ki se jih s proračunom za leto 2020 lahko nameni financiranju drugih izdatkov proračuna v letu 2020.

1.2.10 PRIKAZ REALIZACIJE PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI

Odhodki proračuna po funkcionalni klasifikaciji za leto 2019 so bili naslednji:

Področje, oddelek in pododdelek funkcionalne dejavnosti	Znesek v EUR
1. Javna uprava	1.942.489
2. Obramba	313.619
3. Javni red in varnost	7.312
4. Gospodarske dejavnosti	2.796.768
5. Varstvo okolja	565.841
6. Stanovanjska dejavnost in prostorski razvoj	804.229
8. Rekreatija, kultura in dejavnost neprofitnih organizacij, združenj, društev in drugih institucij	1.608.488
7. Zdravstvo	103.063
9. Izobraževanje	2.728.163
10. Socialna varnost	888.952
SKUPAJ	11.758.923



2 OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

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 2019, opravil župan na predlog neposrednih uporabnikov proračuna (poročilo in pregled sklepov o izvedenih prerazporeditvah pravic porabe v letu 2019 je v prilogi).

V nadaljevanju so podane obrazložitve o realizaciji finančnih načrtov vseh 27-ih neposrednih uporabnikov občinskega proračuna.

2.1 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). Izračun pričakovanih izdatkov, vezanih na delovanje Občinskega sveta Občine Tolmin (v nadaljevanju: občinski svet) v letu 2019, je slonel na predpostavki, da bo v letu 2019 opravljenih 10 sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles. Gre zgolj za oceno, pripravljeno na podlagi izkušenj preteklih let (v letu 2016 je občinski svet opravil skupaj 8 sej, enako v letu 2017, v volilnem letu 2018 sicer le 6 sej), saj Program dela Občinskega sveta Občine Tolmin za leto 2019 v času priprave proračuna za to proračunsko leto, še ni bil sprejet.

Po opravljeni celoletni analizi dela občinskega sveta, ki se je v letu 2019 sestal na sedmih sejah ugotovljamo, da so bila sredstva za izplačilo sejin, nagrad, povračil stroškov in s tem povezanih prispevkov za socialno varnost za leto 2019 zagotovljena v ustreznem obsegu, v kolikor bi seveda bil plan občinskega sveta glede števila sej v celoti izpolnjen. Poleg tega se na obravnavanem stroškovnem mestu ločeno vodijo tudi izplačila nagrad in povračila stroškov članom projektnih skupin, delovnih skupin, strokovnih komisij, uredniških odborov in drugih komisij ter skupin, katerih imenovanje je v pristojnosti župana ali občinskega sveta.

Realizacijo stroškov v povezavi z izvedbo sej občinskega sveta in s tem povezanih sej delovnih teles v letu 2019 sestavljajo izplačane sejnine, nagrade in povračila prevoznih stroškov, nagrade članom (strokovnih) komisij in od teh dveh kategorij odvedeni prispevki za socialno varnost.

Poleg tega so se na kontu 4202 v proračunu Občine Tolmin za leto 2019 dodatno zagotovila še **8.800,00 EUR** za nakup novih prenosnih računalnikov za člane občinskega sveta. Računalniki za delo članov občinskega sveta, s pomočjo katerih je bilo uvedeno elektronsko poslovanje, so bili nabavljeni pred šestimi leti in so bili dotrajani. Ker se je elektronski način razpošiljanja gradiv za seje občinskega sveta in njegovih delovnih teles izkazal kot stroškovno in časovno racionalen, želimo to prakso nadaljevati, zaradi česar smo nakup novih osebni računalnikov v letu 2019 izvedli, in sicer za 12 svetnikov, plačilo računa pa je zapadlo v breme proračuna za naslednje leto.

Gledano na ravni celotne proračunske postavke je dosežena skupna poraba za leto 2019 znašala **41.989,15** oziroma 78,26% veljavno sprejetega planskega okvira razpoložljivih sredstev.

010102 Občinska volilna komisija

Na tej proračunski postavki so bila zagotovljena sredstva v višini **400,00 EUR** za izplačilo sejin občinski volilni komisiji v zvezi z načrtovano izvedbo volitev predstavnika vasi Grudnica v svet Krajevne skupnosti Most na Soči. Sredstva so ostala neporabljena.

010103 Financiranje političnih strank

Sredstva so bila skladno s sprejetim (veljavnim) planom proračuna za leto 2019 namenjena **sofinanciranju delovanja šestih 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 2018) 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.

Plansko načrtovano razdelitev sredstev za **sofinanciranje delovanja političnih strank** v letu 2019 prikazuje sledeča tabela:

Stranka	Število prejetih glasov	% delitve	Pripadajoča sredstva
SDS	918	26,58 %	2.241,62 EUR
SD	778	22,52 %	1.899,22 EUR
N.SI	532	15,40 %	1.298,76 EUR
SLS	450	13,03 %	1.098,89 EUR
ZZP	323	9,35 %	788,53 EUR
DeSUS	453	13,12 %	1.106,48 EUR
Skupaj	3.454	100,00 %	8.433,50 EUR

Plan, ki se nanaša na financiranje političnih strank, je bil za leto 2019 izjemoma povečan, saj je za razliko od preteklega leta na tem mestu vključeno tudi delno povračilo stroškov političnim strankam in listam v zvezi z volilno kampanjo v okviru lokalnih volitev v letu 2018.

Skladno z Zakonom o volilni in referendumski kampanji ter Sklepom o delni povrnitvi stroškov volilne kampanje za lokalne volitve v občini Tolmin v letu 2018 posameznim strankam oziroma listam pripadajo naslednji zneski:

OBČINSKI SVET							
Stranka oz. lista	Število prejetih glasov					Znesek povračila (po sklepu)	
	VE1	VE2	VE3	VE4	Skupaj	EUR/glas	Skupaj (EUR)
SDS	231	262	257	168	918	0,33	302,94
SD	199	205	157	217	778	0,33	256,74
N.SI	158	200	73	101	532	0,33	175,56
SLS	58	170	116	106	450	0,33	148,50
ZZP	63	110	41	109	323	0,33	106,59
SMC	57	/	24	/	81	0,33	26,73
DeSUS	120	75	89	169	453	0,33	149,49
Lista Uroša Brežana	426	235	281	340	1.282	0,33	423,06
Lista DOR	123	/	/	/	123	0,33	40,59
SKUPAJ:					4.940	0,33	1.630,20

ŽUPAN - 1. KROG			
Stranka, lista (županski kandidat)	Število prejetih glasov	Znesek povračila (po sklepu)	
		EUR/glas	Skupaj (EUR)
Lista Uroša Brežana (Uroš Brežan)	3.683	0,12	441,96
SD (Tomaž Štenkler)	1.279	0,12	153,48
SKUPAJ:	4.962	0,12	595,44

OBČINSKI SVET IN ŽUPAN SKUPAJ	
občinski svet	1.630,20 EUR
župan - 1. krog	595,44 EUR
SKUPAJ	2.225,64 EUR

Prikazani zneski so izračunani na podlagi prej omenjenega sklepa, ki določa, da imajo organizatorji volilne kampanje za člane občinskega sveta pravico do povrnitve stroškov volilne kampanje v višini 0,33 EUR, za župana pa 0,12 EUR za dobljeni glas, pri čemer skupni znesek povrnjenih stroškov ne sme preseči zneska porabljenih sredstev, ki je razviden iz poročila občinskemu svetu in računskemu sodišču.

Gledano na ravni celotne proračunske postavke je dosežena skupna poraba za leto 2019 znašala **8.733,19** oziroma 81,93% veljavno sprejetega planskega okvira razpoložljivih sredstev.

010104 Izvedba volitev

V letu 2018 je predsednik države razpisal 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.

Stroški, nastali z organizacijo in izvedbo lokalnih volitev dne 18. novembra 2018, so bili načrtovani in skoraj v celoti realizirani v breme proračuna Občine Tolmin za leto 2018.

V breme proračuna za leto 2019 sta – zaradi prejema računov po roku za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2018 – zapadla le še dva računa Ministrstva za javno upravo, in sicer iz naslova **kritja stroškov volilnih imenikov in obdelave podatkov v zvezi z lokalnimi volitvami**, za namen kritja katerih so se s proračunom za leto 2019 zagotovila **130,00 EUR**, ter izvajanja **dežurstva** Upravne enote Tolmin na volilni dan v višini **380,00 EUR**.

Med realizirani stroški v okviru te proračunske postavke v letu 2019 so stroški tiska volilnih imenikov, stroški poštnih storitev ter stroški, ki so povezani z izvajanjem dežurstev Upravne enote Tolmin na volilni dan, kumulativno evidentirani stroški tako znašajo **893,55 EUR** oziroma 88,47% veljavnega plana za leto 2019.

2.2 FINANČNI NAČRT 0002 – NADZORNI ODBOR

020201 Delovanje nadzornega odbora

Za delo Nadzornega odbora Občine Tolmin je bilo s Finančnim načrtom Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2019, kot sestavnim delom Proračuna Občine Tolmin, a leto 2019, načrtovano za **6.572,00 EUR** odhodkov.

Sredstva so bila v skladu z občinskimi akti in predpisi, ki veljajo na področju javnih financ, načrtovana za sejnine, izvedbo nadzorov, udeležbo na seminarjih in povračila stroškov članom nadzornega odbora. Za opravljanje svojih nalog v letu 2019 je nadzorni odbor realiziral 4.417,38 EUR odhodkov (ali 2.154,62 EUR manj od načrtovanja), kar predstavlja 67,22% odstotno porabo načrtovanih sredstev. Nižja realizacija je posledica manjšega števila opravljenih sej in manjše udeležbe na sejah (načrtovano 10 sej, realizirano 8, na štirih sejah so bili odsotni eden ali dva člana), manj od planiranih je bilo stroškov udeležbe članov nadzornega odbora na sejah občinskega sveta (prisotnost na štirih sejah in tudi samo na točkah, ki so

povezane z nalogami nadzornega odbora) in neporabljenih sredstev za izobraževanje (v znesku 500 evrov).

Pri izvajanju nadzorov je bila realizacija skoraj enako zagotovljenim sredstvom (načrtovano 881 EUR, realizirano 877 EUR) in to kljub temu, da je bil do konca leta 2019 zaključen samo eden nadzor. Med letom je bil načrtovani zahtevni nadzor krajevnih skupnosti spremenjen v zelo zahtevni nadzor. Poleg poročil o nadzoru posamezne krajevne skupnosti je bilo oblikovano tudi zbirno poročilo za vse krajevne skupnosti skupaj in priporočila tako za krajevne skupnosti kot občino. Za načrtovani in izvedeni manj zahtevni nadzor je bilo dokončno poročilo sprejeto šele januarja 2020 in bodo odhodki izkazani v letu 2020.

2.3 FINANČNI NAČRT 0003 – ŽUPAN

030101 Plače in nadomestila župana

Strošek plače župana je načrtovan skladno z veljavno zakonodajo (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon za uravnoteženje javnih financ). Župani občin s številom prebivalcev od 5.001 do 15.000 so uvrščeni v 51. plačilni razred (to predstavlja **I. bruto oz. osnovno plačo**, prikazano na kontu 4000). Izračun potrebnega obsega sredstev za pokrivanje osnovne plače župana v letu 2019 je slonel na ažuriranem podatku o višini dejansko izplačane plače županu decembra 2018.

Županu k plači pripada le **dodatek na delovno dobo**, zato je bila pri načrtovanju sredstev za izplačilo dodatka na delovno dobo upoštevana rast za zakonsko določenih 0,33 % za dopolnjeno leto delovne dobe.

Glede na to, da je zaposlitev župana sklenjena kot redno delovno razmerje, so v plan vključeni še ostali stroški dela, in sicer stroški **obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost** ob upoštevanju obstoječih prispevnih stopenj na I. bruto (konto 4010 - Prispevek ZPIZ; konto 4011 - Prispevek ZZSZ; konto 4012 - Prispevek za zaposlovanje; konto 4013 - Prispevek za porodniško varstvo), **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja** (konto 4015) ter **povračilo regresa za prehrano med delom** (konto 4002), upošteva je ZUJF, za funkcionarje določeno v višini 3,52 EUR.

Izdatki za službena potovanja župana, ki so namenjeni predvsem povračilu stroškov, ki jih ima župan pri delu in v zvezi z njim (stroški za službena potovanja doma in v tujini – dnevnice, kilometrina, parkirnine ipd.), kot določa področna zakonodaja in občinski Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov, so bila načrtovana 14,81 % skromnejše kot z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2018, skupaj nominalno v višini 2.300,00 EUR.

Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2019 zadoščal pokrivanju plače in povračil stroškov, povezanih z delom župana, je bil ocenjen na 51.251,63 EUR, kar je 3,82 % nad realizacijo istovrstnih stroškov v letu 2018, realizacija proračunskih sredstev v okviru te proračunske postavke za leto 2019 pa znaša **49.777,52 EUR** ali 97,12% sprejetega oziroma veljavnega plana.

030102 Plače in nadomestila podžupana

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

Ker v času priprave proračunskega plana za leto 2019 za aktualno mandatno obdobje župan podžupana (podžupanov) še ni imenoval, je bil plan stroškov pripravljen ob predpostavki, da bo župan imenoval dva podžupana. Med druge operativne odhodke je bila tako vključena **plača dveh podžupanov** (oblika dela po podjemni pogodbi ter prispevki za socialno varnost na pogodbeno delo). Nadalje je bilo predvideno, da bo enako kot v preteklem mandatnem obdobju podžupan Občine Tolmin uvrščen v 43. plačilni razred, ker bo svoje delo opravljal nepoklicno, mu bo skladno z Zakonom o lokalni samoupravi pripadalo največ 50,00 % plače, ki bi jo dobil ob poklicnem opravljanju funkcije, pri čemer višino plače določi župan ob upoštevanju obsega podžupanovih pooblastil – predpostavljamo, da bo ta določena v višini 40,00 % plače poklicnega podžupana. Pri nepoklicnih podžupanah je potrebno upoštevati tudi določilo 34. b člena

Zakona o lokalni samoupravi, na podlagi katerega se pri izračunu plače dodatka za delovno dobo ne upošteva.

Izračun potrebnih sredstev v letu 2019 je temeljil na nominalni ravni mesečne plače podžupana, kot bi bila upoštevana zgoraj našete predpostavke izplačana decembra 2018. Masa sredstev za dejavnost podžupanov v letu 2019, ki poleg sredstev za plače – v sicer zanemarljivem znesku – vključuje tudi sredstva za povračila potnih stroškov v zvezi z opravljanjem funkcije, je bila načrtovana v skupni vrednosti 24.300,00 EUR, kar je enako planski realizaciji leta 2018. Realizacija finančnih sredstev v okviru te proračunske postavke za leto 2019 kumulativno znaša **17.647,03 EUR** ali 72,62% veljavnega plana.

030103 Reprezentanca

Sredstva, zagotovljena na tej proračunski postavki, se namenajo kritju stroškov reprezentance župana, občinske uprave, občinskega sveta in delovnih teles (odborov, komisij, občinskega štaba Civilne zaščite ...), stroškov protokolarnih dogodkov, obiskov delegacij in podobno.

Izhodiščni planski okvir sredstev za reprezentanco župana je bil v letu 2019 z 10.000,00 EUR oblikovan enakovredno planski vrednosti predhodnega leta, med letom pa je bil s prerazporeditvijo pravic porabe korigiran na 10.650,00 EUR. Za predhodno navedene namene reprezentance znaša realizacija proračunskih sredstev za leto 2019 **10.119,14 EUR** oziroma 95,02% veljavnega plana.

030104 Protokolarna darila Občine Tolmin

Stroškovno mesto, v okviru katerega se zagotavljajo sredstva za kritje stroškov protokolarnih daril občine, drugih priložnostnih in novoletnih daril, je bilo za leto 2019 s sprejetim planom proračuna ovrednoteno na **5.000,00 EUR**, kar je enakovredno izhodiščno sprejetemu planu v letih 2016, 2017 in 2018. Realizacija proračunskih sredstev v okviru te proračunske postavke znaša 3.132,56 EUR ali 51,12% veljavnega plana.

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 2019 iz te proračunske postavke kriti izdatki **slavnostne seje občinskega sveta**, izvedene zadnji petek v maju 2019, in sicer:

- oblikovanje in tisk zgibanke »Občinski praznik in majske prireditve 2019«, vabil in priznanj občinskim nagrajencem (skupaj 960,96 EUR),
- poštna razdelitev zgibanke vsem gospodinjstvom na območju občine Tolmin (skupaj 365,09 EUR),
- pogostitev po slavnostni seji za vse udeležence (skupaj 1.668,04 EUR),
- nabava map za priznanja, cvetje za nagrajence, okrasitev odra in fotografiranje prireditve (603,73 EUR).

Skupni stroški organizacije in izvedbe dogodkov, vezanih na občinski praznik, so za leto 2019 znašali **3.597,82 EUR**, kar znaša 97,24% veljavnega plana.

030403 Pokroviteljstva občine

V okviru obravnavane proračunske so se s proračunom za leto 2019 zagotovila sredstva le za tiste prireditvene dogodke, katerih organizacijo in izvedbo je v letu 2019 Občina Tolmin prevzela neposredno, in sicer so to bili:

- **Tminsko novoletno rajanje** **24.000,00 EUR**
(Občina Tolmin je organizatorju, Zavodu KŠM, pokrila nastale stroške organizacije in izvedbe novoletnega prireditvenega programa na Mestnem trgu na prehodu iz leta 2018 v leto 2019. Pretežni del stroškov se povezuje z nastopom glasbenih skupin: 27. decembra 2019 Hladno pivo in Mi2, 31. decembra 2019 Slavko Ivančič in skupina Gedore. Nastali stroški izhajajo tudi iz naslova izvedbe zabavnega programa in obdaritve otrok ob prihodu Dedka Mraza.)
- **proslava ob dnevu upora proti okupatorju v Tolminu** **730,00 EUR**
(Občina Tolmin je pokrila stroške oblikovanja in tiska vabil ter honorarjev sodelujočih v programu slovesnosti, proslava je bila izvedena 26. aprila 2019 v Tolminu.)
- **49. srečanje Slovencev Videmske pokrajine in Posočja** **5.179,44 EUR**

(Občina Tolmin je po vnaprej dogovorjenem ključu z ostalima posoškima občinama, Upravno enoto Tolmin in Zavarovalnico Triglav sofinancirala stroške izvedbe in organizacije tradicionalnega novoletnega srečanja, ki je bilo izvedeno 19. januarja 2019 v Kobaridu.)

- **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.)

Sprejeti plan je bil za zgoraj naštete namene za leto 2019 oblikovan v višini 35.000,00 EUR, z izkazanimi **30.978,09 EUR** je dosegel 88,51 % načrtovanega.

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

V okviru te proračunske postavke se na posameznih kontih evidentirajo načrtovana oziroma porabljena sredstva za kritje stroškov, povezanih s pripravljenostjo Civilne zaščite (CZ) in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč (ZRP) v letu 2019, in sicer:

Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«:

- Ob pripravi proračunskega plana za leto 2019 so se na tem kontu načrtovala sredstva za različen material in storitve za potrebe zaščite, reševanja in pomoči. Gre za potrošni material, potreben za opravljanje nalog ZRP oz. za opremljanje pripadnikov sil za ZRP ter za razne storitve, kot so stroški prireditev, srečanj ipd. v višini 475,00 EUR, vendar niso bila porabljena.

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 pooblaščenice 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 2019 ponovno namenilo 500,00 EUR, vendar do dejanske realizacije ni prišlo.
- V letu 2019 so bila na tem mestu načrtovana 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, pa je 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 2019 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«:

- Načrtovana poraba v višini 9.440,00 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 2019 je bilo iz te kvote financirano nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ (281,82 EUR), pokriti izdatki za pripravljenost OŠCZ (5.642,40 EUR), stroški za prehrano ter nočitve v zvezi različnimi

izvedenimi aktivnostmi (489,02 EUR), stroški refundacij (1.620,80 EUR) ter stroški tečaja prve pomoči (880,40 EUR) Skupna realizirana poraba je torej dosegla **9.401,59 EUR**, kar predstavlja 99,59 % sprejete 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 2018, tj. **7.210,00 EUR** in so namenjena društvom, ki imajo z občino sklenjeno pogodbo o zagotavljanju pripravljenosti za reševanje in pomoč v primeru naravne ali druge nesreče (prejeta sredstva lahko porabijo za nabavo opreme ali za usposabljanje svojih članov). Sredstva so bila v letu 2019 dodeljena v nekoliko višjem obsegu, kot prvotno planirano, in sicer je bil plan s prerazporeditvami s sklepom župana, zaradi dodatnih potreb korigiran na **8.910,00 EUR**. Omenjena sredstva so 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 Ekipa prve pomoči iz Podbrda.

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

- Nabavo gasilne opreme za potrebe občanov, ki se namesti v odročnih vaseh in zaselkih v višini 400,00 EUR. Sredstva v višini **101,21 EUR** so bila namenjena za nabavo hidrantne omarice v vasi Kamno, preostali del pa ni bil porabljen.
- Nabavo investicijske osebne in skupne opreme ekip in sestavov CZ, ki je predpisana z Odredbo o merilih za organiziranje in opremljanje enot CZ, ter druge opreme, potrebne za delovanje sistema ZRP (tudi uniforme ter osebna zaščitna in reševalna oprema pripadnikov sil za CZ). V letu 2019 smo nabavili uniforme za nove člane štaba CZ, zamenjali nekaj dotrajane osebne zaščitne opreme ter nabavili prenosni repetitor z anteno. Za vse navedeno je bilo porabljenih **6.495,02 EUR**, kar predstavlja 104,76 % planske porabe.

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 odločajo 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 so predstavljala 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 2019 prvotno s planom predvidelo 19.760,00 EUR požarne takse (preostali del v višini 21.240,00 je bil planiran v okviru postavke 030708) dejansko pa je bila GZ Tolmin odvedena vsa v letu 2019 občini vplačana požarna taksa, v višini 25.095,26 EUR (ter preostali del v višini 21.240,00 EUR na postavki 030708). Sredstva požarne takse so se namenila za nakup osebne zaščitne opreme, in sicer v višini 4.340,21 EUR. Ob zaključku leta 2019 je bilo neporabljene takse še **62.393,85 EUR**, kar se prenaša v leto 2020.

030707 Delovanje CZ in drugih sil za ZRP

V okviru te proračunske postavke se v načrtovanih 2.900,00 EUR, ter v višini **2.503,17 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 2019, 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 2.294,00 EUR je tako dosegla 99,74 % 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 2019 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 2019, kot sledi:

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:

- Sredstva so se v celotni razpoložljivi višini **111.267,00 EUR** namenila za redno dejavnost Gasilske zveze (GZ) Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev (PGD) v občini, kar je enako kot v letu 2018. O podrobni razdelitvi sredstev med posamezna PGD odločajo gasilci sami v skladu z določili pravilnika. 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«.

Konto 4310 »Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:

- Sredstva so bila skladno s planom v višini **136.240,00 EUR** porabljena za nakupu vozila GVC 24/60 za PGD Tolmin, ki je po tipizaciji razvrščeno kot podporno gasilsko vozilo osnovnemu napadalnemu vozilu GVC 16/25. Z njim se lahko izvažata na vse prijave požarov, koristi pa tudi za prevoze pitne vode. Vozilo je ključno pri obsežnejših požarih, saj je nemotena oskrba s požarno vodo ključna za uspešno izpeljavo intervencije. To vozilo je zamenjalo sedanje vozilo, ki je letnik 1995. Sredstva v višini 115.000,00 EUR se zagotovijo kot investicijski transfer neprofitnim organizacijam in ustanovam (konto 4310 00), sredstva v višini 21.240,00 EUR pa iz dela sredstev požarnega sklada (konto 4310 01), pri čemer je razlika sredstev požarnega sklada planirana v okviru podprograma 07039001.

030709 Center za zaščito in reševanje Tolmin

V okviru te proračunske postavke so bila na kontu 4208 99 planirana sredstva v višini **20.000,00 EUR**, ki za potrebe idejne zasnove za objekt »Centra za zaščito in reševanje Tolmin« na Logu. Ideja o izgradnji centra zaščite in reševanja v Tolminu je predvsem med gasilci prisotna že kar nekaj let. Njen glavni namen je, da bi pod eno streho združili vse intervencijske službe, ki delujejo v okviru sistema zaščite in reševanja (gasilce, gorsko reševalno službo, jamarsko reševalno službo, radioamaterje, nujno medicinsko pomoč, tabornike, skavte, podvodno reševalno službo, policijo...), jim zagotovili ustrezno lokacijo in prostore za njihovo nemoteno delovanje ter s tem še dodatno prispevali k uspešnemu in usklajenemu delovanju vseh služb.

Do realizacije ni prišlo, sredstva zato ostajajo neporabljena. Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

032301 Splošna proračunska rezervacija

Sredstva splošne proračunske rezervacije (tj. tekoče proračunske rezerve) so se uporabila za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati, so bila za leto 2019 zagotovljena v višini **100.000,00 EUR**. Vsa sredstva so bila tudi porabljen. Poročilo o porabi teh sredstev je podano v okviru poglavja 1.2.7.

2.4 FINANČNI NAČRT 0004 – OBČINSKA UPRAVA

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

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

Nastali stroški so v delu pokrivanja storitev bankam za leto 2019 primerljivi stroškom preteklih let, enako velja tudi za nadomestila stroškov obdelave finančnih transakcij Upravi za javna plačila, ki so sicer odvisni od obsega plačilnega prometa (števila plačilnih nalogov) in so zato težje napovedljivi.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, to je v znesku 8.062,52 EUR.

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 gospodinjstev. Kot cenovno najugodnejša je bila na podlagi javnega povabila za opravljanje storitev občinske blagajne za leti 2018 in 2019 izbrana poslovna banka Deželna banka Slovenije d.d.. S pogodbo o poslovnem sodelovanju se je DBS d.d. v poslovalnici v Tolminu zavezala nuditi storitve občinske blagajne, kar pomeni, da občanom, ki imajo v občini Tolmin prijavljeno stalno bivališče, nudi storitev gotovinskega plačevanja 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 (npr. za komunalne storitve, storitve v vrtcih, osnovnih šolah, glasbeni šoli, domu upokojencev, in podobno).

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

040301 Mednarodno sodelovanje

Proračunska postavka vključuje sredstva za kritje materialnih stroškov (predvsem izdatkov za reprezentanco, prevoznih stroškov ...) s področja mednarodnega sodelovanja občine, povezanih bodisi s stalno bodisi z občasno mednarodno dejavnostjo. Pretežno se iz teh sredstev pokrivajo stroški obiskov delegacij iz občine Tolmin na tujem, sprejem tujih delegacij v občini Tolmin in pokrivanje stroškov mednarodnih aktivnosti, predvsem na področju kulture, športa, gospodarstva ter projektnih čezmejnih in mednarodnih izmenjav. V zadnjih nekaj letih je mednarodna aktivnost občine precej intenzivna, in sicer zlasti v povezavi s krepitvijo sodelovanja z Občino Beljak iz Avstrije, s katero se je Občina Tolmin v letu 2014 tudi formalno pobratila. Med drugim Občina Tolmin pokriva vsakoletno sodelovanje oz. predstavitev na Slovenskem dnevu v okviru beljaškega praznika Kirchttag in Tabor gasilske mladine, pri katerem si občini izmenjujeta organizacijo in gostovanje (v letu 2019 je organizacija na strani Občine Tolmin).

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, in sicer v znesku 10.817,92 EUR.

040302 Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov

Sodelovanje v projektu Ministrstva za zdravje – PEŠBUS.

Po podatkih Ministrstva za zdravje osnovnošolci vse manj prostega časa preživljajo zunaj, tudi v šolo ne prihajajo več peš, aktivno in samostojno. Vse več jih ima prekomerno težo in čedalje manj so aktivni. Aktivna pot v šolo je pomembna za zdravje, samostojnost in socialni razvoj otrok, saj zagotavlja minimalno priporočeno količino fizične aktivnosti in spodbuja vzgojo o prometni varnosti ter trajnostnem razvoju. Otroci, ki hodijo v šolo peš ali s kolesom, so boljše telesno pripravljene kot tisti, ki se vozijo.

Dokazano je, da se taki otroci tudi sicer več gibljejo in med drugim lažje sledijo pouku. S Pešbusom se učenci v šolo odpravijo peš v organiziranih skupinah po domišljeno začrtanih poteh in po stalnem urniku. Otroci na ta način odhajajo v šolo peš s svojimi sošolci in v spremstvu odrasle osebe.

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.

Izvedba projekta se je nadaljevala tudi v letu 2019, zato so bila zanjo v okviru te proračunske postavke predvidena in tudi porabljena finančna sredstva v višini **2.000,00 EUR**.

040303 Alpsko mesto leta 2016

Na generalni skupščini društva Alpsko mesto leta, 18. aprila 2015 v Chamonixu v Franciji, je bila podprta kandidatura Občine Tolmin, s katero je **Tolmin pridobil naziv Alpsko mesto leta 2016**. Od 7. do 9. aprila 2016 je Občina Tolmin gostila redno skupščino društva Alpsko mesto leta s slovesnim dogodkom, na katerem je bil Tolminu tudi uradno predan naziv Alpsko mesto leta 2016. Skladno s Profilom koordinatorja posameznega mesta je za društvo Alpsko mesto leta vlogo koordinatorja aktivnosti Alpskega mesta leta opravljal Posoški razvojni center.

S proračunom za leto 2019 se v povezavi s projektom Alpsko mesto leta 2016 zagotavljajo sredstva za plačilo **letne članarine Društvu Alpsko mesto leta, nadaljevala pa se je tudi podpora** vsebinam trajnostne mobilnosti, ki bodo podprte tudi v okviru naziva Alpsko mesto leta. Posoški razvojni center je poskrbel za koordinacijo aktivnosti ter za podporo občini pri komunikaciji z Društvom Alpsko mesto leta, občina pa je iz te postavke Posoškemu razvojnemu centru namenila povračilo za kritje materialnih stroškov. Nekaj sredstev je bilo namenjenih tudi kritju ostalih stroškov v zvezi z zastopanjem in povezovanjem v okviru Društva Alpsko mesto (udeležba na dveh generalnih skupščinah društva in drugih dogodkih).

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, in sicer v skupni višini 9.807,39 EUR.

040401 Informacijska infrastruktura

Na kontu 4025 »**Tekoče vzdrževanje**« so bili načrtovani odhodki v skupni višini 15.650,00 EUR, za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme, redne mesečne prispevke za vzdrževanje operativnega informacijskega okolja (vzdrževanje računalniškega sistema in pomoč uporabnikom) in za tekoče vzdrževanje strojne računalniške in programske opreme (vzdrževanje omrežja in delovnih postaj na podlagi mesečnih obračunov z upoštevanjem dejansko opravljenega dela, nakupi nove oziroma nadomestne računalniške opreme). Na kontu 4202 »**Nakup opreme**« so bila zagotovljena sredstva za namen modernizacije obstoječe strojne računalniške in druge informacijske opreme, potrebne za delo občinske uprave. Sredstva, ki so bila s proračunom predvidena na kontu 4207 »**Nakup nematerialnega premoženja**«, so bila namenjena za nabavo nove ali nadgradnje obstoječe licenčne programske opreme, potrebne za izvrševanje nalog občinske uprave, skladno z zakonskimi in drugimi zahtevami in standardi.

Sredstva so bila porabljena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil 16.730,37 EUR.

040402 Objave občinskih predpisov in razpisov

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo 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).

Sredstva so bila porabljena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil 5.534,02 EUR.

040403 Občinska spletna stran

V okviru te proračunske postavke se namenijo sredstva za kritje izdatkov, povezanih s tekočim vzdrževanjem spletne strani Občine Tolmin, in sicer:

- plačilo Inštitutu za lokalno samoupravo in javna naročila za ažuriranje (objava novih aktov in vseh sprememb aktov občine) in vzdrževanje Kataloga informacij javnega značaja občine v pravno-informacijskem sistemu Lex localis v skladu z določili veljavnega Zakona o dostopu do informacij javnega značaja. Strošek vključuje zakup prostora na strežniku, ki je fiksen in določen na letni ravni, ter obdelavo in objavo vseh (novih in spremenjenih) dokumentov v katalogu. Cena obdelave in objave dokumentov je določena na posamezen dokument, zato je letna višina stroška odvisna od skupnega števila sprejetih in spremenjenih občinskih pravnih aktov (letno cca. 2.000,00 EUR);
- plačilo Sigmateh d.o.o. za gostovanje, vzdrževanje in administriranje spletne strani na portalu e-občina ter gostovanje in najem dodatnega modula za vodenje občinskih predpisov (232,05 EUR na mesec oziroma 2.785,00 EUR letno).

Sredstva so bila porabljenjena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil 3.984,87 EUR.

040404 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov

Na kontu 4022 se zagotavljajo sredstva za kritje stroškov električne energije in komunalnih storitev (odvoz smeti, voda) v:

- poslovnih prostorih 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 prostorih 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 MinK Tolmin sklenila dogovor, da le-ta v imenu občine organizira navedene dejavnosti, občina pa je prevzela plačilo tam nastajajočih stroškov iz naslova omrežnine električne energije;
- cerkvici Javorca;
- poslovnem prostoru 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.

Na kontu 4025 je izkazana poraba sredstev, namenjena tekočemu vzdrževanju in zavarovanju zgoraj naštetih poslovnih prostorov v lasti občine, na kontu 4029 pa se izkazuje znesek, porabljen za plačilo storitev upravljanja poslovnih prostorov.

Sredstva so bila porabljenjena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil 10.363,85 EUR.

040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

V okviru proračuna za leto 2019 se je načrtovalo sredstva na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« zagotavljajo sredstva v znesku **11.000,00 EUR**, in sicer se do višine 7.000,00 EUR namenijo **nepredvidenim investicijsko-vzdrževalnim delom** v poslovnih prostorih v lasti Občine Tolmin, ki bodo prepoznana med letom (do tega trenutka je že prepoznana namera za sanacijo zamakanja v poslovnih prostorih na Tumovem drevoredu 7, kjer je občinski arhiv), 4.000,00 EUR pa se bo namenilo nujni zamenjavi gorilca za peč za ogrevanje v matični stavbi občinske uprave, saj je obstoječ dotrajan. V letu 2019 ni prišlo do realizacije.

V proračunu so bila zagotovljena tudi sredstva v višini **11.000,00 EUR** na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...«, od tega 2.000,00 EUR za morebiti potrebne, z investicijskimi posegi v poslovnih prostorih povezane **izdelave popisov potrebnih del, izdelavo energetskih izkaznic in drugo tehnično dokumentacijo**. Preostalih 3.000,00 EUR v okviru obravnavanega konta pa se namenja kritju stroškov konec leta 2018 naročene izdelave **idejne zasnove za rekonstrukcijo prostorov pritličja v objektu Zalog 11 v muzejski depo** (sredstva za ta namen so

bila zagotovljena že s proračunom za leto 2018), nadaljnjih 6.000,00 EUR pa za **izdelavo projektne dokumentacije** (DGD, PZI) za prej navedeni objekt, ki je bil v last Občine Tolmin pridobljen v letu 2018. Realiziranih je bilo 3.000 EUR.

040406 Evidenca osnovnih sredstev v komunalni rabi

Na tej postavki so izkazana sredstva za kritje stroškov storitve vodenja evidence osnovnih sredstev v komunalni rabi v letu 2019, ki jo za občino opravlja Komunala Tolmin d.o.o.. Na podlagi Pogodbe o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb (GJS) in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb je Komunala Tolmin d.o.o. s 1. 1. 2010 prenesla infrastrukturo za izvajanje GJS iz svojih poslovnih knjig v knjige občine – dejanske lastnice infrastrukture. Gre za infrastrukturo (osnovna sredstva), ki se uporablja za izvajanje GJS, in katero je občina 1. 1. 2010 zaradi izvajanja GJS oddala 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.

Višina obveznosti občinskega proračuna izhaja iz Pogodbe o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb, ki je bila 1. julija 2014 podpisana s Komunalo Tolmin d.o.o.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

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

Objekt vodne hiše in čolnarne s teraso ob jezeru na Mostu na Soči, v katerem so urejeni tudi prostori za potrebe Kajak kluba Soške elektrarne, 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 2019 se v okviru obravnavanega stroškovnega mesta Zavodu KŠM zagotavlja **3.600,00 EUR**.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

040410 Center za sodelo 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.

S proračunom za leto 2019 so se zagotovila sredstva v višini **3.840,00 EUR za plačilo najemnin** (najemina znaša 320,00 EUR mesečno) in **4.500,00 EUR za kritje stroškov obratovanja** (stroški elektrike, komunalnih storitev, telekomunikacij...) **za najete poslovne prostore v starem delu Tolmina.**

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nižji od načrtovane in je znašal 3.527,10 EUR.

040411 Odškodnine

S proračunom za leto 2016 je bilo vpeljano novo stroškovno mesto, v okviru katerega se ločeno zagotavljajo sredstva, ki jih je Občina Tolmin dolžna poravnati na podlagi sklenjene sodne poravnave za plačilo odškodnine za premoženjsko in nepremoženjsko škodo, nastalo leta 2010 mladoletni oškodovanki in njeni družini zaradi prometne nesreče, ki jo je povzročil padeč kamenja z brežine nad javno potjo Kneža – Loje.

V letu 2016 je Občina Tolmin oškodovanki izplačala odškodnino za nepremoženjsko škodo, poleg tega pa je na podlagi sklenjene sodne poravnave Občina Tolmin dolžna od oktobra 2012 dalje oškodovanki plačevati tudi mesečno rento za preživljanje v višini 1.600,00 EUR.

Občinski proračun leta 2019 tako bremeni izplačilo dvanajst mesečnih rent, ki skupaj znašajo **19.200,00 EUR.**

Sredstva so bila porabljen v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

040412 Večnamenski objekt Šentviška Gora

Obstoječi večnamenski objekt na naslovu Šentviška Gora št. 19, ki je služil družabnemu, kulturnemu in športnemu življenju na Šentviški Gori, pa tudi širše Šentviške planote, je bil v potresu poškodovan. Ob pregledu objekta s strani Državne tehnične pisarne Bovec – Kobarid (DTP) se je ugotovilo, da je boljša varianta objekt porušiti in zgraditi nadomestnega, kot pa objekt rekonstruirati. 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 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 dodatnih 13.192,94 EUR.

Po odstranitvi obstoječega objekta se je novembra 2018 začela 1. faza gradnje 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 ostrešjem. 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, 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.

Občina je v letu 2019 nadaljevala že zastavljen projekt.

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 331. 686 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 za svoje člane vrsto nalog. Poleg zastopanja interesov pripravljata stališča in predloge občin pri sklepanju kolektivnih pogodb, organizirata razprave o dokumentih ipd.. Na postavki so zagotovljena sredstva za plačilo letne članarine ZOS in SOS.

Sredstva so bila porabljen v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

040602 Delovanje Mrežne regionalne razvojne agencije

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.

Sofinanciranju delovanja Mrežne regionalne razvojne agencije (MRRA) Severne Primorske (Goriške razvojne regije), ki obsega izvajanje splošnih razvojnih nalog spodbujanja razvoja na regionalni ravni, se je iz proračuna leta 2019 namenilo namenja **12.934,27 EUR**, enako kot leta 2018 in enako, kot je bilo načrtovano.

040603 Delovanje Posoškega razvojnega centra

Sredstva za delovanje Posoškega razvojnega centra (v nadaljevanju: PRC) so bila porabljen v enaki višini, kot so bila načrtovana v proračunu za leto 2019, to je v skupnem obsegu **41.250,00 EUR**.

040606 Plače in dodatki

Iz te proračunske postavke so se zagotavljala **sredstev za izplačila plač in dodatkov zaposlenim v občinski upravi** (plače, prispevki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila), prispevkov za socialno varnost, poleg naštetega pa še sredstva za kritje premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenim.

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 594.058,65 EUR.

040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Na tej proračunski postavki je izkazana poraba sredstva za kritje stroškov materiala in storitev, potrebnih za delo občinske uprave. Obrazložitev vsebin, ki so zajete v okviru posameznih kontov, so podane v nadaljevanju.

- Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve« za izvajanje nalog iz pristojnosti občine, vključuje stroške pisarniškega materiala, založniških in tiskarskih storitev, strokovne literature, revij

in časopisov, čistilnega materiala, čiščenja prostorov občinske uprave ter izdatke za drugi splošni material in storitve, potrebne za dejavnost občinske uprave.

- Konto 4021 »Posebni material in storitve« zagotavlja sredstva za plačilo obdobjnih zdravniških pregledov delavcev občinske uprave in kritje stroškov drobnega inventarja.
- Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije« vključuje sredstva za pokrivanje stroškov električne energije, stroškov ogrevanja, vode, komunalnih storitev ter odvoza smeti, stroškov telefona, faxes, interneta, RTV naročnine in poštnin.
- Sredstva na kontu 4023 »Prevozni stroški in storitve« se namenijo pokrivanju stroškov goriva za dva službena avtomobila, njihovega vzdrževanja in popravil, pristojbin za registracijo in zavarovalnih premij za zavarovanje službenih vozil ter za nakup vinjet.
- Konto 4024 »Izdatki za službena potovanja« zagotavlja sredstva za povračila stroškov uslužbencem občinske uprave, ki jih imajo pri delu in v zvezi z njim (stroški za službena potovanja – dnevnice, kilometrini, stroški prevozov doma in v tujini, parkirnine, letališke takse ipd.), skladno z veljavno zakonodajo.
- Sredstva na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« so zagotovljena za pokrivanje stroškov tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov, v katerih deluje občinska uprava, ter za njihovo upravljanje (zavarovalne premije za te objekte kot tudi za vse ostale objekte v lasti oziroma v upravljanju občine), tekočega vzdrževanja opreme (fotokopirni stroji, tiskalniki, telefoni, gasilni aparati ipd.), zavarovanja strojne računalniške ter druge opreme, ki se uporablja pri delu občinske uprave, zavarovanja splošne odgovornosti ter tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme (programi računovodstva, javnega naročanja, elektronskega dokumentarnega poslovanja občine (sistem ODOS), idr.) in stroškov za vzpostavitev in vzdrževanje povezave v omrežje državnih organov HKOM (pogodba z Ministrstvom za pravosodje in javno upravo).
- V okviru konta 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine« se evidentirajo sredstva za plačilo stroškov uporabe in vzdrževanja digitalnega potrdila Sigenca, stroškov dostopa in prenosa podatkov preko davčnega, finančnega in pravnega portala TaxFinLex, stroškov dostopa do spletne zbirke on-line poslovnih informacij z bonitetno bazo slovenskih podjetij, lastniških povezav podjetij ipd. (Gvin.com), stroškov najema tiskalnikov, ki jih uporablja občinska uprava.
- V okviru konta 4029 »Drugi operativni odhodki« je izkazana poraba sredstev za kritje stroškov kotizacij zaposlenih v občinski upravi na seminarjih, stroškov podjemnih pogodb, plačil za delo preko študentskega servisa (praktično usposabljanje dijakov in študentov), za kritje sodnih stroškov, stroškov storitev odvetnikov in notarjev, za pogodbeno strokovno pomoč Komunale Tolmin pri izvedbi **postopkov javnega naročanja** ipd.

Sredstva so bila porabljenaa za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 124.456,35 EUR.

040613 Nakup opreme

Na tej proračunski postavki so bila zagotovljena sredstva v višini 4.900 EUR za nakup opreme vključujejo predvidene stroške nakupa opreme s ciljem modernizacije obstoječe in nadomestitve dotrajane pisarniške, telekomunikacijske in druge tehnične opreme, ki je potrebna za delo občinske uprave. Sredstva bodo porabljenaa tudi za nakupe rezervnih delov, potrebnih pri morebitnih popravilih opreme (tukaj ni vključena strojna računalniška in programska oprema).

Sredstva so bila porabljenaa za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 843,40 EUR.

040616 Vzpostavitev in delovanje skupne občinske uprave

Sredstva, ki jih Občina Tolmin kot soustanoviteljica organa skupne občinske uprave »Medobčinska uprava občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči« (v nadaljevanju: medobčinska uprava) skladno z ustanovitvenim odlokom zagotavlja za sofinanciranje delovanja le-te, so določena v višini pripadajočega 25,09-odstotnega deleža skupnih tekočih in investicijskih stroškov, kot se opredelijo z vsakokratnim letnim finančnim načrtom medobčinske uprave.

Sredstva so bila porabljenaa za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 51.405,60 EUR.

040618 Delovanje skupne notranje revizijske službe

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so namenjena plačilu storitev notranje revizije, in sicer notranje-revizijske službe, ki deluje v okviru Združenja občin Slovenije, katerega članica je tudi Občina Tolmin. Ta služba za občine članice izvaja vsakoletne notranje-revizijske preglede.

Pravno podlago za izvedbo notranje revizije predstavljajo Zakon o javnih financah in njemu podrejena Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ ter Usmeritve za državno notranje revidiranje. Notranji nadzor javnih financ pri neposrednih uporabnikih določa 100. člen ZJF, po določilih katerega je za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja odgovoren predstojnik neposrednega proračunskega uporabnika. Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ določa, da so proračunski uporabniki, katerih letni proračun presega 2.084.000,00 EUR, dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto z lastno notranjo revizijsko službo.

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

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 3.550,90 EUR.

040801 Delovanje Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu

Sredstva na tej proračunski postavki so se porabila za izvajanje osnovne **programske dejavnosti Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Tolmin** (aktivnosti vzgoje in preventive v cestnem prometu, aktivnosti za izboljšanje prometne varnosti, prometna vzgoja otrok in mladostnikov...) kot tudi za delovanje samega organa (sredstva za izplačilo sejin članom za udeležbo na sejah SPVCP ter povračila s tem povezanih prevoznih stroškov, pisarniški material ...).

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 8.852,08 EUR.

041001 Javna dela

Komunala Tolmin d.o.o. kot izvajalec in Občina Tolmin kot naročnik in sofinancer programa sta konec leta 2017 uspešno kandidirala na javno povabilo Zavoda RS za zaposlovanje (ZRSZ) za izvajanje programov javnih del v letu 2018, in sicer je bila prijavljena vsebina programa javnega dela identična kot v preteklih letih – **urejanje in vzdrževanje turistične infrastrukture na območju občine Tolmin**.

Program se je izvajal od 1. januarja do 31. decembra 2018. Občina Tolmin je kot naročnik programa krila stroške izvajanja omenjenega programa javnega dela, in sicer v višini 45,00 % plač (II. bruto) povprečno trem udeležencem programa, v celoti je krila regres za letni dopust in materialne stroške, povezane z izvajanjem del na terenu. Občina je poleg za naštete namene zagotavljala tudi sredstva za pokrivanje stroškov vodenja in koordinacije aktivnosti programa na terenu (plačilo po podjemni pogodbi skupaj z davkom in prispevki). Mentor programa je bil skladno z javnim povabilom ZRSZ obvezen.

Začetek decembra 2018 je Komunala Tolmin d.o.o. ponovno kandidirala na javno povabilo ZRSZ za izvajanje programov javnih del v letu 2019. Vloga je bila oddana prvo minuto odprtja javnega povabila, bila je popolna in skladna s pogoji in zahtevami javnega povabila, je pa bila razpisana kvota sredstev za programe javnih del pri ZRSZ, OS Nova Gorica, za leto 2019 tako nizka, primerjalno na leto 2018 več kot dva-krat nižja, da ni zadoščala niti za odobritev vseh v prvi minuti odprtega javnega povabila predloženih vlog. Program javnega dela, namenjen urejanju in vzdrževanju turistične infrastrukture na območju občine Tolmin, se posledično v letu 2019 ne bo izvajal.

S proračunom za leto 2019 so bila tako zagotovljena sredstva v višini **3.597,09 EUR** za pokritje materialnih stroškov, pripadajočega deleža stroškov plač udeležencev programa javnega dela ter plačilo honorarja mentorju programa za november in december 2018 – gre torej za tiste stroške programa javnega dela, izvajanega v letu 2018, ki so zaradi zakonskega 30-dnevnega plačilnega roka zapadle v plačilo v proračun leta 2019.

Sredstva so bila porabljen v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041106 Razvojni program podeželja – izvedbeni del

Na tej proračunski postavki je izkazan načrtovan in v enakem obsegu tudi realiziran transfer v višini **9.400,00 EUR** Posoškemu razvojnemu centru (PRC), namenjen izvajanju splošnih aktivnosti na podeželju. V okviru te postavke se (delno) uveljavlja delo strokovnih delavcev PRC za razvoj podeželja.

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, katerega je Evropska komisija potrdila 13. februarja 2015, novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki je podlaga za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. S slednjim je določila vrste pomoči in ukrepe, za katere, oz. pogoje, pod katerimi se državna pomoč po skupinskih izjemah v kmetijstvu lahko dodeljuje, postopek dodeljevanja pomoči, upravičene stroške, finančno intenzivnost pomoči idr.. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za kmetijstvo uspešno prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Sredstva se porablja na podlagi izvedenega javnega poziva. V letu 2019 je bil skupen znesek porabe nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 1.857,05 EUR.

041108 Sofinanciranje zavetišč za živali

Sredstva za **sofinanciranje zavetišča za zapuščene živali** (od leta 2014 na Ljubinju) ter pokrivanje stroškov prevoza in bivanja zapuščenih in izgubljenih živali z območja občine Tolmin v omenjenem azilu so ob pripravi proračunskega plana za leto 2019 – upošteva dejstvo, da je bila dosežena realizacija teh stroškov v letu 2018 izjemoma nižja, enaka 12.245,58 EUR, neoziraje v preteklih letih zabeležen vztrajno naraščajoč trend gibanja teh stroškov, še zlasti variabilnih stroškov oskrbe živali – načrtovana v 12,50% nižjem obsegu kot leta 2018.

V letu 2019 je bilo s proračunom za kritje stroškov, povezanih s prevozi in oskrbo zapuščenih živali, namenjenih **14.000,00 EUR**. Upošteva, 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 (ti trenutno znašajo 305,00 EUR) ter stroškov prevoza in oskrbe v azilu za živali z območja občine zakonsko določena finančna obveza občine, ki je hkrati povsem izven njenega vpliva in zato stroškovno dokaj nepredvidljiva.

Sredstva so bila porabljena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od načrtovane in je znašal 11.236,10 EUR.

041109 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom za leto 2019 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 2019 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 2019 zagotavljala sredstva za **financiranje stroškov rednega vzdrževanja gozdnih cest in morebitnih intervencij**. Plan za leto 2019 je bil oblikovan upošteva (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 2019 za ta namen zagotovila sama. Skupaj je bilo za ta namen v letu 2019 zagotovljenih 63.360,00 EUR.

Realizacija, izkazana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« v znesku 62.554,95 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 2019 so bila z razpoložljivimi sredstvi izvedena in plačana **intervencijska dela na gozdnih cestah** Kalarsko brdo, Široki bošk, Stržiškarski gozd, Mlake, Rutarski gozd, na Sitr in Prodi (Kneške Ravne) **ter aktivnosti rednega tekočega vzdrževanja gozdnih cest po programu zavoda za gozdove** na gozdnih cestah Rakovec - zgornja, Sela-Zagačnik, Sela-Prvejk, Ava-Bača, Oddelek 8, Šentviška Gora-Snebišče, Pilance-Bučenica, Grudnica-Široko, Pilance-Cvetje, Zapolj I, Senica in Bidrežuna.

Sprejeti plan za financiranje tekočega vzdrževanja gozdnih cest v letu 2019 je bil tekom proračunskega leta spremenjen le z eno prerazporeditvijo pravic porabe, ki je bila izvedena v okviru iste proračunske postavke. Za ta namen planirana kvota sredstev je bila znižana za 804,77 EUR, in sicer v korist kvote, planirane na kontu 4029 za namen plačila pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest.

2. Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«;

Na kontu 4029 »Drugi operativni odhodki« so se s proračunom za leto 2019 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 1.904,77 EUR, kot je na tej proračunski postavki izkazana na kontu 4029, vključuje:

- **plačilo 813,88 EUR doplačila pristojbine za leto 2018** (razlika med dejansko obveznostjo, kot izhaja iz odločbe FURS št. DT 4226-873/2019-1 z dne 26. aprila 2019, in že v letu 2018 plačano akontacijo v višini 744,53 EUR) in
- **plačilo akontacije pristojbine za leto 2019 v znesku 1.090,85 EUR**, ki je z odločbo FURS št. DT 4226-873/2019-1 z dne 26. aprila 2019 določena v višini 70 % pristojbine, odmerjene za leto 2018.

Za ta namen je bilo s sprejetim proračunom zagotovljenih 1.100,00 EUR, kar pa za plačilo celotne obveznosti na podlagi prejete odločbe FURS, tj. poročuna in akontacije, ni zadoščalo. Manjkajočih 804,77 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«;

S sprejetim proračunom za leto 2019 so bila na tem kontu v okviru proračunske postavke 041109 planirana sredstva za izvedbo del v gozdovih v lasti Občine Tolmin, z izvedbo katerih bi se omogočilo spravilo lesa do kamionske ceste. Za potrebe odprtja 91,31 ha velike gozdne občinske parcele na območju Porezna (št. 784/1 k. o. Podbrdo), s čimer bo omogočen posek, spravilo in prodaja lesa, je bila predvidena gradnja gozdne ceste na geološko zahtevnem terenu, dolžine okoli 3 km. Gradnja te gozdne ceste naj bi se izvedla na podlagi projektne dokumentacije, katere izdelava pa v letu 2019 ni bila zaključena (*glej obrazložitev realizacije na kontu 4208*), kar je tudi glavni in edini razlog, da se v letu 2019 načrtovana gradnja ni začela oz. izvedla in ostajajo sredstva v okviru proračuna za leto 2019 neporabljena.

4. Konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«;

Na tem kontu so bila v okviru proračunske postavke 041109 planirana sredstva za izdelavo projektne dokumentacije, potrebne za gradnjo ceste do 91,31 ha velike gozdne občinske parcele na območju Porezna (št. 784/1 k. o. Podbrdo), ter za novogradnjo ceste do Grantarskega gozda. V breme teh sredstev je bila v letu 2019 naročena le izdelava projekte dokumentacije za gradnjo ceste Temerica III na območju Porezna v vrednosti 8.954,80 EUR. Od tega je – skladno s potekom izdelave dokumentacije – občina v letu 2019 projektantu poravnala zgolj 1. delni račun v vrednosti 1.220,00 EUR, kolikor znaša za leto 2019 izkazana realizacija na tem kontu. Sredstva za plačilo preostanka prevzetih obveznosti bodo kot t.i. prenos v plan za leto 2020 vključena v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

Za namen sofinanciranja stroškov izdelave projektne dokumentacije za gozdno cesto do Porezna in gozdno cesto do Grantarskega gozda ter gradnje gozdne ceste do Porezna je Občina Tolmin s sprejetim proračunom za leto 2019 predvidela tudi del v državnem proračunu razpoložljivih nepovratnih sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1. Pred oddajo načrtov porabe, ki predstavljajo osnovo za črpanje sredstev iz prej navedenega vira, je občinska strokovna služba opravila pregled stanja oz. realizacije projektov, za financiranje katerih so bila s sprejetim proračunom za leto 2019 predvidena sredstva iz naslova 21. člena ZFO-1, in ugotovila, da izvedba projektne aktivnosti, vezanih na gradnjo gozdne ceste Temerica III glede na predviden terminski načrt zaostaja. Da črpanje nepovratnih sredstev, ki so za urejanje javne infrastrukture občini v državnem proračunu na voljo v letu 2019, ne bi bilo ogroženo – prenos neporabljenih sredstev državnega proračuna v državni proračun prihodnjega leta namreč ni mogoč – je občinska strokovna služba sprejela odločitev, da se Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo namesto gradnje gozdne ceste Temerica III načrt porabe odda za projekt sanacije ceste Koritnica–Rut (sredstva zanjo so bila planirana v okviru proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«, v realizaciji katere so zajeti tudi stroški izvedene sanacije ceste).

Veljavni plan proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest« je realiziran z indeksom 41,19, kar je v glavni meri posledica dejstva, da ni bila izdelana in plačana izdelava dveh načrtovanih projektne dokumentacij ter izvedena in plačana gradnja načrtovane gozdne ceste na območju Porezna – sredstva, planirana za ta namen, so namreč predstavljala 60 % skupne planske vrednosti te proračunske postavke.

041110 Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev

Občina Tolmin je v letu 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki je podlaga 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 uspešno 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, in sicer za naslednje upravičene stroške:

- stroški izdelave projektne dokumentacije za gradnjo ali rekonstrukcijo hlevov in gospodarskih poslopij na kmetijskih gospodarstvih,
- stroški nakupa materiala in storitev, povezanih z gradnjo, rekonstrukcijo ali adaptacijo hlevov in gospodarskih poslopij ter urejanjem izpustov na kmetijskih gospodarstvih,
- stroški nakupa kmetijske mehanizacije do njene tržne vrednosti,
- stroški nakupa in montaže opreme v hlevih in gospodarskih poslopijih na kmetijskih gospodarstvih,
- stroški nakupa kmetijskih zemljišč do deset (10) odstotkov skupnih upravičenih stroškov naložbe, če je nakup kmetijskih zemljišč sestavni del naložbe,
- stroški nakupa in postavitve rastlinjaka s pripadajočo opremo,
- stroški nakupa in postavitve zaščite pred neugodnimi vremenskimi razmerami (mreža proti toči, zaščitna folija proti pokanju in ožigu plodov, zaščitna mreža proti ptičem),
- stroški nakupa računalniške programske opreme, patentov, licenc, avtorskih pravic in blagovnih znamk.

Upravičenci do pridobitve pomoči so kmetijska gospodarstva, vpisana v register kmetijskih gospodarstev, ki imajo naslov ali sedež na območju občine Tolmin in v uporabi najmanj 1 hektar primerljivih kmetijskih površin na območju občine Tolmin ter izpolnjujejo še nekatere druge, s pravilnikom predpisane pogoje.

Pomoč se dodeli na podlagi javnega razpisa največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov.

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko višji od prvotno načrtovanih in je znašala 32.464,87 EUR.

041113 Naložbe za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah

Občina Tolmin je v letu 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki je podlaga za dodeljevanje pomoči *de minimis* v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance uspešno prijavljena shema dodeljevanja pomoči *de minimis* 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**«, po katerem so do pomoči upravičene naložbe, namenjene opravljanju vsaj ene od naslednjih vrst dopolnilnih dejavnosti na kmetiji:

- predelava primarnih kmetijskih pridelkov, gozdnih sadežev in zelišč,
- predelava gozdnih lesnih sortimentov,
- prodaja kmetijskih pridelkov in izdelkov s kmetij,
- turizem na kmetiji,
- dejavnost, povezana s tradicionalnimi znanji na kmetiji, storitvami oziroma izdelki,
- storitve s kmetijsko in gozdarsko mehanizacijo in opremo, zakol živali ter ročna dela,
- ki se izvajajo na območju občine Tolmin, in sicer za naslednje upravičene stroške:
- stroški izdelave projektne dokumentacije za gradnjo ali rekonstrukcijo objektov in prostorov, namenjenih opravljanju dopolnilne dejavnosti na kmetiji,
- stroški nakupa materiala in storitev, povezanih z gradnjo, rekonstrukcijo ali adaptacijo objektov in prostorov, namenjenih opravljanju dopolnilne dejavnosti na kmetiji,
- stroški nakupa opreme in naprav, namenjenih opravljanju dopolnilne dejavnosti na kmetiji, do njihove tržne vrednosti.

Upravičenci do pridobitve pomoči so nosilci dopolnilne dejavnosti na kmetiji, ki imajo stalno bivališče na območju občine Tolmin in dopolnilno dejavnost opravljajo na kmetiji, vpisani v register kmetijskih gospodarstev, z naslovom na območju občine Tolmin ter izpolnjujejo še nekatere druge, s pravilnikom predpisane pogoje.

Pomoč se dodeli na podlagi javnega razpisa največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov.

Sredstva so bila porabljena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od prvotno načrtovanih in je znašal 3.474,27 EUR.

041114 Operativni stroški transporta

Občina Tolmin je v letu 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki je podlaga za dodeljevanje pomoči *de minimis* v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance uspešno prijavljena shema dodeljevanja pomoči *de minimis* 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 do pomoči upravičeni prevozi na mlečnih progah, ki so izven rednih prog in so zato nerentabilni, ekonomsko neupravičeni.

Upravičenci do pridobitve pomoči so kmetijska gospodarstva, vpisana v register kmetijskih gospodarstev, z naslovom ali sedežem na območju občine Tolmin, registrirana za opravljanje dejavnosti cestnega tovornega prometa, ki opravljajo dejavnost cestnega tovornega prometa med kmetijskimi gospodarstvi na odročnih območjih občine Tolmin. Tem in še nekaterim drugim, s pravilnikom predpisanim pogojem, trenutno ustreza le Kmetijska zadruga Tolmin z.o.o..

Bruto intenzivnost pomoči znaša do 50 % upravičenih stroškov.

Sredstva so bila porabljena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil enak, kot je bilo načrtovano, to je 2.500 EUR.

041115 Podpora aktivnostim na podeželju

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 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 2019 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	Preplastitev parkirišča pred gasilskim domom v Tolminu	3.045,12
4	Ureditev odvodnjavanja na parkirišču pri smučišču na Ponikvah	1.982,50
5	Sofinanciranje nabave materiala za ureditev fasade Doma krajanov Ponikve	2.231,91
6	Preliminarni presojevalni pregled v postopku kandidature za vključitev Baške Grape v mrežo »Gorniške vasi«	656,00
7	Urejanje gozdne ceste na Mrzli vrh (na planino Pretovč)	5.004,70
8	Sofinanciranje stroškov projekta vodnega sledenja v jamskem sistemu Migovec	800,00
SKUPAJ:		19.720,23
Sprejeti plan 2019 (Proračun, sprejet 9. 4. 2019):		
		(=) 41.179,39
Prerazporeditve v dobro:		(+) 3.845,12
Prerazporeditve v breme:		(-) 24.363,40
Veljavni plan 2019:		(=) 20.661,11
Realizacija 2019:		19.720,23
Neporabljeno:		940,88
Prevzete, še neplačane obveznosti:		0,00

S sklepi o prerazporeditvah pravic porabe proračunskih sredstev je bil plan na tej proračunski postavki znižan za skupno 24.363,40 EUR, od tega se je:

- **10.000,00 EUR namenilo za dodatno sofinanciranje dokončanja ureditve parkirišča ob večnamenskem objektu na Kneži**, ki jo je v letu 2019 Krajevna skupnost Kneža izvedla v sklopu lastnega projekta, za katerega je namenila del njej pripadajočih sredstev za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v letih 2019 in 2020. Sredstva v navedeni višini so bila ob prejemu popolnih zahtevkov za izplačilo prerazporejena na proračunsko postavko 121302 »Urejanje vaškega jedra na Kneži«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja. Izvedeni prerazporeditvi sta v finančnem načrtu krajevnih skupnosti izkazani kot povišanje veljavnega plana v primerjavi s sprejetim planom.
- **14.265,80 EUR namenilo za dodatno sofinanciranje ureditve igrišča z otroškimi igrali v Modreju**, ki jo je v letu 2019 Krajevna skupnost Most na Soči izvedla v sklopu lastnega projekta, za katerega je namenila del njej pripadajočih sredstev za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v letih 2019 in 2020. Sredstva v navedeni višini so bila ob prejemu popolnih zahtevkov za izplačilo prerazporejena na proračunsko postavko 141603 »Urejanje objektov in površin za rekreacijo – KS Most na Soči«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja. Izvedena prerazporeditev je v finančnem načrtu krajevnih skupnosti izkazana kot povišanje veljavnega plana v primerjavi s sprejetim planom.
- **97,60 EUR namenilo za pokrivanje primanjkljaja sredstev v okviru ene od aktivnosti projekta LAS »Interpretacija naravne in kulturne dediščine kot popestritev turistične ponudbe v dolini Soče**

(INTERKULT)«, v okviru katerega se je v Čadrgu v objektu s hišno št. 9 uredil vaški razstavni prostor. Ob pripravi finančnega načrta projekta in posledično proračunskega plana za leto 2019 v oceni stroškov izdelave oz. nabave pohištvene opreme niso bili upoštevani vsi načrtovani elementi (steklo za vitrino, ključavnica in kolesca), zato s sprejetim proračunom za leto 2019 za izvedbo te aktivnosti v načrtovanem obsegu oz. kakovosti ni bilo predvidenih dovolj sredstev. Manjkajoči del se je zagotovil s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041115.

Posebni del proračuna za to proračunsko postavko izkazuje 47,89-odstotno realizacijo glede na sprejeti plan in 95,45-odstotno realizacijo glede na veljavni proračunski plan. Velika razlika med obema indeksoma je rezultat izvedenih prerazporeditev pravic porabe, izvršenih v breme te proračunske postavke. Glavnina prerazporeditev pravic porabe proračunskih sredstev (24.265,80 EUR od skupno 24.363,40 EUR) je bila izvršena 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« z vključenimi prerazporeditvami v dobro te postavke (45.024,51 EUR) je upošteva skupno višino izdatkov za vse aktivnosti, ki so bile financirane s temi sredstvi (skupaj 44.083,63 EUR) realiziran v višini 97,91 %.

041116 Gospodarjenje z občinskimi gozdovi

V okviru te proračunske postavke so izkazani stroški, povezani z izvajanjem **strokovnega sodelovanja Zavoda za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) in Občine Tolmin**, katerega cilj je ekonomsko učinkovitejše gospodarjenje z gozdovi v zemljiškoknjižni lasti Občine Tolmin. S sredstvi te proračunske postavke bodo krite tiste aktivnosti ZGS, Območna enota Tolmin, ki presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

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.

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 na tem stroškovnem mestu, bodo torej namenjena plačilu letne članarine Občine Tolmin in se bodo porabila za pokrivanje dela stroškov delovanja LAS Dolina Soče v letu 2019.

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.

Pristop CLLD, ki ga je kot nov instrument v programskem obdobju 2014–2020 Evropska komisija ponudila državam članicam v izvajanje, predstavlja nadgradnjo dosedanjega pristopa LEADER, ki se je na ravni EU izkazal kot uspešna metoda razvojnega načrtovanja in izvajanja projektov.

Pristop »od spodaj navzgor« omogoča lokalnemu prebivalstvu, da z oblikovanjem lokalnih partnerstev, t.i. lokalnih akcijskih skupin, aktivno odloča o prioritetah in razvojnih ciljih lokalnega območja, vključno z viri financiranja za doseganje ciljev lokalnega območja. Pristop omogoča uresničevanje široke palete izzivov v različnih okoljih, večjo fleksibilnost pri doseganju ciljev in odgovarja dejanskim potrebam lokalnega območja.

Izziv pristopa CLLD je, da se s skupnim ukrepanjem pospeši razvoj zlasti podeželskih območij, kar ustvarja možnosti za odpiranje novih delovnih mest, višjo kakovost bivanja, boljšo dostopnost, ohranjanje kulturnih in krajinskih značilnosti ter obvladovanje demografskih sprememb.

V programskem obdobju 2014–2020 je predvidena uporaba pristopa CLLD pri treh evropskih skladih, in sicer Evropskem kmetijskem skladu za razvoj podeželja (EKSRP), Evropskem skladu za pomorstvo in ribištvo (ESPR) in Evropskem skladu za regionalni razvoj (ESRR).

Tematska področja ukrepanja so:

1. ustanavljanje novih delovnih mest,
2. osnovne storitve na podeželju,
3. varstvo okolja,
4. večja vključenost mladih, žensk in drugih ranljivih skupin na podeželju.

Projekti, ki so bili podrobneje obrazloženi v okviru proračuna za leto 2019, so bili ovrednoteni v skupni vrednosti 322.611,33 EUR

Sredstva so bila porabljenaa za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od prvotno načrtovanih in je znašal 175.948,54 EUR.

041118 Naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak

Občina Tolmin je leta 2015 sprejela Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin. Slednji poleg dodeljevanja pomoči *de minimis* v kmetijskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020 predvideva tudi dodeljevanje pomoči *de minimis* v sektorju gozdarstva. Področje gozdarstva je bilo v občini Tolmin v preteklem programskem obdobju v celoti prezrto, zaznamovano z naravnimi nesrečami, žledolomom v letu 2014 in namnožitvijo podlubnikov, dejstvom, da les postaja prepoznan kot strateška naravna surovina in pomemben obnovljiv vir energije, in problemi, ki zavirajo učinkovitejše gospodarjenje z gozdovi na našem sicer z gozdovi izjemno bogatem območju, smo se odločili, da gozdarstvu v prihodnje namenimo več pozornosti.

Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance uspešno prijavljena shema dodeljevanja pomoči *de minimis* za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja pomoči *de minimis* na področju gozdarstva je s pravilnikom predviden 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.**

Odpiranje gozdov z gozdnimi vlakami je sestavni del trajnostnega gospodarjenja z gozdovi, omogoča lažje pridobivanje dobrin gozdnega prostora, ne le lesa, omogoča tudi redna negovalna, vzdrževalna in sanacijska dela v gozdovih, zmanjšuje stroške pri pridobivanju lesa in s tem povečuje dohodek kmetijskih gospodarstev. Z gradnjo gozdnih vlak pa se nenazadnje krepi tudi rekreacijska in turistična funkcija gozdov.

Upravičenci do pridobitve pomoči so kmetijska gospodarstva, vpisana v register kmetijskih gospodarstev, ki imajo naslov ali sedež na območju občine Tolmin in v lasti najmanj 2 hektara gozdnih površin na območju občine Tolmin ter izpolnjujejo še nekatere druge, s pravilnikom predpisane pogoje.

Pomoč se dodeli na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa in sicer v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov.

Sredstva so bila porabljenjena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od prvotno načrtovanih in je znašal 3.000,00 EUR.

041119 Naložbe v gozdarsko opremo

Občina Tolmin je leta 2015 sprejela Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance uspešno prijavljena shema dodeljevanja pomoči *de minimis* za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja pomoči *de minimis* na področju gozdarstva je s pravilnikom predviden tudi 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, in sicer za naslednje upravičene stroške:

stroški nakupa in dobave opreme za spravilo in sečnjo lesa do njene tržne vrednosti,

- stroški usposabljanja za delo z opremo, ki je predmet naložbe.

Upravičenci do pridobitve pomoči so kmetijska gospodarstva, vpisana v register kmetijskih gospodarstev, ki imajo naslov ali sedež na območju občine Tolmin in v lasti najmanj 2 hektara gozdnih površin na območju občine Tolmin ter izpolnjujejo še nekatere druge, s pravilnikom predpisane pogoje.

Pomoč se dodeli na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa in sicer v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov.

Sredstva so v letu 2019 ostala neporabljenjena.

041201 Delovanje energetske-svetovalne pisarne

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 – 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 2019 realiziran v višini 98,14 %. 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 1.119,96 EUR, ki je izkazana na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**, pa predstavlja delež dejansko nastalih materialnih stroškov delovanja pisarne v letu 2019, 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 energetskega konceptov (Uradni list RS, št. 74/2009, 03/2011) določa obvezne vsebine lokalnega energetskega koncepta, način njegove priprave in način spremljanja in vrednotenja dejavnosti, ki izhajajo iz lokalnega energetskega koncepta. Skladno s 16. členom omenjenega pravilnika je potrebno ta strateški dokument najkasneje po petih letih prirediti, dopolniti oziroma izdelati nov koncept, nujno pa je bilo v njem prilagoditi tudi cilje Akcijskemu načrtu za obnovljive vire energije za obdobje 2010-2020.

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 2019 se je pripravi strokovnih energetskih podlag in izvajanju ukrepov za učinkovitejše upravljanje z energijo namenilo **6729,43 EUR**. Načrt porabe sredstev je bil naslednji:

- Izdelava poročila o izvedenih aktivnostih iz LEK v letu 2018 ter plan aktivnosti za leto 2019 za občinski svet (Skladno z 20. členom Pravilnika o metodologiji in obvezni vsebini lokalnega energetskega koncepta (Uradni list RS, št. 56/2016). (**800,00 EUR**)
- Izvajanje energetskega knjigovodstva v okviru aplikacije CSRE, ki vključuje vzdrževanje informacijskega sistema CSRE, 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. Gre za aktivnost, ki se izvaja tam, kjer je sistem energetskega knjigovodstva že uveden. Zajema naslednje aktivnosti:
 - priprava letnega pregleda vnosov podatkov s strani uporabnikov,
 - priprava letnega poročila,
 - spodbujanje uporabnikov oziroma skrbnikov sistema upravljanja z energijo k sprotnemu vnosu podatkov o rabi energije in energentov v stavbi,
 - vodenje zbirke podatkov o tehničnih lastnostih stavbe, in sicer o lastnostih ovoja in tehničnih sistemov stavbe ter o profilu rabe energije, vključno s podatki o zasedenosti stavbe in številu uporabnikov,
 - svetovanje pri določitvi in izvajanju ukrepov za povečanje energetske učinkovitosti in rabe obnovljivih virov energije,
 - vodenje zbirke podatkov o načrtovanih in izvedenih ukrepih za povečanje energetske učinkovitosti in rabe obnovljivih virov energije. (**2.928,00 EUR**)
- Izvajanje upravljanja z energijo - terenski ogledi in letni posvet Aktivnost vključuje obisk objekta s pregledom nastavitvev in delovanja energetskega sistema stavbe. Izvedejo se konzultacije z glavno odgovorno osebo zavoda ter hišnikom oziroma vzdrževalcem stavbe s predstavitvijo kazalnikov energetske učinkovitosti. Letni posvet se izvede z delovno skupino za energetsko učinkovitost na nivoju občine in vključuje predstavitev doseženih rezultatov energetske učinkovitosti v objektih vključenih v sistem CSRE in določitev plana ukrepov. (**1.220,00 EUR**)
- Izdelava 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**)

Zaradi dodatnih aktivnosti, ki niso bile predmet Pogodbe o izvajanju lokalnega energetskega koncepta Občine Tolmin za leta 2018/2019/2020, je realizacija za 37,98% presegla plansko vrednost in je znašala **10.851,15 EUR**. Razliko v vrednosti **4.121,72 EUR** se zagotavlja iz splošne proračunske rezerve.

041204 Polnilne postaje za električna vozila

Občina Tolmin je v jeseni 2018 uspešno kandidirala na javni poziv Eko sklada »Nepovratne finančne spodbude občinam za polnilne postaje za električna vozila v zavarovanih območjih narave in območjih Natura 2000« in s tem pridobila pravico do **nepovratnih sredstev za postavitev štirih polnilnih postaj za električna vozila** na štirih lokacijah v občini Tolmin, in sicer v neposredni bližini naslednjih gostinskih/nastanitvenih obratov: Brunarica Slap d.o.o. v Podbrdu, Kamp Vilko Šorli s.p. na Koritnici, Okrepčevalnica Tolminska korita d.o.o. v Zatoľminu in Gostilna s prenočišči »Pri Štefanu« Aljaž Hack s.p. na Postaji. Nosilci omenjene poslovne dejavnosti so izrazili interes za postavitev polnilne postaje za električna vozila, dali oziroma pridobili soglasje lastnika parcele, na kateri bo polnilnica postavljena, se zavezali vzpostaviti z javnim pozivom zahtevane infrastrukturne pogoje za postavitev polnilne postaje, ki so:

- izgradnja elektro priključka za obratovanje polnilne postaje,
- dve parkirni mesti za hkratno polnjenje dveh vozil,
- ustrezna talna označba, vključno s prometnim znakom.

Zavezali so se kriti tudi vse stroške, ki bodo nastali v zvezi z zagotovitvijo zgoraj naštetih pogojev, in vse stroške, ki bodo nastali z uporabo polnilne postaje (stroški polnjenja, vzdrževanja in servisiranja).

Občina Tolmin bo krila zgolj stroške nabave polnilne postaje, in sicer po predhodno pridobljenem predračunu je nabavna vrednost ene polnilne postaje enaka občini odobreni finančni podpori Eko sklada,

ki znaša 2.999,00 EUR na polnilno postajo. V okviru obravnavanega stroškovnega mesta se zato zagotavlja kvota za **nabavo štirih polnilnih postaj za električna vozila** v skupni višini **11.996,00 EUR** .

Po zaključku posamezne naložbe, ki mora biti izvedena do sredine septembra 2019, bo Občina Tolmin Eko sklada posredovala zahtevano dokumentacijo o zaključku naložbe. Nakazilo odobrene nepovratne pomoči Eko sklada, ki je planirano na prihodkovnem kontu 740301 »Prihodki iz javnih skladov za investicije«, v občinski proračun pričakujemo konec leta 2019.

Sredstva so bila porabljenaa za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od prvotno načrtovanih in je znašal 38.907,03 EUR.

041303 Nujne intervencije na cestni infrastrukturi

Na tej postavki so bila s proračunom za leto 2019 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 predhodnih proračunskih letih (16.198,07 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 2019 je bil v celoti oblikovan v okviru konta **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** , realizacija pa je izkazana na navedenem kontu ter na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** , na katerem je bil plan oblikovan s prerazporeditvijo v okviru iste proračunske postavke. Dodatno je bila planska vrednost na kontu 4205 v okviru te proračunske postavke tekom proračunskega leta povišan za 1.287,04 EUR, in sicer v breme proračunske postavke 041333 »Tekoče zimsko vzdrževanje javnih poti«. Dodatna sredstva, zagotovljena s prerazporeditvijo pravic porabe, so se zagotovila kot manjkajoči del sredstev za izvedbo preplastitve ceste Kamno–Kobarid na Kamnem, ker upošteva ponudbeno vrednost del, na proračunski postavki ni bilo več dovolj sredstev, v breme katerih obveznosti še niso bile prevzete.

Realizacija v skupni višini 43.960,09 EUR, z zaključnim računom proračuna za leto 2019 izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** , vključuje plačilo stroškov investicijskih posegov oz. sanacij, kot so prikazani v naslednji preglednici, v kateri so ločeno navedene tudi v breme proračuna za leto 2019 prevzete obveznosti, ki pa do 31. 12. 2019 niso bile plačane in bodo zato bremenile proračun za leto 2020.

	Aktivnost	Izvršena plačila (realizacija)	Prevzete, a še ne plačane obveznosti
1	Sanacija udora javne ceste Podbrdo–Porezen (<i>delno prenos iz 2017, delno nerazporejena kvota</i>)	17.989,60 EUR	0,00 EUR
2	Ureditev kamnite zložbe v Drobočniku, pri Gašperinu ob potoku (<i>nerazporejena kvota</i>)	1.976,40 EUR	0,00 EUR
3	Sanacija spodkopane bankine na cesti Dolenja Trebuša–Hotenje (<i>nerazporejena kvota</i>)	488,00 EUR	0,00 EUR
4	Popravilo dotrajane lesene kašte na cesti Podbrdo–Porezen (<i>nerazporejena kvota</i>)	4.730,11 EUR	0,00 EUR
5	Oporni zid na cesti Most na Soči–Kozmerice (<i>nerazporejena kvota</i>)	4.798,11 EUR	0,00 EUR
6	Sanacija poškodovanega odseka ceste Postaja–Idrija pri Bači, v zaselku Luža (<i>nerazporejena kvota</i>)	6.125,95 EUR	0,00 EUR
7	Sanacija spodkopanega mostu na cesti G. Trebuša–Gačnik (pri HŠ 106) (<i>nerazporejena kvota</i>)	1.441,30 EUR	0,00 EUR
8	Ureditev podpornih zidov na cesti Most na Soči–Kanalski Lom (<i>nerazporejena kvota</i>)	6.410,62 EUR	0,00 EUR
9	Preplastitev ceste Kamno–Kobarid (na Kamnem) (<i>nerazporejena kvota</i>)	0,00 EUR	13.061,08 EUR
	SKUPAJ:	43.960,09 EUR	13.061,08 EUR

Prevzeti, a v letu 2019 še ne plačani obveznosti se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2019 na postavki 041303 »Nujne intervencije na cestni infrastrukturi« izkazujeta kot neporabljenaa sredstva, hkrati pa predstavljata del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Sredstva, s

katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, bodo kot t. i. »prenosi« v plan za leto 2020 vključena v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

V nadaljevanju na kratko predstavljamo dela, ki so bila izvedena v sklopu posamezne aktivnosti:

1. Sanacija udora javne ceste Podbrdo–Porezen (prenos iz 2017);

Izvajalec del je bil izbran že v septembru 2017. Udor državne ceste na Grahovem ob Bači je botroval uveljavitvi prepovedi prometa za kamione na predmetnem odseku ceste, zaradi česar je bil z izbranim izvajalcem sanacije ceste Podbrdo–Porezen dogovorjen časovni zamik izvedbe investicije. Dostopanje na lokacijo udora občinske ceste prek obvoza bi namreč občinsko investicijo precej podražilo. Sanacija udora, z izvedbo oporne in podporne konstrukcije ceste ter ureditvijo odvodnjavanja, se je v celoti zaključila, obračunala in plačala že v prvi polovici leta 2019.

2. Ureditev kamnite zložbe v Drobočniku, pri Gašperinu ob potoku (nerazporejeno 2019);

Investicija je obsegala sanacijo poškodovanega kamnitega zidu na brežini vodotoka v naselju Drobočnik, z izgradnjo nove kamnito-betonske zložbe. Omenjena zložba brežine vodotoka služi hkrati tudi kot podporni zid občinske javne ceste ter privatnega hišnega priključka. Vsa načrtovana oz. naročena dela so bila zaključena, obračunana in plačana že v prvi polovici leta.

Navedeni znesek realizacije predstavlja 10 % skupne vrednosti izvedenih del. Glavnino, tj. 90 %, stroškov je namreč pokrtil zasebni investitor.

3. Sanacija spodkopane bankine na cesti Dolenja Trebuša–Hotenje (nerazporejeno 2019);

Dela so obsegala razbijanje večje skale v vodotoku Hotenja, ki je vodo usmerjala v brežino ceste in posledično povzročala poškodbe ceste, ki poteka tik ob potoku. Z razbito skalo se je naredilo manjšo suho kamnito zložbo in utrdilo bankino ceste. Vsa načrtovana oz. naročena dela so bila zaključena, obračunana in plačana že v prvem delu leta 2019.

4. Popravilo dotrajane lesene kašte na cesti Podbrdo–Porezen (nerazporejeno 2019);

Aktivnost je obsegala sanacijo zelo dotrajane in že delno porušene lesene podporne konstrukcije ceste. Lesena podorna konstrukcija se je nadomestila z novo kamnito-betonsko zložbo. Hkrati se je podaljšal cevni cestni prepust in uredilo podslapje prepusta. Dela so bila v celoti zaključena, obračunana in plačana že v prvem polletju.

5. Oporni zid na cesti Most na Soči–Kozmerice (nerazporejeno 2019);

Projekt je obsegal rušenje poškodovanega, starega, na suho zazidanega podpornega zidu ceste ter izvedbo novega armirano-betonskega zidu, v dolžini 17 m. Dela so bila v celoti zaključena, obračunana in plačana sredi leta 2019.

6. Sanacija poškodovanega odseka ceste Postaja–Idrija pri Bači, v zaselku Luža (nerazporejeno 2019);

Investicija je obsegala sanacijo zelo dotrajane, poškodovanega vozišča ceste v zaselku Luža, v dolžini 100 metrov. Na asfaltnem vozišču ceste so bile globoke kolesnice. V sklopu projekta se je zamenjal neustrezen spodnji in zgornji ustroj ceste ter izvedla ponovna asfaltacija ceste. Dela so bila izvedena v mesecu septembru.

Skupna vrednost del, izvedenih v sklopu te investicije, vključno z DDV znaša 14.340,07 EUR, od tega je izvajalcu 8.214,13 EUR plačala Krajevna skupnost Idrija pri Bači, ki je aktivnost načrtovala, izvedla in financirala v okviru projekta KS, za katerega je namenila del sredstev za sofinanciranje projektov, ki so ji na voljo v obdobju 2019–2020. Navedeni znesek je zajet v realizaciji, izkazani v finančnem načrtu Krajevne skupnosti Idrija pri Bači. Razliko do skupne vrednosti izvedenih del, tj. 6.125,95 EUR, pa je izvajalec obračunal Občini Tolmin in je zajeta v realizaciji proračunske postavke 041303.

7. Sanacija spodkopane opornike na cesti G. Trebuša–Gačnik (pri HŠ 106) (nerazporejeno 2019);

S strani domačinov smo prejeli obvestilo o spodkopanem mostu na cesti Gorenja Trebuša–Gačnik. Ob pregledu mostu je bilo ugotovljeno, da sta spodkopana oba betonska opornika, leve strani mostu. V sklopu sanacije mostu se je podbetoniralo spodkopano opornika, tlakovalo podslapje mostu ter zaščitilo poškodovane brežine vodotoka s pomočjo izgradnje kamnito-betonske zložbe. Dela so bila izvedena sredi poletja.

8. Ureditev podpornih zidov na cesti Most na Soči-Kanalski Lom (nerazporejeno 2019);

V sklopu investicije se je saniralo spodkopan odsek ceste med Drobočnikom in Tolminskim Lomom ter delno porušen podporni zid ceste med Tolminskim in Kanalskim Lomom. Na obeh odsekih ceste se je zgradila nova kamnito-betonska zložba, ki se je zaključila z AB krono. Dela so se izvajala in zaključila ob koncu leta.

9. Preplastitev ceste Kamno-Kobarid (na Kamnem) (nerazporejeno 2019);

Investicija predvideva preplastitev 150 m dolgega odseka ceste med odcepom za Selce in bližnjim mostom prek hudourniškega vodotoka. Dela so bila naročena v mesecu novembru, pri čemer je bilo predvideno, da se bodo načrtovana dela v istem mesecu tudi zaključila – glede na predviden obseg jih je namreč mogoče zaključiti v dveh do treh dneh. Zaradi slabih vremenskih razmer, z obilico dežja v novembru načrtovanih gradbenih del ni bilo mogoče izvajati. Planirano je, da se bo investicija izvedla v začetku meseca maja 2020.

Postavka je s finančnega vidika, kot je izkazano v posebnem delu zaključnega računa proračuna, v primerjavi s sprejetim planom realizirana 77,47-odstotno, v primerjavi z veljavnim planom pa 75,78-odstotno. Ob upoštevanju tudi vseh prevzetih, a še ne plačanih obveznosti, ki se prenašajo v leto 2020, je realizacija v primerjav z veljavnim planom 97,92-odstotna.

041304 Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov

S sprejetim proračunom za leto 2019 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 je znašal 58.000,00 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 2019 v višini 56.097,35 EUR izkazana na tem kontu, se nanaša na stroške letnega vzdrževanja ulic in trgov v prej navedenih naseljih v obdobju december 2018–november 2019, v okviru katerega so bile izvedene naslednje aktivnosti:

- nabava in namestitve ter urejanje cestne signalizacije [skupaj 13.668,50 EUR; znesek vključuje tudi obnovo talnih označb, ki se izvede enkrat letno]
- krpanje asfalta in gramoziranje [skupaj 4.012,96 EUR]
- popravila robnikov in ureditve pločnikov [skupaj 6.509,45 EUR]
- preplastitve [skupaj 9.282,80 EUR]
- urejanje drevnin [skupaj 9.982,27 EUR]
- letni pregled in popravilo igral v parku v Tolminu [skupaj 335,50 EUR]
- obešanje in snemanje zastav v glavnih ulicah ob praznikih [skupaj 1.102,49 EUR]
- razne nabave, postavitve, prestavitve, vzdrževanje in popravila urbane opreme v Tolminu in na Mostu na Soči [skupaj 4.015,56 EUR]
- popravilo hitrostnih ovir pri OŠ Most na Soči [486,46 EUR]
- urejanje območja pri javnem koritu pri mostu na Mostu na Soči ter odstranjevanje zarasti ob zidovih v naselju [366,00 EUR]
- popravilo semaforja in zamenjava enega kompleta glave z LED tehnologijo v glavnem križišču v Tolminu [2.557,18 EUR]
- popravilo inox ograje za Kinogledališčem v Tolminu [295,24 EUR]
- montaža železnih ovir pri koloparku v Športnem parku Brajda [299,01 EUR]
- nameščanje transparentov »varna pot v šolo« [202,25 EUR]
- izdelava in montaža rešetke na svetlobniku v Rutarjevi ulici v Tolminu [890,60 EUR]
- izravnava in tamponiranje makadamskega parkirišča v Ulici padlih borcev v Tolminu [2.091,08 EUR]

Postavka je s finančnega vidika, kot je izkazano v posebnem delu zaključnega računa proračuna, v primerjavi s sprejetim in hkrati veljavnim planom – planska vrednost tekom proračunskega leta s prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev namreč ni bila spremenjena – realizirana 96,72-odstotno.

041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice

V sklopu te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 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 915,00 EUR, ki je izkazana na kontu **4021 »Posebni material in storitve«**, se nanaša na stroške dopolnitve geodetskega načrta, izdelanega za potrebe projektne natečaja za Brv čez Sočo. Odločitev za izdelavo dopolnitve geodetskega načrta je bila sprejeta z namenom, da bi 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. V proračunu za leto 2019 so se sredstva za plačilo obveznosti, prevzete že v letu 2018, zagotovila v višini ponudbene cene izbranega izvajalca oz. v višini prevzete obveznosti, zato je – ker je bila storitev v celoti izvedena in plačana – plan realiziran 100-odstotno.

Pretežni del realizacije te proračunske postavke (97,87 %) 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 dopolnitve projekta PZI ureditve regionalne ceste R2-403/1073 Podbrdo-Petrovo Brdo skozi Podbrdo [1.378,60 EUR, preostanek obveznosti]
- izdelava projektne dokumentacije (dopolnitev IDZ) za gradnjo brvi čez Sočo (povezava v Modrejce) [9.106,23 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije (PZI) za sanacijo podporne konstrukcije vključno z izvedbo pločnika na javni cesti v ulici Brežič v Tolminu [7.564,00 EUR]
- izdelava PZI projektne dokumentacije za ureditev državne kolesarske poti na odseku Ladra–Kamno, v okviru daljinske kolesarske povezave D7 Robič–Kobarid–Jelšane [10.514,45 EUR] – *Projektna dokumentacija se izdeluje za potrebe regijskega projekta vzpostavitve kolesarskih povezav Severne Primorske.*
- izvedba pregledov in izdelava analiz varnosti Hudičevega mostu v Tolminskih koritih ter mostov čez reko Sočo na Kamnem in na Volarjah [9.646,34 EUR]
- izdelava izvedbenega načrta ureditve ob državni cesti skozi Tolmin na območju priključka z JP 922021 Pod Brajdo - desno (ukinitvev priključka) [1.220,00 EUR]
- izdelava idejne zasnove za ureditev priključka nekategorizirane občinske poti na parceli št. 605/7 k.o. Poljubinj na glavno cesto G2-102, odsek 1040 Peršeti-Most na Soči v km 4,136 [1.207,80 EUR]
- izvedba štetja in obdelava zbranih podatkov o prihodih in odhodih učencev in dijakov v ŠC Tolmin [250,00 EUR]
- izvedba ankete o prometu in javnih površinah v občini Tolmin, vključno s pripravo in izvedbo spletne ankete ter analizo zbranih podatkov [1.220,00 EUR]

Posebni del zaključnega računa proračuna za konto 4208 izkazuje indeks primerjave realizacije z veljavnim planom v vrednosti 10,63. Razlog za to je, da v letu 2019 še niso bile plačane vse v letu 2019 ali prej naročene storitve, bodisi zato, ker te še niso bile v celoti opravljene, bodisi zato, ker smo račune zanje prejeli po 30. novembru 2019, zaradi česar bodo plačila izvršena v breme proračuna za leto 2020. Gre za naslednje prevzete obveznosti oz. naročene aktivnosti, katerih stroški bodo bremenili proračun za leto 2020 oz. proračune kasnejših let, v kolikor bodo računi izvajalcev v plačilo zapadli po 31. decembru 2020:

- 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 (DGD) za gradnjo brvi čez Sočo (povezava v Modrejce) [29.714,88 EUR]
- Izdelava projektne dokumentacije PZI za ureditev državne kolesarske povezave na relaciji Spodnji Log–Gorenji Log ter projektne dokumentacije DGD in PZI premostitvenega objekta prek vodotoka Vogršček [53.466,50 EUR] – *Projektna dokumentacija se izdeluje za potrebe regijskega projekta*

vzpostavitve kolesarskih povezav Severne Primorske. Glede na oceno pričakovanih stroškov se je dodatnih 3.000,00 EUR zagotovilo v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Po neuspešnem prvem javnem naročilu (vse prejete ponudbe so presegle višino zagotovljenih sredstev) pa se je kvota sredstev za ta namen povišala še za dodatnih 12.500,00 EUR v breme nerazporejene kvote, ki je bila v okviru proračunske postavke 041352 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti« planirana za investicijsko vzdrževanje večnamenskih poti, ki jih uporabljajo tudi kolesarji.

- izdelava PZI projektne dokumentacije za ureditev državne kolesarske poti na odseku Ladra–Kamno, v okviru daljinske kolesarske povezave D7 Robič–Kobarid–Jelšane [24.533,71 EUR, preostanek obveznosti] – *Projektna dokumentacija se izdeluje za potrebe regijskega projekta vzpostavitve kolesarskih povezav Severne Primorske.*
- izdelava projektne dokumentacije PZI za sanacijo mostov čez reko Soči na Kamnem in na Volarjah [17.324,00 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije rekonstrukcije odseka lokalne ceste LC 420101 Ušnik–Volčanski Ruti [6.867,38 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije DGD za gradnjo meteorne kanalizacije naselja Obloke [6.954,00 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije IDZ, DGD in PZI za ureditev parkirišča na Slapu ob Idrijci [10.065,00 EUR]
- izdelava idejne zasnove za ureditev priključka nekategorizirane občinske poti na parceli št. 605/7 k.o. Poljubinj na glavno cesto G2-102, odsek 1040 Peršeti–Most na Soči v km 4,136 [4.221,20 EUR, preostanek obveznosti]
- izdelava PZI načrta spremembe ureditve ceste Dijaška–Brajda–Padlih borcev [2.420,00 EUR]
- izdelava IDZ ureditve Ulice Simona Kosa v Tolminu [2.000,80 EUR]
- izdelava spremembe projektne dokumentacije za postavitev transparentnih mest ob državni cesti G2-102/1040 Peršeti–Most na Soči [390,40 EUR]
- izdelava študije mirujočega prometa v Tolminu [14.457,00 EUR]
- izvedba pregleda mostu čez reko Idrijco v naselju Slap ob Idrijci, vključno z izvedbo začasnega dostopa do mostu ter izdelavo poročila in končnega mnenja [3.286,73 EUR]

Sredstva, s katerimi bosta za vse prej navedene aktivnosti omogočena zaključek in plačilo obveznosti do zunanjih izvajalcev, bodo v plan za leto 2020 vključena v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

Kot že navedeno, je bila sprejeta planska vrednost tega konta spremenjena oz. povišana z dvema prerazporeditvama pravic porabe s skupnim saldrom sprememb + 15.500,00 EUR, posledica česar je povišanje veljavnega v primerjavi s sprejetim planom. S finančnega vidika je postavka glede na veljavni plan realizirana 10,83-odstotno. Ob upoštevanju tudi vseh prevzetih, a še ne plačanih obveznosti, pa je realizacija veljavnega finančnega načrta te postavke 58,43-odstotna. Glavni razlog, da tudi ob upoštevanju vseh prevzetih obveznosti realizacija finančnega plana te postavke ne dosega 100 % je dejstvo, da se nista izdelala geološko poročilo in projektna dokumentacija za sanacijo gornjega dela vasi Grahovo. Za ta namen je bilo – ob predpostavki zagotovitve 80 % s strani Ministrstva za okolje in prostor (prihodek planiran na kontu 7400 124 »Ministrstvo za okolje – plazovi« – na postavki planiranih 100.000,00 EUR, kar predstavlja dobrih 25 % veljavne planske vrednosti. Ker ministrstvo v letu 2019 ni uspelo zagotoviti sredstev za financiranje svojega dela stroškov, se aktivnost ni izvedla. Tudi sredstva, ki jih je za financiranje svojega dela stroškov v svojem proračunu za 2019 zagotovila Občina Tolmin, zato ostajajo neporabljeni. Dodatno ostajajo neporabljeni sredstva v višini 18.000,00 EUR, ki so bila planirana za financiranje stroškov morebitnih dodatnih aktivnosti, ki bi jih bilo treba financirati v postopku izdelave projektne dokumentacije za gradnjo brvi čez Sočo do Modrejca (v letu 2019 potreb po naročilu izvedbe dodatnih aktivnosti ni bilo), sredstva v višini 20.000,00 EUR za urejanje starega mestnega jedra (aktivnost se v letu 2019 ni začela, saj se je čakalo na zaključek vseh delavnic na temo oživljanja mestnega jedra – izvedene ob koncu leta 2019 in v začetku 2020), ter 10.000 EUR, predvidenih za izdelavo projektne dokumentacije za ureditev odvodnjavanja in preplastitev ceste na Pečinah (glede na dejanske okoliščine in ugotovitve, ki so nam jih predstavili domačini, Komunala Tolmin in predstavniki krajevne skupnosti, se je izkazalo, da se – tudi po izvedbi sanacije višje ležeče ceste, ki se priključuje na cesto, ki naj bi bila predmet projektiranja – težave z odvodnjavanjem ne pojavljajo več, zaradi česar izdelava načrta ureditve odvodnjavanja ni več potrebna).

041312 Sofinanciranje avtobusnih linij

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

Subvencioniranje avtobusnih linij se izvaja na podlagi mesečnih računov za dejansko opravljene prevoze.

Sredstva so bila porabljena za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil 29.938,18 EUR.

041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave

Realizacija, izkazana na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** v znesku 114.743,87 EUR, se v celoti nanaša na strošek električne energije za javno razsvetljavo in signalizacijo na območju celotne občine Tolmin.

Poraba v višini 34.086,86 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 2019 na podlagi pooblastila izvajala Komunala Tolmin (skupaj 33.615,98 EUR), in
- stroške vzdrževanje nizkonapetostnega kableskega omrežja Petelinc v Tolminu, ki ga izvaja Elektro Primorska (470,88 EUR).

Prerazporeditve pravic porabe proračunskih sredstev v korist ali v breme te proračunske postavke v letu 2019 niso bile izvedene. Upošteva se sprejeti in hkrati veljavni plan, je postavka, kot je razvidno iz posebnega dela zaključnega računa proračuna, realizirana 87,20-odstotno.

041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave

Sredstva, planirana s proračunom za leto 2019 na tej proračunski postavki, so se namenila za plačilo stroškov, neposredno in posredno povezanih z urejanjem nove in prenovno 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:

- **Ureditev javne razsvetljave na regionalni cesti R2-402/1072 Kneža–Podbrdo na Grahovem ob Bači** [7.258,60 EUR]
Dela so se izvedla v sklopu sanacije državne ceste skozi Grahovo ob Bači, ki jo je financiralo Ministrstvo za infrastrukturo. S podpisom sporazuma o sofinanciranju, 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. V primeru del, ki so predvidena v sklopu te investicije, so to stroški prestativte vodovoda in ureditve cestne razsvetljave. S proračunom za leto 2019 so se sredstva za kritje stroškov prestativte vodovoda zagotavljala v okviru proračunske postavke 041621 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov«, sredstva za plačilo ureditve javne razsvetljave pa so bila skladno z namenom porabe planirana na tej proračunski postavki. V sklopu investicije, ki jo je vodila Direkcija RS za infrastrukturo, je izbrani izvajalec na delu saniranega odseka državne ceste uredil novo razsvetljavo, ki obsega 7 novih svetil. Vsa dela, povezana z ureditvijo javne razsvetljave, zaključil v letu 2019. Njihova končna vrednost, kot je navedeno, znaša 7.258,60 EUR in je zajeta v realizaciji, izkazani na kontu 4204.
- **Ureditev javne razsvetljave na parkirišču pri večnamenskem objektu Dom puntarjev na Kneži, vključno z izvedbo gradbenih del za ureditev kableske kanalizacije za priklop svetilk v omrežje** [5.466,01 EUR]

- Ureditev javne razsvetljave na območju razširitve ceste v IC Poljubinj, vključno z izvedbo elektro kabske kanalizacije [3.045,38 EUR]
- Izvedba javne razsvetljave na Brajdi [6.064,95 EUR]
- Postavitev dodatnega droga javne razsvetljave na pešpoti Pod Brajdo (stopnišče od stadiona) [1.014,94 EUR]
- Postavitev dodatnega droga javne razsvetljave - Brunov drevored 28 [1.255,28 EUR]
- Ureditev prižigališč javne razsvetljave v občini Tolmin [15.372,00 EUR]

S proračunom za leto 2019 so se v okviru te proračunske postavke med drugim zagotovila tudi sredstva za ureditev prvega dela prižigališč javne razsvetljave (JR). Na podlagi zahtev družbe SODO d. o. o., ki izvaja gospodarsko javno službo distribucijskega operaterja električne energije na ozemlju Republike Slovenije, je namreč potrebno izločiti prižigališča občinske JR v samostojne elektro omarice. Prižigališča JR so bila v preteklosti namreč nameščena kar v omaricah lastnika omrežne infrastrukture, tj. Elektra Primorska. V letu 2019 je bila izvedena 1. faza, v sklopu katere je izbrani zunanji izvajalec uredil 14 od skupaj 49 prižigališč.

Indeks realizacije te proračunske postavke na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« v primerjavi z veljavnim planom za leto 2019 znaša 67,58, kar je posledica tega, da nekatere aktivnosti, za katere so se sredstva v letu 2019 zagotovila na tem kontu še niso bile (delno ali v celoti) zaključene, ter posledično obračunane in plačane, zaradi česar bodo predvidoma bremenile proračun za leto 2020. Gre za naslednje aktivnosti oz. prevzete obveznosti:

- Postavitev javne svetilke ob vaški poti nad stanovanjsko hišo Ljubinj št. 29 [2.423,77 EUR]
- Prestavitev javne svetilke pri stanovanjski hiši Modrej št. 49 [1.343,83 EUR]
- Postavitev javne svetilke pri stanovanjski hiši Modrej št. 45 [1.256,60 EUR]
- Postavitev javne svetilke na razglednem parkirišču (jezero) pred stanovanjsko hišo Most na Soči št. 47 [1.660,91 EUR]
- Prestavitev javne svetilke s fasade stanovanjske hiše Kneža št. 13 na novo postavljen betonski drog na drugi strani lokalne ceste ter montaža in priključitev javne svetilke na obstoječi betonski drog pri starem mostu čez reko Knešco [1.732,83 EUR]
- Montaža in priključitev viseče javne svetilke med stanovanjskima hišama št. 6 in št. 8 v Podmelcu ter demontaža obstoječe svetilke [1.180,96 EUR]
- Zamenjava dotrajanega lesenega droga pod stanovanjsko hišo Grahovo ob Bači št. 73 z novim Zn kandelabrom [1.116,91 EUR]
- Prestavitev javne svetilke z zelenice pred stanovanjsko hišo Podbrdo št. 6B na javno površino ob magistralni cesti (živa meja) [1.458,75 EUR]
- Postavitev javne svetilke v zelenico pod stanovanjsko hišo Podbrdo št. 60 [1.382,81 EUR]
- Postavitev javne svetilke v naselju Selišče, ob regionalni cesti pri mostu čez reko Volarjo [1.477,42 EUR]

Če v primerjavi z veljavnim planom upoštevamo tudi navedene prevzete, a še ne plačane obveznosti je finančni plan te proračunske postavke na kontu 4204 za leto 2019 realiziran 93,32-odstotno. Zagotovitev sredstev za plačilo teh obveznosti v planu za leto 2020 bo v sklopu t.i. prenosov predlagana s predlogom rebalansa proračuna za leto 2020.

S proračunom za leto 2019 so bila v okviru te postavke sredstva planirana tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, ki pa v letu 2019 niso bila porabljena, zaradi česar je v posebnem delu za ta konto izkazan indeks realizacije 0,00. Planska vrednost je bila med proračunskim letom znižana s prerazporeditvijo pravic porabe v okviru iste postavke za 485,32 EUR, in sicer v korist kvote, iz katere se financirajo stroški ureditev dodatne ali urejanja obstoječe javne razsvetljave. V breme tega konta je bila v letu 2019 naročena le izdelava projekta PZI električnih instalacij za ureditev javne razsvetljave v naselju Volče (območje hiš nad naseljem). Cena te storitve, kot izhaja iz ponudbe izbranega izvajalca, znaša 1.159,00 EUR, kar je manj, kot je bilo za ta namen zagotovljeno s sprejetim proračunom (6.000,00 EUR). Izdatki za plačilo bodo predvidoma bremenili proračun za leto 2020. Planska vrednost tega konta vključuje tudi sredstva za financiranje stroškov izdelave projektne dokumentacije za gradnjo javne razsvetljave v Ulici Simona Kosa. Kot je bilo navedeno že v polletnem poročilu o izvajanju proračuna, je občinska strokovna služba po ponovnem pregledu v letu 2018 izdelanih izvedbenih načrtov za gradnjo javne razsvetljave v Ulici Simona Kosa v Tolminu ugotovila, da izdelava dodatne dokumentacije ni potrebna. Sprejeta je bila odločitev, da se bodo sredstva namenila za izvedbo javne razsvetljave v tej ulici. Ker pa je Krajevna skupnost Tolmin podala pobudo, da se v ulici

uredi tudi parkirišča, se dela v povezavi z javno razsvetljavo do končne odločitve glede celovite ureditve ulice niso izvedla in niti ne naročila. Tudi sredstva za ta namen zato v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2019 zato ostajajo neporabljena.

041318 Sofinanciranje avtovlaka

Občina Tolmin je v okviru proračuna za leto 2019 zagotovila 5.000 EUR za financiranje turistične promocije občine Tolmin prek izvajanja turističnih prevozov z avtovlaki s Holding Slovenske železnice d.o.o., s čimer želi pokriti delno izgubo in zmanjšati nerentabilnost prevozov avtovlaka na odseku železniške proge med postajama Most na Soči–Podbrdo–Bohinjska Bistrica in obratno.

Do realizacije ni prišlo, sredstva ostajajo neporabljena.

041323 Prometna signalizacija na javnih cestah

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin za leto 2019 zagotovila sredstva za načrtovanje, nabavo in postavitve nove prometne signalizacije ter urejanjem, vzdrževanjem in obnavljanjem obstoječe signalizacije.

Izdatki proračuna za leto 2019, ki so kot realizacija v skupni vrednosti 24.865,06 EUR izkazani na kontu **4202 »Nakup opreme«**, vključujejo:

- plačilo nabav in namestitev prometne signalizacije, ki jih je odredila strokovna služba občine, izvedla pa Komunala Tolmin [5.035,18 EUR]
- plačilo dobave 5 kom opozorilnih tabel z merjenjem hitrosti vožnje – po eno za naselja Gabrje, Dolje in Ljubinj ter 2 kom za naselje Idrija pri Bači [17.952,30 EUR]
- plačilo preostanka obveznosti za dobavo in montažo prometnih znakov »vrtec« in »šola« [1.877,58 EUR] – 1. del stroškov je bil plačan že v letu 2018.

Na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** so bila v okviru te proračunske postavke planirana sredstva za kritje stroškov nabave in postavitve dodatnih opozorilnih tabel z merjenjem hitrosti ter za ureditev horizontalne in vertikalne prometne signalizacije v več križiščih. Del planske vrednosti je bil zaradi spremljanja izdatkov na ustreznem računovodskem kontu prerazporejen na konto 4202, v okviru realizacije katerega je zajet tudi nastali izdatek (dobava opozorilnih tabel). Preostala in naknadno zagotovljena sredstva (prerazporeditve v breme konta 4208) pa so se namenila za:

- postavitve merilnikov hitrosti na Volarjah, na Kneži, na Idriji pri Bači, na Čiginju in v Poljubinju [14.763,27 EUR]
- namestitev merilnika hitrosti na cesti G2-102 odsek 1037 Dolenja Trebuša–Želin v Dolenji Trebuši, vključno z zemeljskimi in gradbenimi deli ter izvedbo elektroinstalacijskih del [4.306,31 EUR]
- dobava in postavitve cestnih ogledal v krajevnih skupnostih Tolminski Lom (7 kom), Ponikve (1 kom), Gorenja Trebuša (1 kom) [4.504,24 EUR]
- dobava in postavitve cestnega ogledala na Idriji pri Bači [1.026,02 EUR] – Dela so bila naročena v oktobru 2019, a v letu niso bila izvedena, zato bodo stroški bremenili proračun za leto 2020.
- postavitve 2 merilnikov hitrosti v naselju Dolje [3.562,89 EUR] – Dela so bila naročena v oktobru 2019, a v letu niso bila izvedena, zato bodo stroški bremenili proračun za leto 2020.

Realizacija v skupni vrednosti 6.176,25 EUR, izkazana na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, se nanaša na plačila za izdelavo projektne dokumentacije PZI električnih inštalacij za izvedbo napajanja merilcev hitrosti na več lokacijah, in sicer na Čiginju (2 kom), v Ušniku (2 kom), v Dolenji Trebuši (1 kom), na Idriji pri Bači (2 kom), na Ljubinju (1 kom), v Doljah (2 kom), v Gabrjah (1 kom) in v Poljubinju (2 kom). Že v letu 2018 pa je bila v breme te proračunske postavke naročena tudi izdelava elaborata za postavitve usmerjevalnih tabel (lamel) v naseljih Volče in Podbrdo v vrednosti 5.776,70 EUR. Ker aktivnost tudi v letu 2019 ni bila zaključena, računa izbranega izvajalca nismo še prejeli. Za ta namen zagotovljena sredstva zato v celoti ostajajo neporabljena in bodo v okviru predlaganega rebalansa proračuna za leto 2020 prenesena v plan za leto 2020.

Na kontu **4323 »Investicijski transferi javnim zavodom«** so bila s proračunom za leto 2019 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 (DRSI) od prvotno predvidenih 11 vsebin odobrila le postavitev 2 vsebin na 3 lokacijah, in sicer pod pogojem, da se hkrati uredi tudi kašipotna 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, razlika v vrednosti 13.496,60 EUR, kolikor je znašal neporabljen del pogodbene kvote, pa se je – ker do vključno leta 2018 aktivnosti niso bile zaključene in zato sredstva ne porabljena – v sklopu t.i. prenosov zagotovila tudi v okviru plana za leto 2019. V letu 2019 je Javni zavod za turizem Dolina Soče z izvajanjem aktivnosti nadaljeval in jih – v obsegu, glede katerega je bilo mogoče z DRSI doseči soglasje, vključno z dodatnimi pogoji DRSI – tudi uspešno zaključil. Po dolgotrajnih usklajevanjih in številnih zahtevanih dopolnitvah so bile v sklopu aktivnosti nabave in postavitve turistično obvestilnih tabel **v prvi fazi na 14 lokacijah v glavnem in ostalih križiščih v Tolminu na državni cesti G2-102/1040 Peršeti-Most na Soči postavljene lamele** (vzpostavitev lamelnega sistema je bil pogoj DRSI za postavitev treh glavnih turističnih tabel; stroški so bremenili proračun za leto 2016). **V naslednji fazi pa je bila jeseni 2019 izvedena še postavitev treh znakov VII-1.1 kombinirane vsebine Tolminska korita in Javorca.** Znaki so bili postavljeni na vpadnicah v mesto Tolmin, in sicer na Rodnah iz smeri Idrija, ter pred križiščem Peršeti iz smeri Kobarid in Nova Gorica. Dodatno je bilo v drugi fazi postavljenih tudi nekaj lamel na Kneži in v Tolminu. Skupni stroški aktivnosti, izvedenih v prvi in drugi fazi, ki vključujejo tako izdelavo elaboratov, kot tudi stroške izdelave tabel in postavitve, znašajo 24.013,97 EUR. Od 13.496,60 EUR, kolikor je bilo za drugo fazo aktivnosti, zagotovljenih v letu 2019, je bilo zavodu v letu 2019 kot povračilo nastalih in izkazanih stroškov izplačanih 7.510,57 EUR. Toliko pa posledično znaša za leto 2019 izkazana realizacija, ki primerjalno na sprejeti in hkrati veljavni plan predstavlja 55,65 % plana.

Plan postavke je upoštevalje skupne nastale izdatke s finančnega vidika realiziran 79,03-odstotno. Z upoštevanjem vseh prevzetih obveznosti (izvedba vseh aktivnosti se namreč nadaljuje) pa indeks primerjave s sprejetim oz. veljavnim planom znaša 92,22.

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 9. aprila 2019, zagotovljenih 169.500,00 EUR, skupni stroški izvajanja zimske službe na občinskih lokalnih cestah v sezoni 2018/19, ki so občinski proračun bremenili v letu 2019, so znašali skupaj 137.311,85 EUR. S finančnega vidika je sprejeti plan te postavke realiziran v višini 81,01 %.

Po sprejemu in uveljavitvi proračuna za leto 2019 je bila sprejeta planska vrednost te proračunske postavke spremenjena z dvema namenskima prerazporeditvama v breme sredstev, planiranih v okviru te postavke. Prva je bila v znesku 20.000,00 EUR v juliju 2019 izvedena v dobro proračunske postavke 041359 »Tekoče letno vzdrževanje občinskih cest«, in sicer za izvedbo večjega obsega vzdrževanja na lokalni cesti LC 043211 Stopnik-Šebrelje-Oblakov Vrh. Druga prerazporeditev pa je bila v znesku 12.000,00 EUR v avgustu 2019 izvedena v korist proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«, in sicer za financiranje dela stroškov dobave in postavitve varnostnih cestnih ograj na lokalni cesti Žabče-Tolminske Ravne. V primerjavi z veljavnim planom – ta vključuje obe tekom proračunskega leta izvedeni prerazporeditvi – je postavka s finančnega vidika realizirana 99,86-odstotno.

041333 Tekoče zimsko vzdrževanje javnih poti

Na tej proračunski postavki so bila s proračunom za leto 2019 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 9. aprila 2019, zagotovljenih 99.500,00 EUR, skupni stroški izvajanja zimske službe na javnih poteh v občini v sezoni 2018/19, ki so občinski proračun bremenili v letu 2019, pa so znašali skupaj 86.758,41 EUR. S finančnega vidika je sprejeti plan te postavke realiziran v višini 87,19 %.

Po sprejemu in uveljavitvi proračuna za leto 2019 je bila sprejeta planska vrednost spremenjena z dvema namenskima prerazporeditvama v breme sredstev, planiranih v okviru te postavke. Prva je bila v znesku 10.145,85 EUR v avgustu 2019 izvedena v dobro proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«, in sicer za financiranje dela stroškov dobave in postavitve varnostnih cestnih ograj na lokalni cesti Žabče–Tolminske Ravne. Druga prerazporeditev pa je bila v znesku 1.287,04 EUR v novembru 2019 izvedena v korist proračunske postavke 041303 »Nujne intervencije na cestni infrastrukturi«, in sicer za financiranje manjkajočega dela stroškov preplastitve ceste Kamno–Kobarid na Kamnem. V primerjavi z veljavnim planom – ta vključuje obe tekom proračunskega leta izvedeni prerazporeditvi – je postavka s finančnega vidika realizirana 98,51-odstotno.

041334 Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 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 9. aprila 2019, zagotovljenih 50.000,00 EUR, skupni stroški izvajanja zimske službe na ulicah in trgih v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo v sezoni 2018/19, ki so občinski proračun bremenili v letu 2019, pa so znašali skupaj 10.314,58 EUR, kar predstavlja 20,63-odstotno finančno realizacijo sprejetega plana za leto 2019.

Planska vrednost je bila tekom proračunskega leta s prerazporeditvami pravic porabe spremenjena štirikrat, in sicer je bil plan skupno znižan za 33.236,68 EUR. Prva je bila v znesku 12.069,97 EUR v oktobru 2019 izvedena v dobro proračunske postavke 041349 »Urejanje ulic na Mostu na Soči«, in sicer za financiranje preplastitev poškodovanega dela asfalta na posameznih odsekih ulic na Mostu na Soči. Druga je bila v znesku 18.066,71 EUR prav tako v oktobru 2019 izvedena v dobro proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin« za financiranje preplastitve asfalta na posameznih odsekih ulice Na hribih in Vojkove ulice v Tolminu. V novembru 2019 pa je bil veljavni plan znižan še dvakrat, in sicer v znesku 1.880,00 EUR za zagotovitev manjkajočega dela sredstev za financiranje stroškov strokovnega nadzora gradnje pločnika v ulici Brežič ter v znesku 1.220,00 EUR za zagotovitev sredstev za financiranje stroškov izdelave varnostnega načrta in izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu v sklopu gradnje pločnika v ulici Brežič v Tolminu. Obe novembrski spremembi plana sta bili izvršeni v korist proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«, v okviru katere so bila s sprejetim proračunom planirana sredstva za izvedbo gradnje pločnika v ulici Brežič.

Upošteva veljavni plan, v katerega vrednosti so zajete vse izvedene prerazporeditve, je postavka s finančnega vidika realizirana 61,53-odstotno.

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 2019 planirana na tej postavki, so se namenila za plačilo stroškov aktivnosti, kot so predstavljene v nadaljevanju.

Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«:

Celotni veljavni plan, ki je na tej proračunski postavki v okviru posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2019 izkazan ne tem kontu, je bil oblikovan s prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev, in sicer v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Vsa sredstva so bila prerazporejena namensko, tj. za pokrivanje **stroškov, neposredno in posredno povezanih z zaporo starega mestnega jedra Tolmina v obdobju julij–oktober 2020**, v vrednostih, kot so izhajale iz ponudb izbranih izvajalcev oz. dobaviteljev.

Realizacija v vrednosti 11.169,16 EUR, ki predstavlja 97,25-odstotno realizacijo veljavnega plana, vključuje plačilo vode in odvajanja odpadne vode do začetka obratovanja začasnega gostinskega lokala, izdelave nalepk za označevanje vozil stanovalcev Trga 1. maja, izvedbe elektroinstalacijskih del za potrebe začasnega gostinskega lokala, postavitve parkovne opreme in ureditev zapore na območju starega mestnega jedra Tolmina ter postavitve, barvanja in demontaže brunarice za začasni gostinski lokal.

Konto 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«:

Celotni veljavni plan, ki je na tej proračunski postavki v okviru posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2019 izkazan ne tem kontu, je bil oblikovan s prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev, in sicer v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Vsa sredstva so bila prerazporejena namensko, tj. za pokrivanje **stroškov, neposredno in posredno povezanih z zaporo starega mestnega jedra Tolmina v obdobju julij-oktober 2020**, v vrednostih, kot so izhajale iz ponudb izbranih izvajalcev oz. dobaviteljev.

Realizacija v vrednosti 836,67 EUR, ki predstavlja 90,01-odstotno realizacijo veljavnega plana, vključuje plačilo najemnine stojnic za premostitev potrebe v času do dobave naročenih stojnic ter plačilo najemnine kemičnih stranišč.

Konto 4202 »Nakup opreme«:

Celotni veljavni plan, ki je na tej proračunski postavki v okviru posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2019 izkazan ne tem kontu, je bil oblikovan s prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev, in sicer v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Vsa sredstva so bila prerazporejena namensko, tj. za pokrivanje **stroškov, neposredno in posredno povezanih z zaporo starega mestnega jedra Tolmina v obdobju julij-oktober 2020**, v vrednostih, kot so izhajale iz ponudb izbranih izvajalcev oz. dobaviteljev.

Realizacija v vrednosti 6.549,27 EUR, ki predstavlja 98,10-odstotno realizacijo veljavnega plana, vključuje stroške nakupa montažne hiške, senčnikov in podstavkov zanje, ter stolov in miz za potrebe izvajana gostinske dejavnosti na Trgu 1. maja.

Konto 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«:

S sprejetim proračunom za leto 2019 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 2019 ni izvedla oz. niti ne 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). Sredstva financiranje stroškov spremembe projektne dokumentacije so se v proračunu za leto 2019 zagotovila na proračunski postavki 041305 »Projektne dokumentacija – ceste, mostovi in ulice«. Začetek izvedbe del je odložen do izdelave spremembe dokumentacije, s katerim bo načrt ureditve usklajen z veljavnimi predpisi in dejanskim stanjem na terenu ter hkrati tudi z načrtom ureditve ob državni cesti skozi Tolmin na območju priključka z JP 922021 Pod Brajdo - desno, s katero je predvidena ukinitvev z ulice Pod Brajdo na glavno cesto. Obe investiciji (ukinitvev priključka in postavitve transparentnih mest) se bosta predvidoma izvedli v okviru istega projekta oz. hkrati. V okviru proračuna za leto 2019 ostajajo zato sredstva, planirana za izvedbo, neporabljena in se bodo kot t.i. prenos v plan za leto 2020 vključila v sklopu rebalansa proračuna za leto 2020.

Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu;

Izvedena je bila ureditev območja od krožišča na Ulici padlih borcev do Avtocentra Stavanja. V sklopu investicije so bili zgrajeni pločniki in prehodi za pešce ter urejena prometna signalizacija. Izvajalec je bil izbran in pogodba z njim sklenjena v oktobru 2018, izvedba del pa se je začela v januarju 2019 in zaključila v juniju 2019. Proračunsko postavko poleg stroškov gradbenih del bremenijo še stroški strokovnega nadzora gradnje ter izdelave varnostnega načrta in izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu na gradbišču (vsi evidentirani na kontu 4208).

Končna struktura stroškov tega projekta je naslednja:

Namen	Realizacija 2018	Realizacija 2019	SKUPAJ	
			Znesek	%
1 Izdelava investicijske dokumentacije *	2.562,00 €	0,00 €	2.562,00 €	2,652 %
2 Izvedba gradbenih del (GOI)	0,00 €	90.737,42 €	90.737,42 €	93,925 %
3 Strokovni nadzor gradnje *	0,00 €	2.208,44 €	2.208,44 €	2,286 %
4 Varnostni načrt in koordinacija na gradbišču *	0,00 €	1.098,00 €	1.098,00 €	1,137 %
SKUPAJ:	2.562,00 €	94.043,86 €	96.605,86 €	100,000 %

* Izdatki so v proračunu za leto 2018 oz. 2019 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 2018	Realizacija 2019	SKUPAJ	
			Znesek	%
1 Lastna sredstva	2.562,00 €	1.098,00 €	3.660,00 €	3,789 %
2 Sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna)	0,00 €	92.945,86 €	92.945,86 €	96,211 %
SKUPAJ:	2.562,00 €	94.043,86 €	96.605,86 €	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 2019 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (93.000,00 EUR od 536.822,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 5. julija 2019, 15. novembra 2019 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. Na podlagi zahtevka za izplačilo, ki ga je občina ministrstvu predložila 15. novembra 2019 je bilo 16. decembra 2019 občini izplačanih 92.945,86 EUR. Prejeto nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 21. člen ZFO-1«. Črpani znesek je nekoliko nižji od načrtovanega, kar je posledica nižje končne vrednosti upravičenih stroškov.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«:

S sprejetim proračunom za leto 2019 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 je bilo enako kot v predhodnih proračunskih letih zagotovljenih 28.500,00 EUR. Poleg navedene nerazporejene kvote pa je sprejeti plan, oblikovan na tem kontu, vključeval tudi **prvi del sredstev za širitev ceste, ki povezuje Dijaško ulico in Ulico padlih borcev in poteka ob teniškem igrišču v Športnem parku Brajda**.

Masa sredstev, s sprejetim proračunom zagotovljena na tem kontu, je bila med proračunskim letom spremenjena zgolj z eno prerazporeditvijo pravic porabe, in sicer je bila v breme proračunske postavke 041334 za 18.066,71 EUR povečana nerazporejena kvota za financiranje tistih investicij na področju urejanja ulic v Tolminu, ki jih opredeli Krajevna skupnost Tolmin. Sredstva so se prerazporedila namensko, tj. za financiranje **preplastitve delov ulice Na hribih in dela Vojkove ulice v Tolminu**, in sicer v vrednosti, kot je izhajala iz projektantskega predračuna.

Pregled aktivnosti, za katere so se namenila sredstva veljavnega plana 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 2020 oz. proračune prihodnjih let, prikazani v preglednici v nadaljevanju, preglednici pa sledi predstavitev izvedenih del oz. stanja projekta in drugih relevantnih informacij, povezanih z aktivnostjo.

	Aktivnost	Veljavni plan (v EUR)	Realizacija – izvršena plačila (v EUR)	Prevzete, še ne plačane obveznosti (v EUR)
1	ŠIRITEV CESTE DIJAŠKA ULICA–BRAJDA–PADLIH BORCE	10.000,00	0,00	0,00
2	NERAZPOREJENA SREDSTVA ZA INVESTICIJE UREJANJA ULIC V MESTU TOLMIN, KATERIH PORABO OPREDELI KRAJEVNA SKUPNOST TOLMIN: – Preplastitev dela Lavričeve ulice [realizacija: 12.372,26 EUR] – Preplastitev odseka Grajske ulice [realizacija:16.121,69 EUR] – Preplastitev delov ulice Na hribih in dela Vojkove ulice v Tolminu [realizacija: 0,00 EUR]	46.566,71	28.493,95	17.244,14
	SKUPAJ:	56.566,71	28.493,95	17.244,14

1. Širitev ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev;

Glavnina sredstev za financiranje gradbenih del je za to investicijo zagotovljena v okviru proračuna za leto 2020, minimalni del sredstev (10.000,00 EUR od skupaj 165.000,00 EUR) pa je bil zanj zagotovljen v okviru proračuna za leto 2019, da bi lahko – glede na določila odloka o proračunu za leto 2019 – javni razpis za izbiro izvajalca gradbenih del izvedli in z izbranim izvajalcem sklenili pogodbo že v letu 2019.

Ker se v Športnem parku Brajda načrtuje gradnja novega vkopanega objekta s tribunami, ki bo lociran na zahodni strani stadiona, bo potrebno urediti tudi nov priključek na cesto Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev. Občinska strokovna služba je zato naročila spremembo projektne dokumentacije za širitev ceste, ki bo zajemala nov potek ceste in priključek do novega objekta. Ker je zelo verjetno, da bo zaradi novega objekta potrebno v cesti izvesti nekatere komunalne vode, z urejanjem oz. širitvijo ceste ni bilo smiselno začeti prej ampak jo je smiselno izvesti vzporedno oz. v času gradnje novega objekta.

2. Preplastitev dela Lavričeve ulice (nerazporejena kvota KS Tolmin);

Preplastitev je bila izvedena na odseku Lavričeve ulice od križišča z glavno cesto do konca objekta Gasilskega doma, in sicer v velikosti 486 m². Dela je izbrani izvajalec izvedel v juniju 2019.

3. Preplastitev odseka Grajske ulice (nerazporejena kvota KS Tolmin);

Preplastitev je bila izvedena na delu Grajske ulice od objekta Ulica tolminskega punta št. 5 do objekta Grajska ulica št. 18, in sicer v velikosti 569 m². Dela je izbrani izvajalec izvedel v juniju 2019.

4. Preplastitev delov ulice Na hribih in dela Vojkove ulice v Tolminu (nerazporejena kvota KS Tolmin, dodatno);

Sredstva za izvedbo te aktivnosti so se, kot že navedeno, zagotovila s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041334 »Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov«, in sicer v ocenjeni vrednosti, kot je izhajala iz projektantskega predračuna. Na podlagi pridobljene ponudbe izbranega izvajalca je bila z izdajo naročilnice prevzeta obveznost v vrednosti 17.244,14 EUR.

Že v mesecu decembru 2019 se je izvedla preplastitev ceste pri objektih Na hribih 3, 5, 7, 9, 20, 22, 24, 26, 28, 30, 32, 34 in 36, in sicer v skupni velikosti 1.018 m². Izvajalcu je bila naročena tudi preplastitev vozišča v delu Vojkove ulice, pri objektih s hišnimi številkami 2, 4 in 6. Asfalt bi na tem odseku bilo potrebno vgraditi ročno, zato del v hladnem zimskem času ni bilo mogoče izvesti in se bodo izvedla v letu 2020. Stroški vseh izvedenih del – zaradi 30-dnevnega plačilnega roka tudi stroški del, opravljenih že v decembru 2019 – bodo zajeti oz. izkazani v realizaciji proračuna za leto 2020.

Glede na izkazano realizacijo je veljavna planska vrednost tega konta realizirana v deležu 50,37 %, če v vrednosti upoštevamo tudi prevzeto obveznost, pa je realizacija 80,86-odstotna.

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

Realizacija v znesku 5.856,24 EUR vključuje plačila stroškov naslednjih aktivnosti:

- Izvajanje strokovnega nadzora gradbenih del pri projektu »Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu« [2.208,44 EUR]
- Izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu pri projektu »Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu« [1.098,00 EUR]
- Izdelava elaborata prometne ureditve starega mestnega jedra Tolmina v času zapore od 22. 7. do 13. 10. 2019 [1.952,00 EUR] – *Sredstva so se v višini pridobljene ponudbe izbranega izvajalca zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«.*
- Izdelava elaborata za prometno ureditev starega mestnega jedra Tolmina v času kmečkega praznika FRIKAfest [597,80 EUR] – *Sredstva so se v višini pridobljene ponudbe izbranega izvajalca zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«.*

Celotni veljavni finančni plan proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin« je realiziran 76,02-odstotno.

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 2019, enako kot v preteklih letih, zagotovljenih 6.650,00 EUR.

Oddelek za okolje in prostor je po sprejemu odloka o proračunu za leto 2019 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 nabavo in montažo varovalne ograje na Mostu na Soči ter za nabavo urbane opreme, nato pa sprejela odločitev, da se vsa razpoložljiva sredstva namenijo za **ureditev ulic v okolici pokopališča na Mostu na Soči**. Krajevna skupnost je za ta projekt namenila tudi del sredstev iz naslova sofinanciranja projektov krajevnih skupnosti v letih 2019 in 2020, ki jih je v letu 2019 najprej predvidela za urejanje ekoloških otokov, ki pa ga – ker zaradi pričakovane spremembe načina zbiranja in odvoza odpadkov to ne bi bilo smotno – ne bo izvedla v prvotno predvidenem obsegu. Projektna sredstva bodo zaradi spremembe namena porabe, ki je ni bilo mogoče s prerazporeditvami pravic porabe uveljaviti v okviru proračuna za leto 2019, krajevni skupnosti na voljo šele s spremembo plana za leto 2020 (po uveljavitvi rebalansa proračuna za leto 2020), znesek, ki je bil krajevni skupnosti za urejanje ulic na voljo v okviru te proračunske postavke, pa je po oceni krajevne skupnosti preizek, da bi z njim lahko izvedla oz. financirala smiselno zaključeno celoto oz. fazo načrtovanih del. Zaradi navedenega je krajevna skupnost na župana naslovila prošnjo, da pravico do črpanja v okviru te postavke v letu 2019 planiranih sredstev, prenese v leto 2020. Sredstva v okviru proračuna za leto 2019, kot navedeno, ostajajo v celoti neporabljena, vključitev neporabljenih sredstev v plan za leto 2020 pa bo kot t.i. prenos predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

Planska vrednost te proračunske postavke za leto 2019 je bila s prerazporeditvijo pravic porabe spremenjena v oktobru 2019. Kot je navedeno že v okviru obrazložitve proračunske postavke 041334 »Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov«, so se namensko prerazporedila sredstva v breme kvote za izvajanje zimske službe na ulicah v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, in sicer za financiranje **preplastitev poškodovanega dela asfalta na posameznih odsekih ulic na Mostu na Soči**. Dela so bila v oktobru 2019 izvedena v predvidenem obsegu in obračunana v vrednosti prevzete obveznosti. Na plačilo te aktivnosti se nanaša celotna realizacije, ki je v okviru posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2019 izkazana na tej proračunski postavki.

Veljavni plan te proračunske postavke je s finančnega vidika realiziran 64,48-odstotno. Od predvidenih aktivnosti, torej z vsebinskega vidika, pa je ena (preplastitev) v celoti zaključena, izvedba druge (ureditev ulic v okolici pokopališča) pa se prenaša v leto 2020.

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 2019 zagotovljenih skupaj 4.750,00 EUR.

Na podlagi dopisa, s katerim je Oddelek za okolje in prostor po sprejemu odloka o proračunu za leto 2019 Krajevno skupnost Podbrdo pozval, naj sporoči pregled načrtovanih namenov porabe z oceno stroškov načrtovanih aktivnosti, je predstavnik krajevne skupnosti sporočil, da se je krajevna skupnost odločila razpoložljiva sredstva nameniti za plačilo stroškov obreza vaške lipe v središču Podbrda, ureditve okolice pri cerkvi v Podbrdu ter za nabavo urbane opreme, in sicer klopi za sprehajalce.

Ker krajevna skupnost razpoložljivih sredstev v letu 2019 ni črpala, ostajajo v celoti neporabljena oz. posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2019 na tej postavki ne izkazuje realizacije.

041352 Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom za leto 2019 zagotavljala sredstva za načrtovanje ter urejanje in gradnjo kolesarskih poti in večnamenskih poti, ki jih uporabljajo tudi kolesarji. Za ta namen je bilo v letu 2019 zagotovljenih skupaj 48.621,82 EUR, od katerih je bil največji del, tj. 30.000,00 EUR, predviden za načrtovanje, urejanje in gradnjo kolesarskih poti in večnamenskih poti, ki jih uporabljajo tudi kolesarji (sprejeti plan na kontu 4205), razlika, tj. 18.621,82 EUR, pa je bila planirana za pokritje že v proračunskih letih 2017 oz. 2018 prevzetih obveznosti (sprejeti plan na kontih 4029 in 4208).

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 13.938,18 EUR pa je bil plan te proračunske postavke znižan v korist dveh drugih proračunskih postavk. Na postavko 041305 »Projektne dokumentacije – ceste, mostovi in ulice« je bilo prerazporejenih 12.500,00 EUR (za plačilo stroškov izdelave PZI za ureditev državne kolesarske povezave na relaciji Spodnji Log–Gorenji Log ter projektne dokumentacije DGD in PZI premostitvenega objekta prek vodotoka Vogršček, ki se izdeluje za potrebe regijskega projekta vzpostavitve kolesarskih povezav Severne Primorske), 1.438,18 EUR pa se je prerazporedilo na postavko 041312 »Sofinanciranje avtobusnih linij« (zagotovitev manjkajočega dela sredstev za sofinanciranje avtobusnih prevozov na lokalni liniji Podbrdo–Tolmin).

Posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2019 za postavko 041352 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti« izkazuje realizacijo v znesku 11.399,04 EUR. Realizirani izdatki so skladno z njihovo naravo evidentirani na štirih različnih kontih, in sicer:

– **konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«;**

Realizacija v višini 1.713,73 EUR, ki je izkazana na tem kontu, se nanaša na plačilo čiščenja poti ob Tolminki, ki je vključevalo obsekavanje zaraslega grmovja in košnjo trave. Plan na tem kontu je bil oblikovan s prerazporeditvijo v okviru iste proračunske postavke, in sicer so se sredstva v višini pridobljene ponudbe zagotovila v breme kvote, planirane na kontu 4205. Dela so bila v celoti izvedena, obračunana in plačana, zato je veljavni plan realiziran stoo odstotno.

– **konto 4029 »Drugi operativni odhodki«;**

Realizacija v vrednosti 4.915,12 EUR predstavlja plačilo preostanka 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 in katerega stroške na podlagi sklepa Sveta Severne Primorke (Goriške razvojne) regije sofinancirajo vse severnoprimske občine. Planska vrednost je bila oblikovana v višini preostanka obveznosti občine. Ker je bila ta v letu 2019 v celoti plačana, je plan na tem kontu realiziran stoo odstotno.

– **konto 4025 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«;**

Kot že navedeno so bila na tem kontu planirana sredstva za načrtovanje, urejanje in gradnjo kolesarskih poti in večnamenskih poti, ki jih uporabljajo tudi kolesarji. Sprejeti plan je bil tekom proračunskega leta zaradi že prej omenjenih prerazporeditev pravic porabe znižan za skupaj 15.651,91 EUR. Preostanek razpoložljivih sredstev pa je občinska strokovna služba namenila za

ureditev najožjega odseka pešpoti ob Tolminki pri čistilni napravi, na katerem se s sredstvi, predvidenimi za urejanje prireditvenega prostora na Sotočju, izvaja tudi prestavitev ograje ob čistilni napravi Tolmin, s katero bo ta odsek poti razširjen in zato lažje prehodan. Izvajalec je bil izbran in dela naročena v sredini oktobra 2019. Ker pa dela v letu 2019 niso bila zaključena, bodo stroški, ki po ponudbenem predračunu znašajo 12.901,04 EUR, bremenili proračun za leto 2020.

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

Sredstva v višini 13.706,70 EUR, planirana na tem kontu so se v višini izbrane ponudbe zagotovila za plačilo zunanjemu izvajalcu za izdelavo projektnih nalog in idejne zasnove za kolesarsko stezo Kamno-Tolmin. Ponudba je vključevala izdelavo dokumentacije za več odsekov in pododsekov kolesarske steze, dinamika plačil pa po dogovoru med občinsko strokovno službo in izbranih izvajalcem sledi dinamiki priprave in dostave posameznih dokumentov. V letu 2019 zato izvajalcu plačila niso bila izvedena v vrednosti celotne ponudbe, ampak glede na opravljeno delo le v skupni vrednosti 4.770,19 EUR, kar predstavlja 34,80 % ponudbene vrednosti. Ker plan na tem kontu ni vključeval sredstev za druge namene, navedeni delež predstavlja tudi delež realizacije sprejetega in hkrati veljavnega plana tega konta.

Del prevzetih obveznosti v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2019 ostaja neporavnanih, zato indeks primerjave letne realizacije z veljavnim planom ni 100,00, ampak znaša 32,87. Z upoštevanjem vseh še neporavnanih obveznosti, prevzetih v breme te proračunske postavke, pa bi bila realizacija veljavnega plana te proračunske postavke 95,83-odstotna.

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, enako kot v preteklih letih, s sprejetim proračunom v letu 2019, zagotovljenih skupaj 6.650,00 EUR.

Sredstva so se na pobudo krajevne skupnosti namenila za izvedbo naslednjih aktivnosti:

– **Košnja, urejanje in čiščenje javnih površin in ulic v Volčah** [4.505,36 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 po vaških ulicah. Dela sta za krajevno skupnost izvedla Marko Lipušček s.p. in Komunala Tolmin.

– **Sanacija razpok na asfaltnem igrišču v Volčah** [1.101,42 EUR] – *zajeto v realizaciji, izkazani na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«;*

– **Ureditev varnostne ograje na mostu čez potok v vasi Volče** [1.040,00 EUR] – *zajeto v realizaciji, izkazani na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«;*

Ker je predračunska vrednost načrtovanih del presegala še razpoložljiva sredstva na tem kontu, se je manjkajoči del (199,92 EUR) zagotovil s prerazporeditvijo v breme konta 4025 v okviru iste proračunske postavke.

Postavka je s finančnega vidika realizirana skoraj stoodstotno, indeks realizacije finančnega plana te proračunske postavke primerjalno na sprejeti in hkrati veljavni plan za leto 2019 namreč znaša 99,95.

041356 Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 zagotovljena sredstva za izvedbo investicijskih vlaganj v občinsko cestno omrežje (tako lokalne ceste kot tudi javne poti). Celotni sprejeti plan te proračunske postavke je bil oblikovan na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, s prerazporeditvami – delno v okviru iste proračunske postavke, delno pa v breme drugih proračunskih postavk – pa je bil plan oblikovan tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**.

V preglednici v nadaljevanju so prikazana investicijsko-vzdrževalna dela na lokalnih cestah in javnih poteh, za katera so se namenila s proračunom za leto 2019 zagotovljena sredstva. V preglednici so prikazani tako stroški, katerih plačilo bremeni proračun za leto 2019 in so zajeti v realizaciji

537.845,95 EUR, ki je izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, kot tudi v breme proračuna za leto 2019 prevzete, a še ne plačane obveznosti, ki bodo predvidoma bremenile proračun za leto 2020. Zagotovitev sredstev za plačilo slednjih v letu 2020 bo predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

Z. št.	Investicija / Aktivnost / Projekt	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	0,00 EUR
2	<u>JP 920881 Kneža-Kneške Ravne:</u> POSTAVITEV VAROVALNIH OGRAJ OB CESTI V KNEŠKE RAVNE	0,00 EUR	0,00 EUR
3	<u>JP 922551 Kneža-Kneške Ravne:</u> VZDRŽEVALNA DELA PRED ASFALTACIJO CESTE KNEŽA-KNEŠKE RAVNE	97.456,20 EUR	0,00 EUR
4	<u>LC 420181 Zatoľmin-Korita-Čadrg:</u> PREPLASTITEV CESTE MED ZATOLMINOM IN TOLMINSKIMI KORITI	94.516,71 EUR	0,00 EUR
5	<u>G2 103/1007 Peršeti-Ušnik, odsek Peršeti-Volče:</u> UREDITEV PLOČNIKA IN JAVNE RAZSVETLJAVE NA CESTI PERŠETI-VOLČE	17.773,62 EUR	54.018,48 EUR
6	<u>JP 922331 Brežič-Loče:</u> SANACIJA CESTE TOLMIN-LOČE, ODSEK BREŽIČ <i>[dvoletni projekt; skupna pogodbeno vrednost znaša 214.563,79 EUR, , razlika že zagotovljena v proračunu za leto 2020]</i>	0,00 EUR	114.563,79 EUR
7	<u>R2 403/1072 Kneža-Podbrdo in naselje Grahovo ob Bači:</u> SPREMLJAJOČA DELA IN ZAKLJUČNE UREDITVE NA GRAHOVEM OB BAČI - Izdelava kamnitega podstavka za kopijo lesenega spomenika prvemu slovenskemu filmu [683,20 EUR] - Obnova podstavka spomenika prvemu slovenskemu filmu [1.965,73 EUR]	2.648,93 EUR	0,00 EUR
8	<u>naselje Čiginj:</u> UREJANJE ULIC NA ČIGINJU <i>[spremljajoča dela ob urejanju komunalne infrastrukture naselja]</i>	0,00 EUR	0,00 EUR
9	<u>naselje Žabče:</u> UREJANJE ULIC V ŽABČAH <i>[spremljajoča dela ob urejanju komunalne infrastrukture naselja]</i>	0,00 EUR	0,00 EUR
10	<u>Pešpot Loče-Tolminska korita:</u> PREMIK DELA TRASE PEŠPOTI MED LOČAMI IN TOLMINSKIMI KORITI	0,00 EUR	11.995,17 EUR
11	<u>JP 920871 Ljubini-Podkuk:</u> SANACIJE CESTE (II. DEL) <i>[dvoletni projekt; skupna pogodbeno vrednost znaša 161.398,62 EUR, razlika že zagotovljena v proračunu za leto 2020]</i>	8.265,62 EUR	66.734,38 EUR
12	<u>JP 922551 Kneža-Kneške Ravne:</u> SOFINANCIRANJE ASFALTACIJE CESTE KNEŽA-KNEŠKE RAVNE	35.895,86 EUR	0,00 EUR
13	<u>LC 420081 Tolmin-Kamno:</u> SANACIJA IN PREPLASTITEV DOTRAJANIH ODSEKOV CESTE TOLMIN-KAMNO	0,00 EUR	90.202,90 EUR
14	<u>JP 920211 Hudajužna-Obloke:</u> SANACIJA POŠKODOVANIH ODSEKOV CESTE HUDAJUŽNA-OBLOKE	22.332,71 EUR	0,00 EUR
15	<u>JP 920511 Dolenja Trebuša-Senik:</u> SANACIJA CESTE V SENIK	10.000,00 EUR	0,00 EUR
16	<u>LC 043014 Cerkno-Bukovo-Grahovo:</u> SANACIJA CESTE DO ŽELEZNIŠKE POSTAJE NA GRAHOVEM OB BAČI	0,00 EUR	37.029,93 EUR
17	<u>LC 420181 Zatoľmin-Korita-Čadrg:</u> UREDITEV ODVODNJAVANJA CESTE V ZADLAZ-ČADRGU	34.483,59 EUR	9.043,29 EUR
18	<u>JP 920461 Koritnica-Zarakovec:</u> SANACIJA CESTE KORITNICA-ZARAKOVEC	17.294,99 EUR	0,00 EUR
19	<u>LC 420021 Koritnica-Rut-Grant:</u> SANACIJA CESTE KORITNICA-RUT	72.232,31 EUR	27.056,12 EUR

20	<u>LC 420061 Tolmin-Žabče-Tolminske Ravne:</u> RAZŠIRITEV CESTE MED INDUSTRIJSKO CONO POLJUBINJ IN ŽABČAMI	23.824,34 EUR	0,00 EUR
21	<u>naselje Žabče:</u> RUŠITEV STAVBE S HIŠNO ŠT. 2 V ŽABČAH	0,00 EUR	0,00 EUR
22	ZAVAROVANJA CEST - UREDITEV NUJNIH ZAVAROVANJ CEST PRED PADAJOČIM KAMENJEM IN NAMESTITITVE OGRAJ	78.630,30 EUR	45.485,10 EUR
23	VZDRŽEVALNA DELA - NERAZPOREJENO: <ul style="list-style-type: none"> - Asfaltacija dostopne poti do stanovanjske hiše Dolenja Trebuša 65a [2.184,84 EUR] – obveznost prevzeta v 2018 - Izvedba protierozijske zaščite brežin na plazišču nad cesto Zatoľmin-Polog [2.342,40 EUR] – obveznost prevzeta v 2018 - Popravilo opornega zidu na cesti Zatoľmin-Čadrg ob vstopnem objektu v Tolminska korita [3.701,60 EUR] - Ureditev izvoza na lokalno cesto Tolmin-Zatoľmin pri Pnews Centru (izvoz na parkirišče Štrklepce) [9.217,23 EUR] - Sanacija, utrditev in razširitev ovinka javne poti JP 920101 Laz-Zadlaz-Čadrg [2.568,10 EUR] - Ureditev odvodnjavanja odseka ceste Ušnik-Sela pri Volčah [2.476,60 EUR] - Betoniranje ceste Zatoľmin-Pretovc [3.004,68 EUR] – strošek bo v celoti bremenil proračun za leto 2020 - Asfaltacija mulde in krpanje vozišča na cesti Šentviška Gora-Daber-Nart [3.051,02 EUR] – strošek bo v celoti bremenil proračun za leto 2020 	22.490,77 EUR	6.055,70 EUR
SKUPAJ:		537.845,95 EUR	462.184,86 EUR

Prevzete, a v letu 2019 še ne plačane obveznosti se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2019 na postavki 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest« izkazujejo kot neporabljena sredstva in predstavljajo del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočen zaključek vseh teh aktivnosti in plačilo v letu 2019 ali že prej prevzetih obveznosti, v planu za leto 2020 bo predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

V nadaljevanju je vsaka od aktivnosti oz. investicij, navedenih v preglednici, podrobneje predstavljena.

**1. JP 922961 Smetišče in pokopališče Volče:
UREDITEV PRIKLJUČKA JAVNE POTI NA GLAVNO CESTO PERŠETI-VOLČE V VOLČAH**

Ureditev priključka (tlakovanje in prometna signalizacija) je bila naročena že v letu 2016. Izvajalec z deli do leta 2019 ni začel, medtem pa je bila sprejeta odločitev, da se istem odseku glavne ceste zgradi pločnik in javna razsvetljava. Dela, katerih izvedba je bila predvidena v sklopu ureditve priključka javne poti, je zato občinska strokovna služba vključila v projekt gradnje pločnika, naročilnica, izdana izvajalcu v letu 2016, pa je bila z ustrezno obrazložitvijo preklicana.

**2. JP 920881 Kneža-Kneške Ravne:
POSTAVITEV VAROVALNIH OGRAJ OB CESTI V KNEŠKE RAVNE**

Postavitev ograj je bila naročena že v letu 2017, a se do sprejema proračuna zaradi nasprotovanja lastnika parcele ob odseku ceste, na kateri je bila postavitev varovalne ograje predvidena, ni izvedla. Sredstva v višini prevzete obveznosti so se zato zagotovila tudi v okviru proračuna za leto 2019. Ker občinski strokovni službi tudi v letu 2019 z lastnikom tangirane parcele ni uspelo doseči dogovora glede načina izvedbe, se je namera postavitve ograje opustila, naročilnica, izdana izbranemu izvajalcu, pa je bila z ustrezno obrazložitvijo preklicana.

**3. 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, tj. podjetjem Soške elektrarne Nova Gorica d.o.o., dogovorila, da mora lastnik po zaključku vseh del asfaltirati celoten odsek ceste med zajetjem in strojnico nove hidroelektrarne. Da bi zagotovila dolgoročno in celovito ureditev ceste, se je občina pred izvedbo asfaltacije odločila izvesti vzdrževalna dela, ki so vključevala sanacijo nekaterih dotrajanih podpornih zidove, izvedbo novih armiranobetonskih kron prek nekaterih obstoječih podpornih zidov, namestitve cestne odbojne ograje ter izvedbo nekaterih manjkajočih cestnih prepustov. Občinska strokovna služba je že v letu 2018 izvedla postopek izbire

izvajalca in z njim sklenila pogodbo, vendar ta – zaradi prekoračitve prvotno predvidenega roka za zaključek vkopa cevovoda hidroelektrarne – z izvedbo del v letu 2018 še ni mogel začeti. Gradbena dela so se izvajala v obdobju od januarja 2019 do maja 2019.

Občina je za sofinanciranje stroškov te investicije namenila del kvote nepovratnih sredstev, ki so ji bila v letu 2019 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (97.000,00 EUR od 536.822,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 8. julija 2019, 15. novembra 2019 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. Sredstva sofinanciranja so bila v proračun občine nakazana 16. decembra 2019. Prejeto nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 21. člen ZFO-1«.

Končna struktura virov financiranja investicije:

Vir financiranja		SKUPAJ	
		Znesek	%
1	Lastna sredstva	456,20 €	0,468 %
2	Sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna)	97.000,00 €	99,532 %
SKUPAJ:		97.456,20 €	100,000 %

4. LC 420181 Zatoľmin–Korita–Čadrg: PREPLASTITEV CESTE MED ZATOLMINOM IN TOLMINSKIMI KORITI

Po zaključeni 3. fazi razširitve ceste se je na cesti od Zatoľmina do Tolminskih korit izvedla še preplastitev vozišča s fino asfaltno maso. Izbira izvajalca in sklenitev pogodbe z njim sta bili opravljeni že v letu 2018, preplastitev pa se je izvedla šele spomladi 2019, saj je Komunala Tolmin na delu tangiranega odseka ceste načrtovala zamenjavo vodovoda.

Občina je za sofinanciranje stroškov te investicije namenila del kvote nepovratnih sredstev, ki so ji bila v letu 2019 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (93.000,00 EUR od 536.822,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 10. julija 2019, 15. novembra 2019 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. Sredstva sofinanciranja so bila v proračun občine nakazana 16. decembra 2019. Prejeto nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 21. člen ZFO-1«.

Končna struktura virov financiranja investicije:

Vir financiranja		SKUPAJ	
		Znesek	%
1	Lastna sredstva	1.516,71 €	1,605 %
2	Sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna)	93.000,00 €	98,395 %
SKUPAJ:		94.516,71 €	100,000 %

5. G2 103/1007 Peršeti–Ušnik, odsek Peršeti–Volče: UREDITEV PLOČNIKA IN JAVNE RAZSVETLJAVE NA CESTI PERŠETI–VOLČE

Po tem, ko je Direkcija RS za infrastrukturo v letu 2016 izvedla preplastitev ceste Peršeti–Volče, v sklopu katere je ob robu vozišča vgradila tudi cestne robnike, je bila vzpostavljena možnost, da se na tem odseku ceste uredita tudi pločnik in javna razsvetljava, ki sta v domeni občine, dodatno pa je občina v okviru investicije predvidela tudi ureditev priključka javne poti s pokopališča na glavno cesto (pod zaporedno št. 1). S proračunom za leto 2019 je bilo za ta namen zagotovljenih 85.000,00 EUR, od katerih je bilo 4.000,00 EUR v okviru iste proračunske postavke prerazporejenih na konto 4208, in sicer za plačilo ostalih stroškov te investicije, tj. strokovnega nadzora gradnje ter zagotavljanj varnosti in zdravja pri delu.

Postopek izbire zunanjega izvajalca gradbenih del je bil izpeljan v maju in juniju 2019, z izbranim izvajalcem je občina pogodbo sklenila 2. junija 2019. Vrednost načrtovanih del bo glede na ponudbeni predračun izbranega izvajalca del z vključenim DDV znašala 71.792,10 EUR. Izvajalec je z gradnjo začel v oktobru 2019, a bo zaradi neugodnih vremenskih razmer ob koncu leta, ki so ovirala izvedbo gradbenih del zaključena v letu 2020. Del stroškov investicije bo zato bremenil tudi proračun za leto 2020. V letu

2019 je občina izvajalcu že plačala dela, izvedena v mesecih oktobru in novembru 2019. Ta so skupaj znašala 17.773,62 EUR, preostanek, tj. 54.018,48 EUR, kolikor znaša razlika do skupne pogodbene vrednosti, pa bo plačana v breme proračuna za leto 2020.

**6. JP 922331 Brežič-Loče:
SANACIJA CESTE TOLMIN-LOČE, ODSEK BREŽIČ**

S proračunom za leto 2019 je občina zagotovila prvi del sredstev za sanacijo ceste Tolmin-Loče na začetnem odseku, tj. v ulici Brežič. Sanacija problematičnega odseka ceste, na katerem se zaradi popuščanja obstoječega kamnitega podpornega zidu vozišče poseđa, je bila planirana že v letu 2018, in sicer bi se morala izvesti skupaj z ureditvijo fekalne kanalizacije in vodovoda, ki sta speljana v cestnem telesu. Za izvedbo gradbenih del je bila z izbranim izvajalcem že sklenjena pogodba. Ker se je naknadno pokazala možnost pridobitve dela zemljišča ob cesti ter s tem možnost, da se na tangiranem odseku ceste uredi tudi pločnik, ki ga na tem odseku ni in ki tudi po prvotnem načrtu ureditve zaradi omejenosti prostora ni bil predviden, je bil načrt ureditve ceste ustrezno spremenjen. Investicija bo tako vključevala sanacijo ceste z gradnjo mikropilotne stene, ki bo preprečevala posedanje zemljišča, ter izgradnjo pločnika za pešce prek nove mikropilotne stene. V oktobru in novembru 2019 je bil izpeljan nov postopek izbire zunanjega izvajalca gradbenih del, s katerim je občina pogodbo sklenila 29. novembra 2019. Vrednost načrtovanih del bo glede na ponudbeni predračun izbranega izvajalca del z vključenim DDV znašala 214.563,79 EUR.

Investicija je bila že s sprejemom proračunov za leti 2019 in 2020 planirana kot dvoletna, zato je del sredstev zanj zagotovljen tudi v okviru proračuna za leto 2020. Ker je izbrani izvajalec z gradbenimi deli začel v februarju 2020, bodo celotni stroški investicije bremenili proračun za leto 2020. Od skupaj 120.000,00 EUR, kolikor se je za to investicijo zagotovilo s proračunom za leto 2019, je bilo 3.000,00 EUR v okviru iste proračunske postavke prerazporejenih na konto 4208, in sicer za plačilo ostalih stroškov te investicije, tj. strokovnega nadzora gradnje ter zagotavljanja varnosti in zdravja pri delu.

**7. R2 403/1072 Kneža-Podbrdo in naselje Grahovo ob Bači:
SPREMLJAJOČA DELA IN ZAKLJUČNE UREDITVE NA GRAHOVEM OB BAČI**

Direkcija RS za infrastrukturo je v naselju Grahovo ob Bači izvajala in v letu 2019 tudi zaključila sanacijo ceste, na odseku katere je prišlo do pospešenega lezenja terena. V okviru proračuna za leto 2019 je Občina Tolmin zagotovila 50.000,00 EUR za financiranje dodatnih aktivnosti v sklopu sanacije odvodnjavanja naselja Grahovo ob Bači ter spremljajočih del, ki jih je tekom izvajanja sanacije smiselno izvesti, a niso krita iz državnega proračuna. Dodatno so bila v plan za leto 2019 vključena tudi sredstva v višini 1.965,73 EUR, kolikor je znašala že v letu 2018 prevzeta obveznost do zunanjega izvajalca, kateremu je bila naročena obnova podstavka spomenika prvemu slovenskemu filmu na Grahovem ob Bači.

V povezavi s sanacijo ceste in urejanjem odvodnjavanja naselja Grahovo ob Bači je občina v letu 2019 krila stroške v skupnem znesku 17.773,62 EUR in se nanašajo na naslednji aktivnosti:

- Izdelava kamnitega podstavka za kopijo lesenega spomenika prvemu slovenskemu filmu [683,20 EUR]
- Obnova podstavka spomenika prvemu slovenskemu filmu [1.965,73 EUR]

Potrebe po izvedbi drugih aktivnosti na območju, na katerem je direkcija izvajala sanacijo, v letu 2019 niso bile izkazane, zato se je del za ta namen predvidenih sredstev (15.006,85 EUR) namenil za izvedbo večjega obsega del pri sanaciji ceste do železniške postaje na Grahovem ob Bači (predstavljena pod zaporedno št. 16).

**8. Naselje Čiginj:
UREJANJE ULIC NA ČIGINJU [spremljajoča dela ob urejanju komunalne infrastrukture naselja]**

S proračunom za leto 2019 so bila v okviru te proračunske postavke med drugim planirana tudi sredstva za financiranje ureditev ulic v naselju Čiginj, katerih izvedba bi se tekom urejanja komunalne infrastrukture izkazala kot nujna ali smiselna. Ker se urejanje komunalne infrastrukture v letu 2019 niso začelo, tudi sredstva za spremljajoča urejanja ulic v okviru plana za leto 2019 ostajajo v celoti neporabljena.

**9. Naselje Žabče:
UREJANJE ULIC V ŽABČAH [spremljajoča dela ob urejanju komunalne infrastrukture naselja]**

S proračunom za leto 2019 so bila v okviru te proračunske postavke med drugim planirana tudi sredstva za financiranje ureditev ulic v naselju Žabče, katerih izvedba bi se tekom urejanja komunalne infrastrukture izkazala kot nujna ali smiselna. Ker se urejanje komunalne infrastrukture v letu 2019 niso začelo, tudi sredstva za spremljajoča urejanja ulic v okviru plana za leto 2019 ostajajo v celoti neporabljena.

**10. Pešpot Loče–Tolminska korita:
PREMIK DELA TRASE PEŠPOTI MED LOČAMI IN TOLMINSKIMI KORITI**

Pešpot, ki poteka od Loč do vhoda v Tolminska korita, ni bila vrisana v zemljiško knjigo. Lastnike zemljišč smo zato pozvali k parcelaciji poti. Lastnik stanovanjskega objekta tik ob tej pešpoti je privoli v parcelacijo ob pogoju, da se pešpot parcelira in spelje stran od hiše, in sicer po zunanjem robu njegove parcele, tj. skozi obstoječi vrt. Dotična investicija je tako obsegala premik obstoječe pešpoti stran od hiše, v dolžini dobrih 60 m. Za njen premik je bilo potrebno pozidati nove oporne zidove, nasuti in utrditi zgornji ustroj ceste, preurediti odvodnjavanje in ponovno namestiti ograje. Izvedba del je bila, zaradi povrtnine v vrtičku, možna šele v mesecu oktobru in novembru. Dela pa se, zaradi izredno neugodnih vremenskih razmer, v tem času niso mogla izvajati. V celoti so bila izvedena in tudi že plačana v začetku leta 2020.

**11. JP 920871 Ljubinj–Podkuk:
SANACIJE CESTE (II. DEL)**

Investicija je bila planirana kot dvoletni projekt, saj je bilo v proračunih za leto 2019 in 2020 prvotno zagotovljenih skupno 150.000,00 EUR. Z izbranim izvajalcem del je bila v začetku meseca oktobra podpisana gradbena pogodba. Dela pa se zaradi planšarstva, pohodništva, padalstva oziroma turistične sezone niso smela začeti izvajati pred 15. oktobrom. Zaradi izredno slabih vremenskih razmer se dela v letu 2019 niso mogla izvesti v prvotno predvidenem obsegu. V letu 2019 so se izvedle le kamnito-betonske zložbe in razširitve na zgornjih brežinah cest. V letu 2020 pa so se do zaključka priprave tega gradiva prek novih zložb že naredile AB krone, prek obstoječega vozišča ceste se je nasulo dodaten. 25 cm debel sloj tampona, uredilo pa se je tudi že odvodnjavanje ceste. Je pa cesta ob zaključku priprave tega poročila, že tudi v celoti asfaltirana. Na objektu potekajo še zadnja zaključna dela, ki se bodo zaključila še pred morebitnim začetkom turistične sezone 2020.

**12. JP 922551 Kneža–Kneške Ravne:
SOFINANCIRANJE ASFALTACIJE CESTE KNEŽA–KNEŠKE RAVNE**

Sočasno z izvedbo asfaltacije 2,3 km dolgega odseka ceste, ki jo je po zaključku vgradnje cevovoda nove MHE Kneža, financiral investitor, tj. družba SENG, je občina Tolmin izvedla še ureditev asfaltnih muld in lokalnih razširitev ceste. Dela so bila izvedena ob koncu meseca maja 2019, stroški izvedenih del pa so proračun bremenili v drugem polletju.

Da bi zagotovili izvedbo načrtovanega obsega del, se je manjkajoči del sredstev glede na pridobljeno ponudbo izbranega izvajalca (6.922,29 EUR) zagotovil v breme nerazporejene kvote za investicijsko vzdrževanje del (planirana v okviru iste proračunske postavke in na istem kontu).

**13. LC 420081 Tolmin–Kamno:
SANACIJA IN PREPLASTITEV DOTRAJANIH ODSEKOV CESTE TOLMIN–KAMNO**

Investicija predvideva sanacijo štirih odsekov ceste med naseljem Dolje in Volarje s pomočjo izgradnje novih podpornih in opornih zidov ter asfaltacijo teh odsekov. Dela so se, zaradi pozno podpisane gradbene pogodbe in slabih vremenskih razmer ob koncu leta 2019, začela izvajati šele v začetku leta 2020 in bodo zaključena predvidoma v mesecu maju 2020.

**14. JP 920211 Hudajužna–Obloke:
SANACIJA POŠKODOVANIH ODSEKOV CESTE HUDAJUŽNA–OBLOKE**

S izgradnjo dveh novih kamnito-betonskih konstrukcij sta se sanirala dva problematična odseka ceste med naseljem Hudajužna in Obloke. Dela so bila v celoti izvedena in plačana v drugi polovici leta 2019.

**15. JP 920511 Dolenja Trebuša–Senik:
SANACIJA CESTE V SENIK**

Občina Tolmin ter Krajevna skupnost Dolenja Trebuša sta sredi leta 2019 skupaj pristopili k sanaciji dotrajanega, 40 m dolgega odseka ceste v Senik. Na tem odseku ceste se je naredilo nove AB podporne zidove, zamenjalo neustrezen zgornji ustroj ter izvedlo asfaltacijo ceste. Dela so se začela izvajati v začetku septembra, zaključila pa so se v začetku oktobra. Občina Tolmin je za izvedbo investicije zagotovila in plačala 10.000,00 EUR, razliko v vrednosti dobrih 10.500,00 EUR pa je krila krajevna skupnost.

**16. LC 043014 Cerčno–Bukovo–Grahovo:
SANACIJA CESTE DO ŽELEZNIŠKE POSTAJE NA GRAHOVEM OB BAČI**

Aktivnost obsega sanacijo zelo poškodovanega, približno 90 m dolgega, odseka ceste, ki je predstavljal resno grožnjo varnosti v cestnem prometu. Čez najbolj problematičen odsek ceste, v dolžini slabih 60 m, se bo izvedlo novo AB ploščo, nasulo tampon v sloju debeline 25 cm ter izvedlo asfaltacijo. Izvajalec je bil izbran ob koncu lanskega leta, a zaradi deževnega novembra z izvedbo del ni mogel začeti takoj. Dela na objektu se v času priprave tega gradiva že izvajajo in bodo zaključena predvidoma do sredine maja.

Za izvedbo večjega obsega del pri sanaciji ceste do železniške postaje na Grahovem ob Bači so se dodatna sredstva v znesku 15.006,85 EUR zagotovila v breme nerazporejene kvote, ki je bila s proračunom za leto 2019 planirana za financiranje dodatnih aktivnosti v sklopu sanacije odvodnjavanja naselja Grahovo ob Bači ter spremljajočih del, ki jih je tekom izvajanja sanacije smiselno izvesti, a niso krita iz državnega proračuna (predstavljeno pod zaporedno št. 7). Potrebe po izvedbi drugih aktivnosti na območju, na katerem je Direkcija RS za infrastrukturo izvajala sanacijo, v letu 2019 namreč niso bile izkazane.

**17. LC 420181 Zatočmin–Korita–Čadrg:
UREDITEV ODVODNJAVANJA CESTE V ZADLAZ-ČADRGU**

V sklopu projekta se je saniral 150 metrov dolg, nevaren odsek ceste, na katerega ni bilo mogoče namestiti zaščitnih ograj, pozimi pa je ne delu tega odseka nastajal tudi led. Po spodnjem robu ceste so se naredile nove podporne konstrukcije, na del teh konstrukcij se je namestila tudi varovalna ograja. Cesta se je hkrati na celotnem odseku tudi razširila. Za rešitev težav poledenelega vozišča pa se je po delu zgornjega roba ceste izvedla tudi drenaža. Glavnina del je bila zaključena že v letu 2019. Zaradi neugodnih vremenskih razmer ob koncu lanskega leta je bilo v leto 2020 odloženo le še krpanje asfalta, ki bo izvedeno predvidoma v mesecu maju ali najpozneje v juniju.

**18. JP 920461 Koritnica–Zarakovec:
SANACIJA CESTE KORITNICA-ZARAKOVEC**

V sklopu sanacije ceste, ki jo je zaradi preobremenitve ceste, ob sanaciji brežin vodotoka Bača izvajala in financirala družba Hidrotehnik, sta se sanirala tudi dva odseka ceste, ki sta bila že predhodno potrebna sanacije. Na enem odseku ceste je bilo zaradi neutrjenega spodnjega roba ceste potrebno izvesti novo podporno konstrukcijo, na drugem odseku ceste pa ni bilo urejeno odvodnjavanje. Tako se je na prvem odseku izvedla kamnito-betonska zložba, na drugem odseku, ki se je hkrati tudi malo razširil, pa drenaža, nov cevni prepust ter krpanje asfalta. Dela so bila v celoti zaključena sredi leta 2019.

**19. LC 420021 Koritnica–Rut–Grant:
SANACIJA CESTE KORITNICA-RUT**

Cesta je bila zaradi strmih spodnjih brežin na več odsekih kar precej poškodovana oziroma posejena. Aktivnosti so obsegale utrditev posejenih robov ceste z izvedbo novih kamnito-betonskih zložb in AB kron, ureditev odvodnjavanja, utrditev in asfaltacijo ceste ter namestitev nekaterih cestnih ograj. Večina del je bila izvedena v letu 2019. Zaradi neugodnih vremenskih razmer v zadnjih treh mesecih leta 2019 pa investicija v letu 2019 ni bila v celoti zaključena. V času priprave tega poročila je investicija že v zaključni fazi. Načrtovana dela bodo v celoti zaključena predvidoma do sredine meseca maja.

Občina je za sofinanciranje stroškov te investicije namenila del kvote nepovratnih sredstev, ki so ji bila v letu 2019 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (69.000,00 EUR od 536.822,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 8. julija 2019, 28. oktobra 2019 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. Sredstva sofinanciranja so bila v proračun občine

nakazana 11. decembra 2019. Prejeto nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 21. člen ZFO-1«.

Končna struktura virov financiranja investicije:

Vir financiranja		SKUPAJ	
		Znesek	%
1	Lastna sredstva	30.288,43 €	30,505 %
2	Sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna)	69.000,00 €	69,495 %
SKUPAJ:		99.288,43 €	100,000 %

**20. LC 420061 Tolmin-Žabče-Tolminske Ravne:
RAZŠIRITEV CESTE MED INDUSTRIJSKO CONO POLJUBINJ IN ŽABČAMI**

Poleti se je s pomočjo izgradnje nove kamnito-betonske zložbe razširil še zadnji ozek odsek ceste do naselja Žabče. Razširjen odsek ceste se je asfaltiral, na podporno konstrukcijo pa se je namestilo tudi cestno odbojno ograjo.

Da bi zagotovili izvedbo načrtovanega obsega del, se je manjkajoči del sredstev glede na projektantsko oceno vrednosti načrtovanih del (3.912,00 EUR) zagotovil v breme nerazporejene kvote za investicijsko vzdrževanje del (planirana v okviru iste proračunske postavke in na istem kontu).

**21. Naselje Žabče:
RUŠITEV STAVBE S HIŠNO ŠT. 2 V ŽABČAH**

S proračunom za leto 2019 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena med drugim tudi sredstva za rušitev starejše stanovanjske hiše s hišno št. 2 v Žabčah, s katero bo pridobljeno zemljišče, prek katerega se bo uredil dostop do večnamenskega igrišča in do območja, ki je predvideno za novo stanovanjsko pozidavo. Objekt je občina odkupila v letu 2018. Na podlagi dogovora občinske strokovne službe z Državno tehnično pisarno Bovec-Kobarid (DTP) se rušitev izvede in financira v okviru popotresne obnove. Izbrani izvajalec DTP je z rušitvijo zaključil v drugi polovici aprila 2020. Vsa sredstva, ki jih je za ta namen zagotovila občina, pa – ker vse stroške rušitve krije DTP – v okviru proračuna za leto 2019 ostajajo neporabljena in jih v proračunu za leto 2020 ne bo potrebno ponovno planirati.

**22. Zavarovanja cest:
UREDITEV NUJNIH ZAVAROVANJ CEST PRED PADAJOČIM KAMENJEM IN NAMESTITVE OGRAJ**

S sprejetim proračunom za leto 2019 se je za ta namen zagotovilo 90.000,00 EUR, ter dodatnih 12.914,46 EUR za plačilo že v letu 2018 prevzetih obveznosti. Med letom je bila masa sredstev za ta namen povišana še za 22.145,85 EUR, in sicer v breme proračunskih postavk 041332 in 041333. Prerazporeditvi sta bili izvedeni namensko – sredstva so se namenila za dobavo in postavitev varovalnih cestnih ograj na 10 lokacijah na cesti med Žabčami in Tolminskimi Ravnami.

Razpoložljiva kvota sredstev za urejanje cestnih ograj se je v letu 2019 namenila za dobavo in postavitev cestnih ograj na več lokacijah na desetih občinskih cestah. Razpoložljiva kvota sredstev za urejanje zavarovanja cest v letu 2019 pa se je namenila za dobavo in namestitve zaščitne mreže na območju plazu nad cesto v Polog, za dobavo in montažo zaščitnih ograj na cesti Ljubinj-Kneža ter v naselju Ljubinj, za posek in spravilo drevja nad cesto v Tolminskih koritih ter za izvedbo armiranobetonskih kron na cesti Žabče-Zadlazi-Žabče. Vsa načrtovana oz. naročena dela v letu 2019 niso bila zaključena, zato bo del stroškov bremenil proračun za leto 2020. Zagotovitev sredstev za njihovo plačilo v okviru plana za leto 2020 bo predlagana z rebalansom proračuna za leto 2020.

23. INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE LOKALNIH CEST (Nerazporejeno);

Fond sredstev, planiran v okviru te proračunske postavke, katerega poraba s proračunom ni bila natančno opredeljena, smo v letu 2019 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 končna projektantska ocena ali pridobljeni ponudbeni predračuni presežali s proračunom zagotovljena sredstva.

Poleg navedenega pa so se sredstva namenila tudi za plačilo stroškov naslednjih del:

- **Asfaltacija dostopne poti do stanovanjske hiše Dolenja Trebuša 65a;**
Asfalt občinske vaške ceste je bil že precej dotrajan, voda pa je skozi razpoke v asfaltu zatekala v kletne prostore stanovanjske hiše tik ob cesti. Za rešitev problema se je skupaj z asfaltacijo državne ceste Čepovan–Dolenja Trebuša uredil in preplastil tudi ta priključek občinske ceste. Asfaltacija je bila naročena že ob koncu leta 2018, izvedena pa je bila pomladi 2019.
- **Izvedba protierozijske zaščite brežin na plazišču nad cesto Zatolmin–Polog;**
Del predhodno saniranega plazišča na cesti Zatolmin–Polog, ki ni preveč strm, se je v pomladnih mesecih protierozijsko zaščitil s posebnimi travnimi mešanicami. Dela so bila naročena že ob koncu leta 2018, izvedena pa so v začetku leta 2019, ko so bile vremenske razmere ugodne za sejanje in rast trave.
- **Popravilo opornega zidu na cesti Zatolmin–Čadrg ob vstopnem objektu v Tolminska korita;**
Še pred začetkom turistične sezone 2019 se je skupaj z Javnim zavodom za turizem Dolina Soče pristopilo k sofinanciranju sanacije podirajočega opornega zidu in hkratni razširitvi ceste nasproti vstopnega objekta v Tolminska korita.
- **Ureditev izvoza na lokalno cesto Tolmin–Zatolmin pri Pnews Centru (izvoz na parkirišče Štrklepce);**
Dela so se izvedla vzporedno z ureditvijo večnamenskega gramoznega platoja na območju Štrklepc, katere glavni namen je bil vzpostaviti dodatno parkirno površino za razbremenitev območja in ceste na vstopu v Tolminska korita. Investicijo je v sodelovanju z občinsko strokovno službo vodil Javni zavod za turizem Dolina Soče. Ta je tudi poravnal za dobrih 58 tisoč evrov stroškov, povezanih z ureditvijo in opremo platoja.
Investicijo zavoda za turizem je z ureditvijo izvoza na cesto med Tolminom in Zatolminom zaokrožila Občina Tolmin. Dela so obsegala izvedbo zemeljskih del, dobavo, planiranje in utrditev tampona, postavljanje robnikov ter asfaltacijo.
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 vsehbinsko najprimernejše proračunske postavke, na katero je bil preknjižen tudi prejet račun oz. nastali izdatek, ki je zato zajet v izkazani realizaciji postavke 041356.
- **Sanacija, utrditev in razširitev ovinka javne poti JP 920101 Laz–Zadlaz–Čadrg;**
S pomočjo izgradnje nove betonske podporne konstrukcije se je razširil del problematičnega ovinka v križišču cest za Čadrg in Laz. Na nov zid se je namestila zaščitna ograja, razširjen del ceste pa se je zakrpalo z asfaltom.
- **Ureditev odvodnjavanja odseka ceste Ušnik–Sela pri Volčah;**
V sklopu investicije se je z vgradnjo drenažnih cevi po zgornjem robu ceste uredilo odvodnjavanje, dobrih 40 m dolgega odseka ceste, na katerem je v zimskem času precej pogosto nastajala poledica.
- **Betoniranje ceste Zatolmin–Pretovč;**
Del proračunskih sredstev se je namenil tudi za sanacijo oziroma krpanje poškodovanih betonskih odsekov ceste med Zatolminom in Pretovčem. Del zaradi neugodnih vremenskih razmer ob koncu leta 2019 ni bilo mogoče izvesti, so pa v času priprave tega poročila že v celoti zaključena.
- **Asfaltacija mulde in krpanje vozišča na cesti Šentviška Gora–Daber–Nart;**
Še v mesecu novembru 2019 se je izvedla ureditev in asfaltacija mulde ter zamenjava poškodovanega asfalta vozišča na začetku naselja Šentviška Gora. Obračun izvedenih del smo od izvajalca prejeli v mesecu decembru, zato bo izdatek – ob upoštevanju zakonsko predpisanega plačilnega roka – bremenil proračun za leto 2020.

S proračunom za leto 2019 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**. Skupno se je v letu 2019 štirim krajevnim skupnostim upravičenkam (KS Dolenja Trebuša, KS Gorenja Trebuša, KS Tolminski Lom, KS Šentviška Gora) za namen vzdrževanja cest na njihovem območju zagotavljalo 70.000,00 EUR. Dodatno je bila namreč ta masa sredstev s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija« povečana za 10.000,00 EUR, in sicer za namen dodatnega sofinanciranja vzdrževanja cest na območju KS Tolminski Lom. Ta sredstva so bila upravičenkam 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 Dolenja Trebuša, KS Tolminski Lom in KS Šentviška Gora), KS Gorenja Trebuša pa razpoložljive kvote v letu 2019 ni črpala. 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 55.000,00 EUR, kolikor znaša skupna vsota predloženih zahtevkov krajevnih skupnosti, skladno s pogodbami o sofinanciranju utemeljenih s priloženimi računi, ki izkazujejo dejanske vrednosti nastalih stroškov. Nastali stroški oz. izdatki so zajeti v realizaciji finančnih načrtov vsake posamezne krajevne skupnosti, nameni porabe teh sredstev pa so podrobno predstavljeni v okviru poslovnih poročil krajevnih skupnosti.

V okviru te proračunske postavke je bil s prerazporeditvami pravic porabe (delno v okviru iste postavke, delno pa v breme drugih proračunskih postavk) plan oblikovan tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Sredstva v skupnem znesku 10.100,00 EUR, kolikor znaša veljavni plan za leto 2019 na tem kontu, so se predvidela za pokrivanje stroškov strokovnega nadzora gradnje ter stroškov izdelave varnostnega načrta in izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu za dve od planiranih investicij. Vrednost veljavnega plana na tem kontu je bila oblikovana na podlagi pričakovanih stroškov izvedbe navedenih aktivnosti, po izvedenih postopkih izbire izvajalca pa je občina naročila in prevzela obveznost plačila naslednjih aktivnosti:

- izvajanje strokovnega nadzora gradnje pločnika in javne razsvetljave na cesti Peršeti-Volče [2.405,03 EUR]
- izvajanje strokovnega nadzora sanacije javne ceste v ulici Brežič v Tolminu [4.611,60 EUR]
- izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu v sklopu gradnje pločnika in javne razsvetljave na cesti Peršeti-Volče [805,20 EUR]
- izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu v sklopu sanacije javne ceste v ulici Brežič v Tolminu [1.134,60 EUR]

Glede na potek izvedbe gradbenih del in prejem obračunov bodo celotni stroški teh aktivnosti zapadli v plačilo v breme proračuna za leto 2020, zato posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2019 za konto 4208 izkazuje indeks primerjave realizacije z veljavnim planom v vrednosti 0,00. Zagotovitev sredstev za plačilo teh obveznosti v letu 2020 bo kot t.i. prenos neporabljenih sredstev predlagana v sklopu rebalansa proračuna za leto 2020.

Indeks primerjave finančne realizacije z veljavnim planom za to proračunsko postavko v celoti znaša 45,25, saj so v izračunu upoštevani le v letu 2019 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 dosega precej višjo vrednost, in sicer znaša 84,88.

041359 Tekoče letno vzdrževanje občinskih cest

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 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.

Skupna realizacija v vrednosti 499.979,30 EUR, ki je izkazana na tej proračunski postavki, vključuje:

- vsoto mesečnih plačil Komunalni Tolmin za izvedeno letno vzdrževanje občinskega cestnega omrežja, izvedeno v obdobju od vključno decembra 2018 do vključno novembra 2019 [479.979,30 EUR]
Vzdrževanje, izvedeno v navedenem obdobju, je skladno z dogovorom med Občino Tolmin in Komunalno 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 ...
- sofinanciranje izvedbe večjega obsega vzdrževanja na lokalni cesti LC 043211 Stopnik-Šebrelje-Oblakov Vrh [20.000,00 EUR]

Na pobudo Občine Cerklje ob Gori so se na cesti LC 043211 Stopnik-Šebrelje-Oblakov Vrh izvedla vzdrževalna dela večjega obsega. Ker gre za cesto, ki občino Cerklje ob Gori povezuje z občino Tolmin, sta se občini dogovorili za delitev stroškov. Investicijo je formalno in operativno vodila Občina Cerklje ob Gori. Dogovorjeno sofinanciranje Občine Tolmin v znesku 20.000,00 EUR pa je bilo na podlagi zahtevka za izplačilo, predloženega skladno s pogodbo z dne 3. julija 2019, Občini Cerklje ob Gori izplačano kot povračilo nastalih stroškov.

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 2019 so se za ta namen zagotovila sredstva v višini 42.141,21 EUR. Celotni znesek plana 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.

S sprejetim proračunom so se vsa sredstva predvidela za ureditev vstopno-izstopnega mesta Volarje. Le v primeru, da stroški ureditve tega vstopno izstopnega mesta ne bi dosegli višine za ta namen zagotovljenih sredstev, bi se razlika namenila za tekoče vzdrževanje oz. dopolnitev opreme ostalih, že urejenih vstopno-izstopnih točk na reki Soči.

Tekom priprave in sprejema proračuna je bilo predvideno, da se bo vstopno-izstopna točka Volarje uredila skladno z zasnovo, kot je bila pripravljena v okviru projekta CAMIS – Usklajene aktivnosti za upravljanje reke Soče. Predstavniki krajanov Volarij so občinsko strokovno službo, ki je zadolžena za izvedbo te investicije, opozorili, da je dostop na most čez reko Sočo z državne ceste v smeri proti Volarjam ter izvoz na glavno cesto v obratni smeri že z obstoječo ureditvijo precej nepregleden in nevaren, umestitev vstopno izstopnega mesta na način, kot se je predvidel z zasnovo, izdelano v projektu CAMIS, pa bi se stanje še poslabšalo, saj bi bil izvoz z oz. uvoz na most z državne ceste še dodatno obremenjen. Občinska strokovna služba je zato sprejela odločitev, da pri ustrezno usposobljenem projektantu naroči izdelavo variantnih predlogov ureditve širšega območja uvoza na most, s katerim bo umestitev parkirišča za potrebe vstopno-izstopnega mesta ustrezno prilagojena in bo hkrati usklajena z zahtevami Direkcije RS za infrastrukturo. Parkirišče oz. njegov izvoz oz. uvoz se namreč urejata v varnostnem pasu državne ceste. Za ta namen je bilo v juniju 2019 na ustrezen računovodski konto, tj. konto 4208 »«, prerazporejenih 4.562,80 EUR, kolikor je znašala vrednost storitve po ponudbi izbranega projektanta.

Izbranemu projektantu je bila naročena izdelava geodetskega posnetka obstoječega stanja, idejne zasnove za pridobitev projektnih in drugih pogojev (IZP) v treh variantah s predlogom optimalne variante ter ocene stroškov ureditve območja. Na to aktivnost se nanaša celotna realizacija, z zaključnim računom proračuna za leto 2019 izkazana na tej proračunski postavki, in sicer je občina projektantu poravnala izdelavo geodetskega načrta ter izdelavo treh variant ureditve s predlogom optimalne variante. Vse tri variantne rešitve so že bile pregledane v občinski strokovni službi, posredovane pa so bile tudi Krajevni skupnosti Volarje, s katero glede izbora končne rešitve še teče usklajevanje. Preostanek obveznosti (tj. 915,00 EUR), ki se v posebnem delu zaključnega računa proračuna izkazuje kot nerealiziran finančni plan na kontu 4208, pa predstavlja ponudbeno ceno za izdelavo popisa del in ocene stroškov, ki jo bo

projektant lahko izdelal in obračunal šele, ko bo na strani naročnika dogovorjena končna varianta ureditve in ko bo načrt ureditve dokončno usklajen tudi z Direkcijo RS za infrastrukturo. Navedeno pojasnjuje relativno nizek indeks realizacije finančnega plana (8,66) kot ga za to proračunsko postavko izkazuje posebni del zaključnega računa proračuna.

Zagotovitev sredstev za poplačilo zadnjega dela obveznosti do projektanta in prenos preostanka namenskih sredstev v plan za leto 2020 bo predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

041364 Tekoče vzdrževanje kolesarskih poti

S proračunom za leto 2019 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, košnja 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 2019 zagotovilo 6.200,00 EUR. Plan je bil oblikovan na podlagi ocene potrebnega obsega del in ob upoštevanju cen Komunale Tolmin za tovrstne storitve.

Za vsakoletno vzdrževanje poti, ki se uporabljajo tudi za kolesarjenje, je bila 12. januarja 2018 sklenjena pogodba s Komunalo Tolmin, ki dela izvajala v dogovoru z oddelkom za okolje in prostor. Na podlagi pogodbe izvedena dela so bila obračunana in plačana v skupnem znesku 6.165,37 EUR, kolikor zanaša s posebnim delom zaključnega računa proračuna izkazana realizacija za leto 2019. V primerjavi s sprejetim in – ker se ta med letom ni spremenil – hkrati tudi veljavnim planom za leto 2019 izdatki v navedenem znesku predstavljajo 99,44-odstotno realizacijo finančnega plana.

041401 Subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu

Občina Tolmin je 9. julija 2015, upošteva Uredbo 1407/2013/EU, sprejela nov Pravilnik o subvencioniranju obrestne mere pri posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin, ki omogoča dodeljevanje pomoči v obliki subvencije obrestne mere pri kreditiranju enot malega gospodarstva v aktualnem programskem obdobju, od leta 2015 do vključno leta 2020.

Dodeljevanje subvencij se izvaja na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa, in sicer je subvencijo obrestne mere moč dodeliti za dolgoročne kredite, najete za financiranje materialnih investicij in trajnih obratnih sredstev na področju malega gospodarstva, ki se izvajajo na območju občine Tolmin, in sicer za naslednje upravičene stroške:

- stroški nakupa zemljišč za gradnjo poslovnih prostorov,
- stroški izdelave projektne dokumentacije za gradnjo in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov,
- stroški nakupa, gradnje in investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov,
- stroški nakupa opreme in strojev,
- stroški nakupa materiala, trgovskega blaga in storitev.

Do subvencioniranega kredita je upravičeno mikro podjetje, malo podjetje in samostojni podjetnik posameznik, ki ima registriran sedež, podružnico ali poslovno enoto na območju občine Tolmin in izpolnjuje še nekatere druge, s pravilnikom določene pogoje.

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

Sredstva so bila porabljen za namene, kot so bila načrtovana s proračunom, skupen znesek porabe pa je bil nekoliko nižji od prvotno načrtovanih in je znašal 22.074,50 EUR.

041404 Delovanje zavoda Turizem Dolina Soče

Na skupni seji vseh treh posoških občinskih svetov, 21. decembra 2016 v Bovcu, je bila potrjena ustanovitev **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.

Predlog finančnega načrta finančnega načrta Javnega zavoda za turizem Dolina Soče za leto 2019 je po predhodnem razgovoru z župani posoških občin, potrjenih socialnih dogovorov na nacionalni ravni, ki v letu 2019 narekujejo okoli 5,00% povišanje plač v javnem sektorju, in upošteva dejstvo, da občinski vir financiranja iz naslova turistične takse beleži konstantno rast, pripravljen na način, da se financiranje osnovnega programa dela zavoda (stroški TICev in stroški skupnih služb, ki se pokrivajo po med vsemi tremi občinami dogovorjenem ključu) iz občinskih proračunov v letu 2019 poveča za 5,00 % glede na predhodno leto, preostali del programa, ki je vezan na posamezno občino, pa je usklajen z vsako občino posebej.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot je bilo načrtovano s proračunom.

041405 Programi turističnih društev

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041406 Program Turistične zveze Gornjega Posočja

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041407 Turistične prireditve

V proračunu za leto 2019 so se zagotovila sredstva za izvedbo v letu 2019 načrtovanega javnega razpisa, namenjenega **sofinanciranju turističnih prireditev** v občini Tolmin. Občina Tolmin je 29. septembra 2016 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za turistične prireditve v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 64/2016), ki se je začel uporabljati 1. januarja 2017.

Na podlagi javnega razpisa, so bila sredstva porabljena v višini 51.039,50 EUR.

041416 Prireditveni prostor Sotočje

S proračunom za leto 2019, podobno kot preteklih šest let, občina namerava del pričakovanega zneska vplačil festivalske takse iz naslova uporabe javnih površin in infrastrukture občinskih javnih služb na festivalnem prostoru Sotočje za potrebe festivalov, ki bodo v letu 2019 organizirani in izvedeni na območju Sotočja (pričakujemo, da se bo iz tega naslova v občinski proračun nateklo okoli 39.500,00 EUR festivalske takse), namensko porabiti za nadaljnje infrastrukturno urejanje prireditvenega prostora Sotočje. Da so v obdobju od leta 2012 dalje, ko je bil režim zaračunavanja turistične takse za nočitve na omenjenem prireditvenem prostoru uveden, vlaganja iz občinskega proračuna krepko prekoračila iz naslova festivalskih šotorišč doseženo turistično takso, nazorno prikazuje tabela v nadaljevanju.

V letu 2019 se je za načrtovano ureditev in razširitev pešpoti med Sotočjem in mostom čez Tolminko (ob čistilni napravi) namenilo 30.000,00 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 8.971,02 EUR.

041417 Promocija občine

Na tej proračunski postavki so izkazani stroški, povezani s **promocijsko dejavnostjo občine**. Pri tem promocijo razumemo v ožjem (npr. medijsko oglaševanje dela občinske uprave in župana, predstavitev posameznih projektov občine v medijih in podobno) 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, aktivnosti promocije lokalno tipičnih proizvodov in podobno).

Za zgoraj navedene namene se je za leto 2019 predvidelo 6.000,00 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 3.469 EUR.

041419 Program urejanja turistične infrastrukture

Komunala Tolmin d.o.o. kot izvajalec in Občina Tolmin kot naročnik in sofinancer programa sta pretekla leta, na podlagi uspešnih prijav na javna povabila Zavoda RS za zaposlovanje (ZRSZ) za izvajanje

programov javnih del v posameznem letu, izvajali program javnega dela, namenjen **urejanju in vzdrževanju**.

V letu 2019 se je v ta namen s proračunom predvidelo 51.000 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 45.713,40 EUR.

041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 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 2019 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 od predvidenih 2.000,00 EUR porabilo 1.574,70 EUR, kolikor znaša izkazana realizacija na tem kontu za leto 2019. Planska vrednost tekom proračunskega leta ni bila spremenjena.

- konto **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«;**

Sredstva, planirana s proračunom za leto 2019 na tem kontu, so bila zagotovljena za kritje stroškov odvoza odpadkov, zbranih v okviru čistilnih akcij in sanacij črnih odlagališč. Ker s terena občinska uprava ni prejela pobud oz. ker potreb za izvedbo teh storitev v letu 2019 ni bilo, so se sredstva namenila za plačilo dodatnih stroškov v povezavi z ekološkimi otoki v mestu Tolmin. Realizacija v višini 2.397,29 EUR, ki je izkazana na tem kontu, vključuje:

- plačilo čiščenja ekoloških otokov v Tolminu v obdobju od junija do decembra 2019 (vključuje odstranjevanje odpadkov odloženih ob kontejnerjih na ekoloških otokih, ki se ne odstranjujejo z rednim praznjenjem kontejnerjev na ekoloških otokih z dvigalom) [1.898,24 EUR] ter
- plačilo najema dodatnih 4 zabojnikov in izvedbe dodatnih praznjenj zabojnikov na ekoloških otokih v Tolminu v času množičnejših festivalov (julij in avgust 2019) [499,05 EUR].

Plan na tem kontu je bil med letom povišan za 169,00 EUR, in sicer s prerazporeditvijo v okviru iste proračunske postavke v breme plana na kontu 4025. S prerazporeditvijo se je zagotovil glede na pridobljeno ponudbo manjkajoči del sredstev za najem dodatnih zabojnikov in izvedbo dodatnih praznjenj v času festivalov.

- konto **4023 »Prevozni stroški in storitve«;**

Na tem kontu so se s proračunom za leto 2019 zagotovila sredstva za kritje stroškov odvoza in hranjena zapuščenih vozil, ki jih mora po odločbi medobčinske inšpekcije poravnati občina, ker v postopku inšpekcija ni mogla ugotoviti lastnika vozila in odstranitev zapuščenega vozila z odločbo naložiti njemu. Glede na okvirne cene tovrstnih storitev, ki jih je občina krila v preteklih letih, je bilo ocenjeno, da bi planirani znesek (2.500,00 EUR) zadostoval za odvoz cca. treh vozil, je pa končna cena odvisna predvsem od oddaljenosti lokacije, kjer se zapuščeno vozilo nahaja. Dodatno je bil plan povišan za 1.452,97 EUR, kolikor sta znašali prevzeti obveznosti za odvoz in hrambo dveh zapuščenih vozil, naročenih že v breme proračuna za leto 2018.

Planska vrednost je bila realizirana 72,05-odstotno. Realizacija v skupni vrednosti 2.848,18 EUR se nanaša na odvoz in hrambo štirih zapuščenih vozil (z makadamskega parkirišča v Ulici padlih borcev v Tolminu, s parkirišča ob avtobusni postaji na Mostu na Soči, izpod mostu čez Sočo na cesti Tolmin-Peršeti ter s Sotočja). V breme teh sredstev sta bila v letu 2019 naročena tudi odvoz in hramba še enega zapuščenega avtomobila z makadamskega parkirišča v Ulici padlih borcev v Tolminu, ki pa bosta obračunana in plačana v breme proračuna za leto 2020. Zagotovitev sredstev v višini prevzete obveznosti, tj. 697,60 EUR, v okviru plana za leto 2020 bo v sklopu t.i. prenosov predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

- konto **4025 »Tekoče vzdrževanje«;**

Sredstva, s sprejetim proračunom planirana v okviru tega konta, so bila predvidena za kritje stroškov sanacij divjih oz. črnih odlagališč. Poleg vsakoletne nerazporejene kvote za ta namen (3.000,00 EUR) je planska vrednost vključevala tudi sredstva za plačilo treh že v letu 2018 prevzetih obveznosti v skupni vrednosti 5.199,06 EUR. Sprejeti plan je bil s prerazporeditvami tekom proračunskega leta spremenjen za skupno 2.222,27 EUR – 169,00 EUR je bilo prerazporejenih v okviru iste postavke na konto 4022, s

postavke 041502 pa je bilo prerazporejenih 2.392,06 EUR – zato posebni del proračuna izkazuje veljavni plan v višini 10.421,33 EUR.

V breme razpoložljivih sredstev so bile naročene naslednje storitve oz. blago:

- sanacija smetišča pod vasjo Obloke [500,00 EUR],
- čiščenje in sanacija divjega odlagališča v Podmelcu [2.800,00 EUR],
- čiščenje ekoloških otokov v Tolminu [1.899,06 EUR] in
- odstranitev gradbenega materiala z začasne nelegalne deponije Na logu [5.222,27 EUR].

Od navedenih aktivnosti so bile v letu 2019 v celoti zaključene, obračunane in plačane le aktivnosti, navedene v prvih treh alinejah, zato realizacija tega konta ni stoodstotna, ampak dosega 63,41 % sprejetega oz. 49,89 % veljavnega plana. Plačilo odstranitve gradbenega materiala z deponije Na logu bo bremenila proračun za leto 2020. Zagotovitev sredstev v višini prevzete obveznosti, tj. 5.222,27 EUR, v okviru plana za leto 2020 bo v sklopu t.i. prenosov predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

– konto **4208 »Tekoči transferi v javne zavode«**;

Tudi s proračunom občine za leto 2019 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 2.140,93 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 57,86 % 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 2019, sprejetim 9. aprila 2019, 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 (GJS) te storitve izvaja Komunala Tolmin.

Sprejeti plan je bil tekom proračunskega leta na podlagi ocene izvajalca GJS čiščenja javnih površin, da skupni letni stroški izvajanja te aktivnosti ne bodo dosegli za ta namen zagotovljenih sredstev, spremenjen enkrat, in sicer je bil znižan za 2.392,06 EUR. Prerazporeditev je bila izvršena v korist proračunske postavke 041501 »Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov«. Sredstva so se prerazporedila namensko, s ciljem zagotoviti manjkajoči del sredstev za odstranitev gradbenega materiala z začasne nelegalne deponije Na logu.

Dela v okviru službe zagotavljanja javne snage se izvedejo in obračunajo v dejansko izvedenem obsegu. Zaradi okvare pometalno-sesalnega stroja se čiščenje ulic ni izvedlo v običajnem letnem obsegu, kar se odraža tudi vsoti letnih stroškov, ki je nižja od za ta namen zagotovljenih sredstev in hkrati nižja tudi v primerjavi z vsoto plačil za izvajanje te aktivnosti v letu 2018. Realizacija izdatkov iz naslova izvajanja aktivnosti za zagotavljanje javne snage v Tolminu in na Mostu na Soči v letu 2019 tako dosega 74,91 % sprejetega oz. 76,75 % veljavnega plana.

041503 Urejanje infrastrukture za zbiranje odpadkov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 zagotovljena sredstva za financiranje stroškov vzdrževanja in gradnje infrastrukture, povezane z zbiranjem odpadkov. V letu 2019 planirana sredstva so bila predvidena za izvedbo investicijskih del v Zbirnem centru Volče.

Sredstva, ki so bila v okviru te proračunske postavke na voljo v letu 2019, so se namenila za:

- izgradnjo fekalne kanalizacije iz zbirnega centra Volče na čistilno napravo Volče,
- izvedbo AB rampe s podpornim zidom za prekladanje odpadkov ter za

– razširitev ovinka dovozne ceste iz smeri Labrce.

Realizacija v znesku 25.065,59 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 1.253,28 EUR izkazano plačilo nadomestila, ki ga je za vodenje in izvedbo del na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2019 št. 354-0015/2019-1 z dne 6. maja 2019 občina plačala Komunalni Tolmin. Skladno z uveljavljeno prakso so bili pričakovani stroški nadomestila za vodenje investicij vključeni v znesek, ki se je s proračunom zagotovil za izvedbo del. Po prejemu zadnjega obračuna, ki – glede na datum prejema bremeni to postavko v tekočem proračunskem letu – pa 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. konto 4208.

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 28.252,46 EUR«). Z izkazano realizacijo vsa namenska sredstva niso porabljena – planska vrednost je namreč vključevala tudi porabo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklih let – zato se bo razlika z rebalansom proračuna za leto 2020 prenesla v okvir plana za leto 2020.

041508 Investicija Podbrdo

S proračunom za leto 2019, sprejetim 9. aprila 2019, se je v okviru te proračunske postavke zagotovil prvi del sredstev za sofinanciranje nadaljevanja urejanja ceste skoz Podbrdo. Ker gre za državno cesto, investicijo financira in izvaja Direkcija RS za infrastrukturo. Izvedba investicije daje priložnost, da hkrati z urejanjem ceste občina izvede potrebna dela na infrastrukturi, katere urejanje je v njeni pristojnosti. V januarju 2019 je zato občina z Ministrstvom za infrastrukturo, v okvir katerega sodi direkcija, sklenila *Sporazum o sofinanciranju ureditve ceste R2-403 na odseku 1073 Podbrdo–Petrovo Brdo od km 0,150 do km 0,60 skozi Podbrdo*, s katerim je dogovorjeno, katere aktivnosti se v okviru investicije izvedejo in v kakšnem deležu katera od podpisnic sporazuma krije stroške posamezne aktivnosti. S sporazumom sta se obe stranki dogovorili med drugim tudi, da bo investicijo vodila direkcija, ki bo tudi izvedla ustrezna postopka za izbiro izvajalca gradbenih del ter strokovnega nadzornika gradnje.

Ob zaključku priprave tega gradiva je izvajalec gradbenih del že izbran. Pogodbo z njim sta zastopnika direkcije in občine sklenila v avgustu 2019. Skupna predračunska oz. pogodbeno vrednost investicije z vključenim DDV znaša 5.460,188,45 EUR, od tega predračunska vrednost del, ki jih financira Občina Tolmin, znaša 1.152.194,33 EUR. Izvajalec je v času priprave tega gradiva že pričel s pripravljalnimi deli – potekata že poskusno injektiranje desne brežine reke Bače ter ugotavljanje globine temeljenja podpornih zidov. Izvedba samih gradbenih del pa se še ni začela, saj še ni sprejet dogovor o odškodnini z Ribiško družino Tolmin. Ob zaključku priprave tega gradiva je v podpisovanju pogodba z izbranim nadzornikom gradbenih del. Strošek te aktivnosti, ki odpade na Občino Tolmin bo znašal 32.717,23 EUR. Glede na sporazum o sofinanciranju bo občina krila tudi del stroškov pridobivanja dokazil o pravici graditi v vrednosti 5.636,40 EUR. Glede na predračunske oz. ponudbene cene se tako pričakuje, da bo investicija v Podbrdu proračun Občine Tolmin v dvoletnem obdobju 2020–2021 (glede na pogodbo je izvajalec zavezan dela dokončati do 30. junija 2021) bremenila v skupni vrednosti 1.190.547,96 EUR.

S prvotnim terminskim načrtom projekta je bil začetek izvedbe del predviden že v letu 2019. Zato je bil prvi del sredstev za plačilo stroškov, ki jih krije občina, zagotovljen že v okviru proračuna za leto 2019 (večina v okviru te proračunske postavke, sredstva za kritje rekonstrukcije vodovoda pa v okviru proračunske postavke 041621 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov«).

Kot izhaja iz navedenega, se v letu 2019 gradbena dela v sklopu investicije Podbrdo niso izvajala, zato izdatki v povezavi z njo niso nastali. Indeks realizacije te postavke za leto 2019 zato znaša 0,00.

041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 zagotovljena sredstva za plačilo stroškov, neposredno ali posredno povezanih z izvajanjem vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Realizacija v skupnem znesku 326.185,65 EUR, kot je izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** v okviru te proračunske postavke, vključuje izdatke, povezane z naslednjimi investicijami:

1. Gradnja meteorne kanalizacije v Žagarjevi ulici v Tolminu [0,00 EUR]

Gradnja meteorne kanalizacije ob stanovanjskih blokih je bila planirana v jesenskem času, ko pa gradbenih del zaradi slabega vremena ni bilo mogoče izvajati. Izvedba del se zato načrtuje v letu 2020.

2. Izgradnja fekalne kanalizacije v ulici Brežič v Tolminu [178.743,96 EUR]

V okviru investicije je bilo načrtovano in izvedeno dokončanje fekalne kanalizacije z izgradnjo črpališča, vključno z elektro in strojno opremo. Izvedba del se je začela že v letu 2018, glavna stroškov izvedenih del pa bremeni proračun za leto 2019. Zadnji, manjši del, stroškov bo poravnani še v breme proračuna za leto 2020.

3. Kanalizacija Poljubinj – Zamenjava kanalizacijskih cevi [23.063,80 EUR]

V zgornjem delu naselja Poljubinj sta se na dolžini cca. 70 m izvedli zamenjava obstoječe dotrajane kanalizacije (zidani kanal pravokotne oblike se je nadomestil s PVC cevmi premera 300 mm) ter ureditev odvodnjavanja z linijskima rešetkama.

4. Gradnja transportnega kanala Postaja–Most na Soči [0,00 EUR]

Izdelava projektne dokumentacije za izgradnjo transportnega kanala zaradi pridobivanja soglasij v letu 2019 ni bila zaključena, zato se izvedba gradnje v letu 2019 ni začela oz. izvedla.

5. Zunanja ureditev čistilne naprave Volče [28.803,96 EUR]

V sklopu zunanje ureditve območja čistilne naprave v Volčah je bil izvedbeno ureditev vozniških površin ob čistilni napravi. Izvedena investicija je obsegala pripravo podlage, ureditev odvodnjavanja meteorne vode, izvedbo asfaltne prevleke ter zamenjavo žične ograje.

6. Ureditev kanalizacijskega sistema naselja Čiginj [0,00 EUR]

Zaradi neugodnih vremenskih razmer v jesenskih mesecih je bila sprejeta odločitev, da se z izvedbo gradbenih del v letu 2019 ne začne. V letu 2019 so se tako izvedla le pripravljala dela (ureditev gradbišča, zakoličba objektov, rezkanje asfalta), gradnja pa se je začela v januarju 2020.

7. Gradnja kanalizacije Žabče – I. faza [0,00 EUR]

V okviru investicije je predvidena gradnja črpališča in tlačnega dela kanalizacije prek mostu čez Tolminko. Ker je Direkcija Republike Slovenije za infrastrukturo začela s sanacijo konstrukcije mostu na državni cesti prek reke Tolminke, je bilo gradbena dela v sklopu predvidena gradnje kanalizacije Žabče uskladiti s terminskim potekom del na samem mostu, kar je – glede na prvotno predviden terminski načrt – pomenilo, da se izvedba kanalizacije začne kasneje. Izvedla se bo v letu 2020.

8. Investicijsko vzdrževanje čistilnih naprav – NERAZPOREJENO [skupaj 43.572,13 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 2019 financirano naslednje:

• **Ureditev lagune na čistilni napravi v Tolminu [27.517,24 EUR];**

Zadnjemu bazenu, ki je bil predviden za usedanje blata, se je z nasutjem materiala dvignila niveleta dna. Nasuti material bo služil kot podlaga za izdelavo trstične grede.

• **Investicijsko vzdrževanje ČN Volče [2.201,50 EUR];**

Navedeni izdatek se nanaša na nabavo lovilne posode, ki bo v uporabi v prostoru za skladiščenje kemikalij.

• **Investicijsko vzdrževanje ČN Tolmin [12.041,19 EUR];**

Izvedena je bila nadgradnja krmilnega in nadzornega sklopa, zamenjan dotrajani pogon na finih grabljah ter nakup laboratorijskega pripomočka za izvajanje kontrole delovanja čistilne naprave.

• **Investicijsko vzdrževanje ČN Most na Soči [1.812,20 EUR];**

Izvedena je bila ureditev prezračevanja v upravljalnem prostoru čistilne naprave.

9. Investicijsko vzdrževanje kanalizacij – NERAZPOREJENO [skupaj 52.001,80 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 2019 financirano naslednje:

- **Sanacija poškodovane meteorne kanalizacije na Mostu na Soči** [2.891,69 EUR];
Na mestu izpusta meteorne kanalizacije v jezero je zaradi povečanega pretoka vode ob neurju poškodovalo oz. odneslo del betonske potke ob jezeru v razdalji 5 m. Izvedena je bila sanacija. Zaradi nedostopnega območja so se vsa dela izvajala ročno.
- **Zamenjava meteorne in fekalne kanalizacije v Volčah** [29.607,48 EUR];
V delu naselja Volče od hišne št. 111 do hišne št. 118 je bila dotrajana zidana kanalizacija, ki jo je bilo nemogoče čistiti. Zaradi neposredne bližine potoka je bilo mogoče izvesti ločen sistem kanalizacije – izvedeni sta bili meteorna kanalizacija iz PVC cevi premera 300 mm v dolžini 102 m ter fekalna kanalizacija iz poliestrskih cevi DN 250 v dolžini 78 m, vključno z vmesnimi revizijskimi jaški.
- **Montaža dušilke – kanalizacija Volče** [15.494,00 EUR];
V obstoječem zadrževalnem bazenu se je zaradi zmanjšanja dotoka vode na čistilno napravo Volče vgradila mehanska dušilna naprava premera DN 200. Namen dušilke je zmanjšati intenziteto kanalizacijske vode ob močnih nalivih. Višek razredčene vode se iz zadrževalnega bazena preliva v potok Hotevlja.
- **Ureditev meteorne kanalizacije na cesti v Industrijsko cono Poljubinj** [4.008,63 EUR];
Zaradi površinskih cestnih meteornih vodá se je v križišču za industrijsko cono Poljubinj in naselja Poljubinj uredil dodatni požiralnik z navezavo na obstoječo meteorno kanalizacija v dolžini cca. 12 m.

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 10.760,91 EUR se nanaša na plačilo nadomestila Komunali Tolmin za vodenje in nadzor investicij na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, ki so se izvajale v letu 2019. 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 2019 št. 354-0015/2019 - 1, sklenjene 6. maja 2019. 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 prerezporejen 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 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 251.739,14 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 173.364,01 EUR).

Z izjemo prerazporeditve, s katero se je na ustrezen konto v okviru iste proračunske postavke prerazporedil plan za plačilo nadomestila za Komunalo Tolmin, se planska vrednost proračunske postavke 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN« ni spreminjala. Plan je s finančnega vidika realiziran v višini 34,61 % sprejetega in hkrati veljavnega proračunskega plana. Glavni razlog za to je, da se štiri predvidene investicije v letu 2019 niso izvajale, pri čemer sta dve od teh, upoštevaje zgolj finančni vidik, od vseh planiranih investicij največji (gradnji kanalizacijskih sistemov na Čiginju in v Žabčah), zanju je bilo s sprejetim proračunom namenjenih kar 50,17 % od celotne mase na tej postavki planiranih sredstev.

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 2019 in so zajeti v realizaciji, izkazani v skupni

vrednosti 35.008,43 EUR 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 kanalizacijo naselja Čiginj** [5.508,00 EUR];
- **Projektna dokumentacija za izgradnjo transportnega kanala Postaja–Most na Soči** [1.938,00 EUR];
- **Projektna dokumentacija PGD za rekonstrukcijo vodovoda in kanalizacije Žabče** [16.158,83 EUR];
- **Projektna dokumentacija za rekonstrukcijo in širitev ČN Most na Soči** [8.466,00 EUR];
- **Projektna dokumentacija PID novozgrajene fekalne kanalizacije v ulici Brežič v Tolminu** [2.937,60 EUR];

Sredstva za ta namen s sprejetim proračunom niso bila planirana. Na predlog Komunale Tolmin so se sredstva za izdelavo tega dokumenta, ki je pogoj za pridobitev uporabnega dovoljenja objekta, zagotovijo v breme kvote, predvidene za izdelavo projektne dokumentacije za izgradnjo kanalizacije naselja Žabče ter povezovalnega kanala za odvajanje na čistilno napravo Tolmin, in sicer na podlagi ugotovitve, da višina stroškov izdelave te dokumentacije ne bo dosegla višine za ta namen zagotovljenih oz. planiranih sredstev. Uveljavitev predlagane spremembe sta občina in komunala uredili z aneksom k osnovni pogodbi o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo v letu 2019, prerazporeditev pravic porabe proračunskih sredstev pa navedena sprememba ni terjala.

Veljavni plan proračunske postavke 041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN« za leto 2019 je realiziran 95,91-odstotno. Plan upošteva zgolj finančni vidik ni bil realiziran v celoti

041516 Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire

Občinski svet je novembra 2011 sprejel Odlok o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 93/2011). Ta ureja namene in način porabe namenskih sredstev iz naslova koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo, ki skladno z 29. členom Zakona o divjadi in lovstvu v posameznem letu pripadajo proračunu Občine Tolmin. Omenjena zakonska določba namreč pravi, da je 50,00 % s strani koncesionarjev vplačane koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo prihodek proračuna RS, preostalih 50,00 % pa prihodek proračuna občine - občina prejme sorazmerni del pripadajoče koncesijske dajatve glede na lovno površino, ki leži na njenem območju. Nadalje krovni zakon s področja divjadi in lovstva občino zavezuje k namenski porabi koncesijskih sredstev, pri čemer med namenske šteje izdatke, povezane z izvajanjem ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire.

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

S proračunom se je zagotovilo **7.779,20 EUR**, dejanska realizacija pa je bila nekoliko nižja in je znašala 6.241,13 EUR.

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 2019, namenila za plačilo stroškov, povezanih z zapiranjem odlagališča v Volčah.

Realizacija v višini 13.306,11 EUR, kot je izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** v okviru te proračunske postavke, vključuje plačila stroškov dobave in montaže biofiltrrov ter ureditve odvodnjavanja meteorne vode z deponije (vgrajene so bile stigmatflex cevi in kanalete).

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 izvedenih aktivnosti 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 665,31 EUR se nanaša na plačilo nadomestila Komunalni Tolmin za vodenje aktivnosti zapiranja deponije v Volčah, ki so se izvedle v letu 2019. 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 2019 št. 354-0015/2019-1 z dne 6. maja 2019. 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 2019 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. na konto 4208.

041528 Projekt Vrh Julijcev

S proračunom za leto 2018, sprejetim 9. aprila 2019, so se v okviru te 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 (KGZ 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 sredstva za ta namen ter prejem pričakovanega povračila iz naslova sofinanciranja projekta predvideli že v okviru proračuna za leto 2018. Zamik začetka izvajanja projektnih aktivnosti glede na izhodiščni terminski načrt in posledično prenos finančnega plana iz proračuna za leto 2018 v okvir proračuna za leto 2019 je bil posledica dolgotrajnega usklajevanja vsebine, projektnih aktivnosti in finančnega načrta z Ministrstvom za okolje in prostor – postopek je namreč trajal več kot dve leti. Odločitev o podpori, s katero je odobreno sofinanciranje projekta, je organ upravljanja, tj. Služba Vlade Republike Slovenije za razvoj in evropsko kohezijsko politiko (SVRK), namreč izdal šele 9. januarja 2019.

Strokovni službi Občine Tolmin in Kmetijsko-gozdarskega zavoda Kranj (nosilki projektne aktivnosti obnove kalov) sta pripravili elaborat obnove kalov, s katerim so bile natančno popisane in predstavljene vse lokacije, na katerih je predvidena izvedba del. Ker je projekt Vrh Julijcev v prvi vrsti namenjen ohranjanju vrst in habitatnih tipov v Triglavskem narodnem parku, se je v pripravo elaborata naknadno vključil tudi Zavod RS za varstvo narave, ki je opravil pregled vseh lokacij ter popis (izhodiščnega) stanja velikega pupka in hribskega urha na teh lokacijah, ter določil nekatere pogoje in omejitve za izvedbo načrtovane ureditve kalov. Zaradi nenehnih novih zahtev glede vsebine elaborata in nejasnih navodil glede soglasij in dovoljenj, ki jih morata občina in KGZ Kranj za izvedbo del pridobiti, elaborat obnove kalov v letu 2019 ni bil zaključen. Poleg tega je vodilni partner naknadno v postopek nenapovedano vključil tudi Center za kartografijo favne in flore, ki je v jeseni 2019 v vzhodnem delu narodnega parka izvajal popis velikega pupka in hribskega urha. Na zahtevo vodilnega partnerja je bil elaborat obnove kalov poslan v revizijo tudi Centru za kartografijo favne in flore. Pripombe k vsebini in predloge za dopolnitev elaborata, ki predstavlja osnovo tako za sklenitev dogovora z agrarnimi skupnostmi, ki so lastnice zemljišč, kot tudi za izpeljavo javnega naročila ter izvedbo gradbenih del, smo s strani centra prejeli šele 13. marca 2020.

Glede na navedeno ostajajo sredstva, predvidena za ureditev štirih kalov, načrtovanih na območju občine Tolmin, tudi v letu 2019 v celoti neporabljena. Vključitev sredstev za izvedbo te aktivnosti v plan za leto 2020, pa bo predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020, pri čemer bo zaradi dodatnih zahtev

glede načina izvedbe s strani naravovarstvenikov in Centra za kartografijo favne in flore za ta namen najverjetneje treba zagotoviti večji obseg sredstev, kot je bil za ta namen predviden v okviru proračuna za leto 2019.

041529 Subvencija stroškov odlaganja azbestnih odpadkov

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom Občine Tolmin za leto 2019 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.

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 do vključno januarja 2019 pa 140,00 EUR za tono odloženega materiala. S februarjem 2019 se je odvzem ponovno podražil, in sicer na 150,00 EUR za tono odloženega materiala.

Ob upoštevanju, da se je cena odvoza azbestnih odpadkov s februarjem 2019 zvišala, se je s proračunom za leto 2019 v primerjavi z letom 2018 zagotovilo več sredstev. Finančna realizacija te proračunske postavke v znesku 23.379,20 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. Več kot 82-odstotna realizacija plana vključuje plačila stroškov za odložene azbestcementne gradbene izdelke v 10-mesečnem obdobju, tj. od vključno januarja 2019 do vključno oktobra 2019. V tem obdobju je bilo odloženih skupaj 156,58 ton materiala, ki vsebuje delce azbesta (za primerjavo: 190,94 ton v letu 2018, 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).

Realizacija finančnega plana za leto 2019 znaša dobrih 82 %, kar je posledica dejstva, da proračun bremenijo zgolj stroški odvoza odpadkov v 10-mesečnem obdobju, pri čemer je že v začetku meseca oktobra 2019 Komunala Tolmin občane pozvala, da v zbirnem centru Volče začasno zaustavljajo prevzem odpadkov, ki vsebujejo azbest, saj so s strani prevzemnika tovrstnih odpadkov prejeli obvestilo, da zaradi zapolnjenih kvot na svoji deponiji v letu 2019 odpadkov te vrste ne more več prevzemati. Količinsko pa je bilo v letu 2019 v primerjavi z enakim obdobjem predhodnega leta (tj. januar–oktober 2018) zbranih za skoraj 20 ton azbestnih odpadkov več, kar pa se v skupni finančni realizaciji proračunskega plana kljub povišanju cene ne odraža, saj letni plan praviloma bremeni 12 oz. 13 mesečnih zbirnih računov za odložene odpadke z vsebnostjo azbesta.

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 2019, ki je znašal 5.359,89 EUR, je bil oblikovan na dveh kontih, in sicer na kotnih 4029 in 4209. Med proračunskim letom je bila planska vrednost na kontu 4208 povišana, in sicer s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041603. Predvideni nameni porabe ter dejanska poraba sredstev so za vsakega od kontov naslednji:

- **konto 4029 »Drugi operativni odhodki«;**

Sredstva v višini 4.505,89 EUR, kolikor je znašal sprejeti plan za leto 2019 so bila predvidena in v enakem skupnem znesku tudi porabljena 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].

- **konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«;**

Sprejeti plan za leto 2019 na tem kontu znaša 854,00 EUR in se v celoti nanaša na preostanek že v letu 2018 prevzete obveznosti do zunanje izdelovalca novega odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča (NUZS) za območje občine Tolmin. Aktivnost je bila v letu 2019 zaključena, ter v enakem znesku tudi obračunana in plačana. Prav ta izdatek predstavlja realizacijo finančnega plana na tem kontu, kot je izkazana v posebnem delu zaključnega računa proračuna.

Na ta konto so bila v juliju 2019 v breme proračunske postavke 041603 dodatno prerazporejena sredstva v višini 7.034,52 EUR, ki so se namenila za sredstva za vzpostavitev nove baze podatkov za odmero nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (NUZS) skladno z Odlokom o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v Občini Tolmin. Storitev je bila zunanjemu izvajalcu naročena 16. julija, a v letu 2019 ni bila zaključena, zato bo prevzeta obveznost v celotnem znesku bremenila proračun za leto 2020.

Postavka je s finančnega vidika v primerjavi s sprejetim planom realizirana 100-odstotno, indeks primerjave realizacije z veljavnim planom, ki vključuje tudi naknadno prerazporejena sredstva, pa znaša 43,24. Razlog za to je, da v letu 2019 ni bila zaključena obračunana in plačana vzpostavitev nove baze podatkov za odmero NUSZ, zaradi česar bo plačilo zunanjemu izvajalcu izvršeno v breme proračuna za leto 2020, v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2019 pa vsa za ta namen predvidena sredstva ostajajo neporabljena.

041602 Kataster komunalnih naprav

Sredstva v višini 10.000,00 EUR, ki so se v letu 2019 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 Komunala Tolmin. Plan sredstev, ki so bila s proračunom za leto 2019 zagotovljena za ta namen, je bil določen ob upoštevanju višine letne pogodbene obveznosti Občine Tolmin. Obveznost do Komunale Tolmin za leto 2019 je občina poravnala v celoti, zato indeks primerjave realizacije z veljavnim planom za ta konto znaša 100,00.

S prerazporeditvijo pravic porabe v breme proračunske postavke 041603 je bil na tej proračunski postavki plan oblikovan tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, in sicer so se sredstva prerazporedila namensko za plačilo zunanjemu izdelovalcu predloga odloka za odmero komunalnega prispevka za območje celotne občine Tolmin na podlagi povprečnih stroškov vrednosti komunalne opreme, vključno s pripravo gradiva za obravnavo na občinskem svetu in izvedbo usklajevanj oz. predstavitev gradiva na sejah organov občine. Glede na dogovor, da bo občina zunanjemu izvajalcu storitev plačala po delih, in sicer prvi del po pripravi gradiva, zadnji del pa ob zaključku projekta, je – glede na to da v letu 2019 nista bila izvedena obravnava in sprejem predlaganega predpisa – izvajalec občini obračunal le del dogovorjene cene, razlika pa bo plačana v breme proračuna za leto 2020. Vključitev sredstev za plačilo preostanka obveznosti občine v plan za leto 2020 bo predlagana v okviru rebalansa proračuna za leto 2020.

Veljavni finančni plan te postavke je, upoštevaje navedeno, realiziran 90,08-odstotno.

041603 Prostorski dokumenti občine

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 zagotovljena sredstva za kritje stroškov, neposredno ali posredno povezanih z načrtovanjem urejanja prostora ali izdelavo prostorskih dokumentov občine.

Realizacija v višini 6.093,96 EUR, ki je v posebnem delu proračuna izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, predstavlja vsoto plačanih mesečnih naročnin 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 12-mesečnega obdobja december 2018–november 2019, v plan pa so bila vključena tudi sredstva za plačilo morebitnega doplačila zaradi preseženega obsega brezplačne letne kvote za tehnično podporo v letu 2018, ki občini pripada po pogodbi in je – v kolikor je pogodbeni kvota presežena – praviloma vključeno v obračun naročnine za december. Proračun za leto 2019 so bremenila plačila mesečne najemnine za že prej navedeno 12-mesečno obdobje ter doplačilo v znesku 109,80 EUR, k plačilu katerega je bila občina zavezana, ker je v letu 2018 presegla letno brezplačno kvoto za tehnično podporo za 3 ure. Upošteva je navedeno je planska vrednost za leto 2019 realizirana 98,81-odstotno.

Realizacija v vrednosti 2.976,80 EUR, ki je na tej proračunski postavki izkazana na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, se nanaša na plačilo zunanjemu izvajalcu za izdelavo 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). Izdelava tega dokumenta je bila naročena že v letu 2018, zaključena, obračunana in plačana pa je bila v letu 2019, zato je izdatek zajet v realizaciji proračuna za leto 2019.

V breme veljavnega plana za leto 2019 na tem kontu je že prevzetih, a ne še plačanih, za skupaj 110.885,80 EUR obveznosti, in sicer od tega:

- 60.094,76 EUR za **izvedbo aktivnosti, povezanih s pripravo sprememb in dopolnitev Odloka o občinskem podrobnem prostorskem načrtu (OPN) Občine Tolmin;**
Osnovna pogodba z izdelovalcem sprememb in dopolnitev OPN je bila sklenjena 14. 1. 2016, v letu 2019 pa so bile pri zunanjih izvajalcih v zvezi s tem naročene še dodatne storitve, ki so se – predvsem zaradi zahtev nosilcev urejanja prostora (NUP) in spremembe področne zakonodaje – tekom postopka izkazale za nujne oziroma potrebne (dodatni koordinacijski sestanki, usklajevanja in ponovni pregled pobud zaradi uskladitve s področno zakonodajo, aktivnosti, povezane z (ne)obveznostjo izdelave celovite presoje vplivov na okolje (CPVO), uskladitev odloka o spremembah in dopolnitvah OPN z novo področno zakonodajo). Z izbranim izdelovalcem sprememb in dopolnitev OPN je bil sklenjen tudi dogovor, s katerim ta od občine na podlagi pooblastila prevzema vodenje postopka, kar pomeni, da je zunanji izvajalec prevzel dela, povezana s pridobivanjem mnenj in odločb, in direktno komunikacijo z NUP. V preteklem letu se je pridobilo večino še potrebnih mnenj NUP, medtem ko moramo pred javno razgrnitvijo, ki jo načrtujemo v letu 2020, pridobiti zgolj še drugo mnenje Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano ter Odločbo o (ne)potrebnosti izdelave CPVO, ki ga izda Ministrstvo za okolje in prostor. Dodatno je bila v letu 2019 naročena tudi hidrološko hidravlična študija s kartami poplavne nevarnosti za območje jezera Most na Soči na odseku od sotočja reke Soče in Idrijce do mostu čez Sočo pri Peršetu (vplivno območje jezera in Idrijce v dolžini cca. 8.000 m).
- 11.285,00 EUR za **izdelavo krajinske zasnove območja Gorenja Trebuša;**
Na podlagi dogovora z zasebnim investitorjem, ki financira tudi del stroškov izdelave krajinske zasnove, je občina 2. julija 2018 sklenila pogodbo z izdelovalcem zasnove. Slednji dokumenta (še) ni izdelal, saj je investitor predlagal ustavitve vseh aktivnosti, dokler ne pridobi dodatnih potrebnih informacij, ki so ključne za njegovo odločitev o načrtovani investiciji in s tem na smiselnost nadaljevanja postopka izdelave krajinske zasnove. Občinska uprava od investitorja glede tega dlje časa ni prejela nobenih informacij, zato ga je pozvala k izjasnitvi glede nadaljevanja postopka. Ker investitor ni izrazil interesa za nadaljevanje izdelave krajinske zasnove, občinska uprava smatra, da je aktivnost ustavljena. Sredstva, planirana za plačilo deleža, ki ga za izdelavo zasnove zagotavlja občina, zato v okviru proračuna za leto 2019 ostajajo neporabljena. Zaradi zaustavitve aktivnosti pa tudi ne bodo prenesena v plan za leto 2020.
- 24.339,00 EUR za **izdelavo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05);**
- 15.167,04 EUR za **izdelavo elaborata zajema dejanske rabe javne cestne infrastrukture.**

Kar 62,68 % sredstev, ki se na tem kontu izkazujejo kot neporabljene del plana tega konta (postavka je s finančnega vidika na kontu 4208 primerjalno na veljavni plan namreč realizirana le 1,65-odstotno), se nanaša na prej navedene že naročene storitve. Te aktivnosti do izteka roka, v katerem bi – ob upoštevanju predpisanega plačilnega roka – izdatki zanje bremenili proračun za leto 2019, niso bile zaključene in zato niti ne obračunane in plačane. Plačila teh stroškov, z izjemo plačila za izdelavo krajinske zasnove območja Gorenja Trebuša, bodo zato bremenila proračun prihodnjega oz. prihodnjih let, v okviru proračuna za leto

2019 pa sredstva za ta namen ostajajo neporabljena in se izkazujejo kot nerealiziran plan. Vsota realiziranih izdatkov in prevzetih obveznosti (brez sredstev za krajinsko zasnovano območje Gorenja Trebuša) predstavlja kar 57,03 % veljavnega plana. Preostali del v letu 2019 neporabljenih sredstev pa vključuje:

- **ostanek nerazporejene kvote za pripravo sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta**, v breme katerega obveznosti niso bile prevzete, ker so pridobljene ponudbe izvajalcev aktivnosti, ki so se v letu 2019 izkazale kot nujne, nižje od za ta namen zagotovljenih sredstev;
- **kvoto, predvideno za kritje dela stroškov, povezanih s pripravo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje zazidave Modrejce (MN 19), ki se nanašajo na javno infrastrukturo (dostopna cesta, javne zelene površine);**

Naročnik in glavni financer izdelave OPPN Modrejce je zasebnik, zato sta terminska in posledično finančna dinamika izvedbe OPPN neposredno vezani na njegovo (ne)aktivnost, temu pa neizogibno sledi tudi realizacija občinskega proračunskega plana. Ker tangirano območje sega v priobalni pas, se v okviru aktivnosti, ki so že naročene za potrebe prihodnjih sprememb in dopolnitev OPN, preučuje dopustnost njegovega zmanjšanja. Do sprejema končne odločitve glede (ne)zmanjšanja priobalnega pasu nadaljevanje izdelave OPPN za zasebnega investitorja ni smiselna, saj bi izdelava OPPN na napačnih predpostavkah terjala spremembi in za investitorja pomenila dodatne stroške. Kot izhaja iz navedenega, je postopek izdelave OPPN Modrejce do sprejema odločitve glede priobalnega pasu zaustavljena, kar se odraža tudi v dejstvu, da ostajajo vsa za ta namen planirana sredstva v okviru proračuna za leto 2019 neporabljena.

- **kvoto, predvideno za kritje stroškov, povezanih s pripravo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje zazidave Na logu (TO 51).**

Z OPPN Na logu se bo določilo pogoje za urejanje dokaj obsežnega območja, na katerem se bodo srečali različni interesi. S ciljem, da se potrebe in želje deležnikov ter možne variantne rešitve identificirajo že v preliminarni fazi, je občina začela voditi pogovore in usklajevanja s potencialnimi uporabniki tega prostora že pred formalnim začetkom postopka priprave. Dogovor deležnikov oz. soglasje deležnikov o kompromisni rešitvi v letu 2019 ni bilo doseženo, zato občina s postopkom priprave OPPN formalno še ni začela.

Sprejeta planska vrednost te proračunske postavke je bila tekom proračunskega leta spremenjena trikrat. Vse tri prerazporeditve so bile v okviru omejitev, določenih z odlokom o proračunu za leto 2019, izvedene v breme plana na kontu 4208, natančneje v breme nerazporejene kvote za plačilo aktivnosti, povezanih s pripravo sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta. Skupna vrednost spremembe plana, tj. 13.927,52 EUR, vključuje prerazporeditev 7.034,52 EUR na postavko 041601 »Evidenca stavbnih zemljišč in objektov« (za vzpostavitev nove baze podatkov za odmero NUZS), prerazporeditev 4.941,00 EUR na postavko 041602 »Kataster komunalnih naprav« (za izdelavo odloka za odmero komunalnega prispevka za območje celotne občine) in prerazporeditev 1.952,00 EUR na postavko 041628 »Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju« (za izdelavo programa opremljanja za območje nove zazidave v Modreju).

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 2019 zagotovljenih skupaj 990,52 EUR. Sprejeti plan je bil s prerazporeditvijo v znesku 16,39 EUR znižan v dobro proračunske postavke 041629 »Javna raba vode«, in sicer za namen pokrivanja primanjkljaja sredstev za plačilo stroškov porabe vode, ki se smatra kot javna.

V breme proračuna za leto 201 so bila izvršena **plačila grobnin v skupni višini 865,76 EUR, in sicer za skupaj 26 grobov na 7 pokopališčih**. Finančna realizacija te proračunske postavke ne dosega veljavne planske vrednosti. Indeks primerjave vsote realiziranih izdatkov z veljavnim planom znaša 88,88.

041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic

S proračunom občine za leto 2019 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 izvedbo ukrepov rehabilitacije mestne drevnine v Tolmin, kot je predvidena z Načrtom upravljanja z

mestno drevnino v Tolminu, ki ga je Občinski svet Občine Tolmin sprejel 5. aprila 2018. Sredstva za oba navedena namena so bila planirana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«.

Realizacija v vrednosti 97.730,23 EUR, ki predstavlja 81,44 % sprejete oz. veljavne planske vrednosti (plan med letom namreč ni bil spremenjen), se v celoti nanaša na plačilo Komunalni Tolmin za tekoče urejanje parkov in zelenic v prej navedenih naseljih v obdobju od vključno decembra 2018 do vključno novembra 2019.

Sredstva, zagotovljena za izvedbo povečanega obsega vzdrževanja mestne drevnine v Tolminu (zagotovitev večjega obsega sredstev za ta namen je predvidena s sprejetim načrtom upravljanja), v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2019 ostajajo v celoti neporabljena. Občinska strokovna služba je sprejela odločitev, da načrt aktivnosti, vključno s terminom izvedbe in prioriteten listo ukrepov, dogovori s posvetovalnim organom župana za področje urejanja drevnin. Ker komisija v letu 2019 ni bila imenovana, se je izvajal le redni obseg tekočega vzdrževanja drevnin, z aktivnostmi, vezanimi na izvedbo dodatnih ukrepov za rehabilitacijo drevnine v mestu, pa se bo začelo v letu 2020.

041608 Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj

Sredstva, ki so bila z veljavnim planom proračuna za leto 2019 v skupni višini 132,99 EUR razpoložljiva za kritje stroškov nakupov in investicijskega vzdrževanja občinskih stanovanj, so bila porabljena 49,59-odstotno, in sicer v višini **65.942,61 EUR** za naslednje namene:

Konto 4200 »Nakup zgradb in prostorov«:

- skladno z Načrtom pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2019 so bila na tem kontu v višini 30.987,00 EUR zagotovljena sredstva za **nakup starejšega stanovanjskega objekta Most na Soči št. 31** (v sklopu nakupa več stavbnih zemljišč s parc. št. 45/1, 46/3 in 1172/2, vse k.o. Most na Soči), ki je po nakupu, v okviru popotresne obnove tudi že bil porušen. Sicer se je objekt nahajal neposredno ob javni poti, katere širina ni bila ustrezna, tako da se je s širitvijo pridobil dodatni prostor na tem območju. Površine oziroma odkupljene nepremičnine se bo glede na izkazane potrebe kraja in šole, ki meji na ta zemljišča, v prihodnje ustrezno uredilo – nakup je bil izpeljan v načrtovani višini **16.066,44 EUR**.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«:

- plan investicijskega vzdrževanja in obnov stanovanj, za katerega je bilo v letu 2019 veljavno zagotovljenih 60.000,00 EUR, je bil realiziran v višini **41.867,10 EUR**. Plansko so bila sredstva **zagotovljena** za prioriteten investicijski vzdrževalni del in izboljšave, potrebna za obnove uporabne vrednosti stanovanj in stanovanjskih stavb. Med letom je sicer prišlo tudi do delne spremembe prioriteten 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 stanovanja na Prekomorskih brigad 7 in 14, menjava treh dotrajanih strešnih oken Most na Soči 60a, menjava vhodnih vrat in enega okna Podbrdo 42, sanacija elektro inštalacije in obnova tal Prekomorskih brigad 3, notranja izolacija zunanjih sten v stanovanju Trg 1. maja 1 v Tolminu.

Konto 4208 »Načrti in druga projektna dokumentacija«:

- izkazuje v višini 42.864,00 EUR veljavno plansko in v višini **8.009,07 EUR** doseženo porabo **sredstev**, povezano z izdelavo točkvalnih zapisnikov za stanovanja (Prekomorskih brigad 3 in 14), izdelavo načrta požarne varnosti, izdelavo idejne zasnove s projektnimi pogoji (IZP) za rekonstrukcijo stanovanjsko-poslovnega objekta Zalog 11 ter izdelavo dokumentacije v zvezi s preveritvijo možnosti gradnje večstanovanjskega objekta v Kosovelovi ulici oziroma celostno ureditvijo predmetne ulice.

041609 Upravljanje in tekoče vzdrževanje stanovanj

Sredstva, ki so bila z veljavnim proračunom za leto 2019 v skupni višini 36.300,00 EUR zagotovljena za kritje stroškov upravljanja in tekočega vzdrževanja stanovanj, so bila porabljena 96,98-odstotno, in sicer v višini **35.203,94 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 2019 so ti stroški znašali **471,28 EUR**, nastali

pa so v povezavi z naslednjimi stanovanji: Ulica padlih borcev 9, Prekomorskih brigad 7, Kosovelova 4, Trg 1. maja 7 ter Grahovo ob Bači 32.

- stroškov vodarine, omrežnine za komunalne storitve, ki jih občina plačuje za svoja nenaseljena stanovanja. Ta izdatek v skupni višini **906,05 EUR** je bil porabljen za začasno prazna stanovanja, od katerih so nekatera še prazna, druga pa so že oz. bodo kmalu ponovno zasedena.

Konto **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, ki obsega načrtovane oziroma realizirane stroške, povezane s:

- tekočim vzdrževanjem stanovanj, kamor spadajo nepredvidena, nenačrtovana popravila ter odprave pomanjkljivosti na oziroma v stanovanjih in stanovanjskih stavbah. Za ta namen je bilo v letu 2019 porabljenih **7.769,85 EUR** oziroma 111 % veljavno načrtovanih sredstev;
- premijami za požarno in potresno zavarovanje občinskih stanovanj. Za ta namen je bilo skupaj porabljenih **6.569,74 EUR** oziroma 92,53 % veljavno načrtovanih sredstev;
- 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 **1.273,31 EUR**, kar predstavlja 74,90-odstotno doseganje veljavne planske višine.

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 2019 porabljena v višini **325,98 EUR**, in sicer predstavljajo stroške v zvezi z overitvijo podpisa glede oblikovanja etažne lastnine v dveh stanovanjih ter stroške izvedencev ter odvetniški storitev v zvezi z določitvijo funkcionalnega zemljišča za eno stanovanje;
- sredstva za kritje drugih operativnih odhodkov v zvezi z vzdrževanjem in upravljanjem občinskih stanovanj so bila za leto 2019 v višini **2.512,04 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), za izpraznitev dveh občinskih stanovanj zaradi smrti najemnic, ki nista imeli svojcev ter za stroške 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 2019 porabljena v 99,20% razpoložljive višine, kar znaša **15.376,14 EUR**.

041611 Parcelacije zemljišč

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so bila namenjena plačilu **stroškov parcelacij in geodetskih izmer zemljišč, ki jih bo občina prodala, kupila ali zamenjala**.

Za ta namen se je s proračunom predvidelo 50.000 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 14.453,99 EUR.

041612 Cenitve nepremičnin

Iz sredstev te proračunske postavke se krijejo **stroški izdelav cenitev, ki jih je občina dožna pridobiti v postopkih ravnanja s stvarnim premoženjem** (prodaje, nabave, najemi, ustanovitev stavbne pravice...), ter cenitev, ki jih občina pridobi za potrebe evidentiranja premoženja v svojih poslovnih knjigah. Za ta namen se je s proračunom predvidelo 5.000 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 3.142,79 EUR.

041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

Podlago za pripravo plana proračuna za leto 2019 v delu, ki se nanaša na predvidene izdatke proračuna občine, povezane z nakupi kmetijskih zemljišč in gozdov (proračunska postavka 041614) oziroma z nakupi stavbnih zemljišč (proračunska postavka 041615) predstavlja veljaven Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2019.

Za ta namen se je s proračunom predvidelo 88.403,76 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 17.028,83 EUR.

041615 Nakup stavbnih zemljišč

Iz naslova sprejetega Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2019 načrtovanih desetih **nakupov stavbnih zemljišč** se je v okviru proračuna za leto 2019 predvidelo investicijske odhodke v skupni višini **158.986,45 EUR**, dejanska realizacija pa je znašala 74.102,58 EUR.

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 9. aprila 2019, v celoti oblikovan na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, in sicer v vrednosti 13.730,04 EUR.

Skladno s predvidenimi nameni porabe so se sredstva namenila za ureditev notranjega ekološkega otoka, sanacijo pokopaliških zidov ter izdelavo ter drsnih ograjnih vrat na pokopališču v Tolminu.

Realizacija v znesku 12.684,73 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 634,24 EUR izkazano nadomestilo, ki ga je za vodenje in izvedbo del na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2019 št. 354-0015/2019-1 z dne 6. maja 2019 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 11.187,32 EUR«). Z izkazano realizacijo vsa namenska sredstva niso porabljena, zato se bo razlika v okviru rebalansa proračuna za leto 2020 prenesla v okvir proračuna za leto 2020.

041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2019 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 2019 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 2019 zagotovila za ta namen, je bila določena v višini pričakovane vsote mesečnih akontacij vodnega povračila za leto 2019.

Na podlagi Obvestila o akontacijah za plačilo vodnega povračila za leto 2019, ki ga je Občina Tolmin 15. januarja 2019 prejela od Direkcije RS za vode, so bile v letu 2019 **plačane mesečne akontacije vodnega povračila za leto 2019 v skupni višini 301,97 EUR** (izračunane na osnovi letne količine 4.733 m³). Dodatno pa je plan na tem kontu bremenil tudi **poračun vodnega povračila za leto 2018 v znesku 22,08 EUR**, ki ga je občina poravnala na podlagi odločbe Direkcije Republike Slovenije za vode št. 42601-3206/2019-2 z dne 9. septembra 2019. Z odločbo je bilo občini za leto 2018 odmerjeno vodno povračilo v skupni višini 321,94 EUR (izračunano na osnovi letne količine 5.046 m³), pri tem pa upoštevane že v letu 2018 plačane akontacije vodnega povračila za leto 2018 v višini 299,86 EUR.

Realizacija v skupnem znesku 363.762,54 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:

1. Vodovod Tolminski Lom – I. faza gradnje vodovoda [52.915,75 EUR, kto. 4204]

Dela v zaključku I. faze gradnje vodovoda so zajemala asfaltacijo, del elektro opremo vodohrana z ureditvijo telemetrije za prenos podatkov na centralni nadzorni sistem. Glavnina stroškov I. faze gradnje vodovoda je bremenila proračun za leto 2018, realizacija v znesku 52.915,75 EUR pa se nanaša na gradbena dela izvedena v januarju 2019 ter zaključna dela, ki so bila izvedena v juniju 2019.

2. Gradnja vodovoda Hudajužna v državni cesti [56.264,35 EUR, kto. 4205]

Investicija je obsegala zamenjavo obstoječega vodovoda v dolžini 153 m v državni cesti z DLŽ cevmi DN 100, vključno z navezavo hišnih priključkov in vgradnjo nadzemnega hidranta za zagotovitev požarne vode.

- 3. Zamenjava vodovoda Most na Soči v državni cesti, odsek pri Mercatorju** [26.223,56 EUR, kto. 4205]
S soglasjem Direkcije Republike Slovenije za infrastrukturo se je izvedla zamenjava vodovoda v državni cesti. Zaradi dotrajanosti so se obstoječe vodovodne cevi nadomestile z DLŽ cevmi DN 150, in sicer v dolžini 77 m. Navedena vrednosti izvedenih del pa vključuje tudi izvedbo navezave obstoječih objektov.
- 4. Rekonstrukcija vodovoda Zatoľmin–Tolminska korita** [38.070,72 EUR, kto. 4205]
V sklopu obnove ceste je bila izvedena zamenjava preostalega odseka vodovoda v dolžini 132 m. Vgrajene so bile DLŽ cevi DN 100.
- 5. Zamenjava vodovoda v ulici Brežič v Tolminu** [25.920,99 EUR, kto. 4205]
Z duktil LTŽ cevmi DN100 je bil zamenjan obstoječi cevovod, ki poteka v lokalni cesti in oskrbuje objekte ob trasi in zaselek Loče, v skupni dolžini cca. 438 m.
- 6. Obnova vodovoda Čiginj** [12.882,41 EUR, kto. 4205]
Izvedeni sta bili zamenjava dotrajanega vodovoda ter ureditev priključkov s skupnim vodomernim jaškom od objekta s hišno št. 57C do objekta s hišno št. 57F.
- 7. Ureditev dodatnega zajetja vodovoda Sela nad Podmelcem** [4.761,90 EUR, kto. 4205]
Za namen oskrbe naselja Sela nad Podmelcem s pitno vodo v primeru pomanjkanja vode v sušnem obdobju sta bila zgrajena manjše črpališče in tlačni vod v dolžini 187 m iz cevi PE-HD 40. Izvedba del se je začela ob koncu proračunskega leta, zato bo večji del stroškov bremenil proračun prihodnjega leta.
- 8. Ureditev dezinfekcij** [43.892,88 EUR, kto. 4205]
V letu 2019 se je ureditev dezinfekcije izvedla na treh vodohranih, in sicer:
- **Črpališče Na Logu** [960,79 EUR]
Zamenjala se je mikroprocesorska dozirna črpalka.
 - **Vodohran Volče** [27.093,09 EUR]
Za zagotovitev skladnosti pitne vode z veljavnimi predpisi se je vgradilo napravo za zmanjšanje prisotnosti finih delcev.
 - **Vodohran Podmelec** [27.093,09 EUR]
Za ustreznost pitne vode, dobavljene iz vodohrana Podmelec, so je vgradilo peščene filtre ter namestila UV svetilka ter merilec motnosti. Za nadzor nad delovanjem sistema je bilo hkrati potrebno urediti stalen prenos podatkov s pomočjo telemetrije.
- 9. Vodovod Grahovo ob Bači – prestavitev vodovoda** [6.775,91 EUR, kto. 4205]
S proračunom za leto 2019 so se v okviru te proračunske postavke med drugim zagotovila tudi sredstva za prestavitev 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. Glavnina del, vezanih na prestavitev vodovoda, se je izvedla v februarju in marcu 2019, zato so stroški, ki jih je pokrila Občina Tolmin zajeti v realizaciji proračuna za leto 2019. Vsa predvidena dela pa v letu 2019 niso bila izvedena oz. zaključena, zato bo del stroškov te investicije bremenil tudi proračun za leto 2020.
- 10. Investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – NERAZPOREJENO** [skupaj 96.054,07 EUR]
S sredstvi, s proračunom zagotovljenimi za financiranje vzdrževalnih del na občinskem vodovodnem omrežju, ki so izvedbeno enostavnejša in/ali vrednostno manjša ter morebitnih intervencij na vodovodnih sistemih, ki se kot nujna izkažejo v teku proračunskega leta, so bile v letu 2019 financirane naslednje aktivnosti:
- **Rekonstrukcija vodovoda Zakraj** [10.404,41 EUR]
Izvedena je bila zamenjava transportnega cevovoda od Šentviške Gore proti Zakraju v dolžini 145 m. Obstoječi cevovod je bila zamenjan s cevmi PE-HD 110.
 - **Obnova vodovodnih priključkov večstanovanjskih objektov na Postaji** [4.926,35 EUR]
V sklopu gradnje optičnega priključka se je izvedla zamenjava starih pocinkanih cevi večstanovanjskih objektov s hišnimi št. 6, 7 in 8.

- **Ureditev vodovoda pri stanovanjski hiši Žabče 32** [5.934,25 EUR]
Zaradi porušitve podpornega zidu na lokalni cesti Žabče–Zadlaz Žabče je bilo potrebno sanirati transportni vod DN 300. V ta namen se je za čas izvajanja gradbenih del v sklopu sanacije podpornega zidu izvedel obvod vodovoda v dolžini cca. 80 m.
- **Sanacija vodohrana Logaršče** [6.039,24 EUR]
Aktivnost je obsegala sanacijo tlaka vodne celice ter tesnitev sten vodne celice z vodoobstojnimi premazom.
- **Obnova dela vodovoda in priključkov na Koritnici** [5.533,84 EUR]
Pri lociranju napake se je ugotovilo, da je stara pocinkana cev preperela in jo je nujno zamenjati. Izvedeni so bili zamenjava odseka cevovoda med dvema vodovodnima jaškoma v dolžini 22 m ter navezave na hišne priključke pri objektih s hišnimi št. 41, 42 in 42A.
- **obnova vodovoda na Šentviški planoti v naselju Zakraj** [30.769,35 EUR]
Zaradi večkratnega puščanja in večjih izgub na vodovodnem sistemu je bila izvedena zamenjava dotrajanega vodovoda v naselju Zakraj. Zamenjan je bil večji del omrežja v naselju. V lokalni cesti so se vgradili DLŽ cevi DN 100 v dolžini 77 m, dva hidranta za potrebe požarne varnosti ter PE-HD cevi DN 110 v dolžini 200 m izven voznih površin.
- **Izvedba novega vodovodnega priključka VDC Tolmin** [1.312,78 EUR]
V sklopu gradnje fekalne kanalizacije s črpališčem se je zamenjala tudi dotrajana vodovodna cev ter lokacija priključka na javni vodovod. Nova cev PE-HD 63 je bila vgrajena na dolžini 50 m.
- **Obnova dela vodovoda Volče** [31.133,85 EUR]
Zaradi dotrajanosti vodovoda v delu naselja Volče z montažnimi hišami je bilo potrebno zamenjati obstoječi cevovod v dolžini 180 m, in sicer od transformatorske postaje pri lokalni cesti do objekta s hišno št. 54J. Vgrajene so bile DLŽ vodovodne cevi DN 100. V sklopu investicije so se s prestavitvijo vodomerjev izvedli tudi skupni vodomerni jaški.

Na pobudo Komunale Tolmin, ki je bila na podlagi pogodbe zadolžena za vodenje in izvajanje glavnine investicijskih vlaganj na področju vodovodnih sistemov, je bila med proračunskim letom skupna masa sredstev za investicijsko vzdrževanje povišana v breme sredstev, ki so bila planirana za financiranje obnove vodovoda na Čiginju. Skupna predračunska vrednost načrtovane obnove vodovoda na Čiginju, kot je izhajala iz ponudbe izbranega izvajalca, je bila namreč nižja od za ta namen zagotovljenih sredstev. S povišanjem mase sredstev za izvedbo investicijskega vzdrževanja vodovodov je Komunala Tolmin, ne da bi bilo potrebno okrniti obseg del v sklopu obnove vodovoda na Čiginju, lahko že v letu 2019 v celoti izvedla vsa načrtovana dela v sklopu obnove vodovoda na območju montažnih hiš v Volčah. Uveljavitev predlagane spremembe sta občina in komunala uredili z aneksom k osnovni pogodbi o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo v letu 2019, prerazporeditev pravic porabe proračunskih sredstev pa navedena sprememba ni terjala.

Posebni del proračuna na tej proračunski postavki izkazuje realizacijo tudi v okviru konta **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, on sicer v skupni vrednosti 11.902,17 EUR. Od tega realizacija v skupnem znesku 11.819,99 EUR predstavlja vsoto nadomestil, plačanih Komunali Tolmin za vodenje investicij na vodovodnih sistemih, ki so se izvajale v letu 2019. Do nadomestila 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 2019 št. 354-0015/2019-1, sklenjene 6. maja 2019. 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. Razlika v višini 82,18 EUR pa se nanaša na izvršeno plačilo nadomestila za služnostno pravico za potrebe gradnje vodovoda Hudajužna Ministrstvu za okolje in prostor.

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 182.309,09 EUR).

041622 Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi

S proračunom za leto 2019 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 55.000,00 EUR. Celotni plan je bil oblikovan na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**.

Izkazana realizacija v skupni vrednosti 33.802,39 EUR vključuje stroške izdelave naslednje dokumentacije oz. z izdelavo dokumentacije povezane stroške:

- **Projektna dokumentacija za gradnjo črpališča vodovoda Tolmin na Ločah** [4.947,00 EUR];
- **Projektna dokumentacija za ureditev dodatnega zajetja vodovoda Sela nad Podmelcem** [6.477,00 EUR];
- **Projektna dokumentacija za nadaljevanje gradnje vodovoda Lom** [19.379,59 EUR];
- **Projektna dokumentacija za ureditev vodovoda Podbrdo (odsek od šole do gasilskega doma)** [2.998,80 EUR];

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, niso bila v celoti porabljena. Pretežni del neporabljenih sredstev predstavljata ostanka kvot, predvidenih za financiranje stroškov izdelave dokumentacije za ureditev dodatnega zajetja vodovoda Sela nad Podmelcem ter dokumentacija za nadaljevanje gradnje vodovoda Lom. Finančni plan te proračunske postavke je realiziran 61,46-odstotno.

041628 Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunoma za leto 2018 in 2019 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.

Gradbena dela so v času priprave tega gradiva v celoti zaključena in plačana. V teku je že pridobivanje uporabnega dovoljenja. Občina je v okviru tega projekta na zemljišču, kjer je predvidena nova stanovanjska pozidava, uredila **vodovod, kanalizacijo, prometno infrastrukturo vključno s podpornimi zidovi, kabelsko kanalizacijo in javno razsvetljava**. Kot soinvestitor je bilo v projekt vključeno tudi podjetje Elektro Primorska, ki je na podlagi Sporazuma o soinvestiranju projekta »Gradnja komunalne infrastrukture na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej«, sklenjenega z Občino Tolmin dne 26. marca 2018, financiralo stroške **kablovoda, transformatorske postaje in nizkonapetostnega omrežja**. Podjetje Elektro Primorska je v letu 2018 pokrilo stroške izdelave varnostnega načrta, skladno s potekom gradnje pa je v sorazmernem deležu, opredeljenem z vrednostjo izvedenih gradbenih del, katerih stroške Elektro Primorska financira, pokrivalo tudi stroške nadzora.

Ne glede na to, da je glavčina gradbenih del, ki predstavljajo največji strošek v strukturi tega projekta, že zaključena in v celoti plačana ter da so zaključene in plačane tudi druge aktivnosti, ki so neposredno povezane z izvedbo gradnje (projektna dokumentacija, nadzor, koordinacija za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu) pa za leto 2019 izkazana realizacija ne presega 70 % veljavnega finančnega plana. Poleg dejstva, da od predvidenih dve aktivnosti, za kateri so na tej postavki zagotovljena sredstva, še nista zaključeni in posledično ne plačani, je glavni razlog za to veliko odstopanje dejansko izvedenih količin iz popisa gradbenih del v primerjavi z ocenjenimi količinami, ki so predstavljale osnovo za projektantsko oceno vrednosti del ter nadalje za določitev predračunske vrednosti gradbenih del v ponudbi izbranega izvajalca. Ne glede na to, da je bila na terenu zgrajena čisto vsa načrtovana in projektirana infrastruktura, je odstopanje dejansko izvedenih od predvidenih količin posameznega materiala oz. del tako veliko, da ob upoštevanju ponudbenih cen na enoto znaša kar 111.766,34 EUR oz. skoraj 26 % pričakovanih stroškov gradbenih del, ki bi – glede na ponudbeni predračun izbranega izvajalca – bremenili občinski proračun. Ta razlika med dejansko obračunano in planirano vrednostjo gradbenih del se odraža kot pretežni del nerealiziranega finančnega plana te proračunske postavke za leto 2019.

V preglednici v nadaljevanju so predstavljeni stroški komunalnega opremljanja zemljišča v Modreju (brez vlaganj podjetja Elektro Primorska), pri čemer je v stolpcu »2019« zajeta realizacija, kot je izkazana v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2019, v stolpcu 2020 pa so zajete že v letu 2019

prevzete obveznosti, ki bodo plačane v breme proračuna za 2020, saj aktivnosti ob koncu leta 2019 še niso bile zaključene.

Aktivnost	2018 in prej	2019	2020	Skupaj	%
1. PROJEKTNA IN DRUGA DOKUMENTACIJA	19.568,80	5.856,00	1.952,00	27.376,80	7,56 %
1.1 PGD in PZI	18.348,80	0,00	0,00	18.348,80	
1.2 Program opremljanja in odlok	1.220,00	0,00	1.952,00	3.172,00	
1.3 Geodetski posnetek, PID in izjava o zanesljivosti	0,00	5.856,00	0,00	5.856,00	
2. INVESTICIJSKA DOKUMENTACIJA	6.954,00	0,00	915,00	7.869,00	2,17 %
2.1 DIIP in IP	6.954,00	0,00	0,00	6.954,00	
2.2 Novelacija IP	0,00	0,00	915,00	915,00	
3. IZVEDBA GRADBENIH DEL	92.822,04	219.833,84	0,00	312.655,88	86,34 %
3.1 Vodovod in kanalizacija	65.489,65	63.629,05	0,00	129.118,70	
3.2 Ostalo	27.332,39	156.204,79	0,00	183.537,18	
4. NADZOR	1.316,78	6.058,92	0,00	7.375,70	2,04 %
4.1 Strokovni nadzor gradnje	1.316,78	3.904,00	0,00	5.220,78	
4.2 Projektantski nadzor	0,00	1.314,92	0,00	1.314,92	
4.3 Upravljavski nadzor	0,00	840,00	0,00	840,00	
5. OSTALO	3.694,36	902,78	2.257,00	6.854,14	1,89 %
5.1 Varnost pri delu	902,78	902,78	0,00	1.805,56	
5.2 Odškodnina zaradi spremembe namembnosti zemljišča	2.216,00	0,00	0,00	2.216,00	
5.3 Stroški, povezani z revizijo JN	575,58	0,00	0,00	575,58	
5.4 Pridobitev uporabnega dovoljenja	0,00	0,00	2.257,00	2.257,00	
Skupaj:	124.355,98	232.651,54	5.124,00	362.131,52	100,00 %

Vse vrednosti v stolpcih »2018 in prej« in »2019« predstavljajo že realizirana plačila. Za vse aktivnosti, za katere so planirane vrednosti navedene v stolpcu »2020«, so že izbrani izvajalci in sklenjene pogodbe oz. izdane naročilnice. Navedeni zneski predstavljajo vrednost po ponudbi oz. višino prevzete obveznosti.

Skupna planska vrednost te proračunske postavke je bila tekom proračunskega leta s prerazporeditvami pravic porabe spremenjena trikrat, in sicer je bila znižana za skupaj 15.048,00 EUR. Od tega se je s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041603 v juliju 2019 zagotovilo 1.952,00 EUR (za izdelava novega programa opremljanja stavbnih zemljišč za območje stanovanjske zazidave Modrej in predloga odloka, ki program opremljanja uveljavlja), v novembru 2019 pa je bila planska vrednost z dvema prerazporeditvama na proračunsko postavko 141603 znižana za skupaj 17.000,00 EUR (dodatno sofinanciranje projekta Krajevne skupnosti Most na Soči, v sklopu katerega je krajevna skupnost uredila igrišče z otroškimi igrali v Modreju). Ena prerazporeditev pa je bila izvedena v okviru iste proračunske postavke in zato na skupno plansko vrednost nima vpliva – na ustrezen računovodski konto so se prerazporedila sredstva za plačilo zunanjemu izvajalcu za vodenje postopka pridobitve uporabnega dovoljenja za komunalno infrastrukturo, zgrajeno na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej.

Za financiranje stroškov te investicije je občina namenila del kvote povratnih sredstev, ki so ji bila v letu 2019 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (225.000,00 EUR od 536.822,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 12. julija 2019, 15. novembra 2019 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. Na podlagi zahtevka za izplačilo, ki ga je občina ministrstvu predložila 15. novembra 2019 je bilo 16. decembra 2019 občini izplačanih 201.206,91 EUR povratnih sredstev. Prejeto nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 5003 07 »Najeti krediti pri državnem proračunu - dolgoročni krediti«. Črpani znesek je nekoliko nižji od načrtovanega, kar je posledica nižje končne vrednosti upravičenih stroškov.

041629 Javna raba vode

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin zagotavljajo 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), zanjo pa občina – tako kot vsi ostali uporabniki – vodarino in

kanalščino plačuje po dejanski porabi. S proračunom za leto 2019 je bilo za ta namen zagotovljenih 65.000,00 EUR.

Celotna masa sredstev je bila planirana na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«**, na katerem je evidentirana tudi realizacija. Ta v letu 2019 znaša 65.016,39 EUR, torej za 0,03 % presega sprejeti proračunski plan. Minimalni primanjkljaj v znesku 16,39 EUR se je s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev zagotovil v breme kvote, ki je bila v okviru proračunske postavke 041606 »Vzdrževanje socialnih grobov in grobov borcev« planirana za plačilo grobnin, ki se pokrivajo s sredstvi proračuna.

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

V okviru te proračunske postavke so se s sprejetima proračunoma za leti 2019 in 2020 zagotovila sredstva za plačilo stroškov, povezanih z načrtovanjem komunalnega opremljanja območja Stanovanjska zazidava Šentviška Gora (ŠG 01), tj. območja severno od obstoječega naselja Šentviška Gora v velikosti cca. 1,2 ha, na katerem se zagotavljajo nove površine za gradnjo predvsem individualnih stanovanjskih stavb. V okviru načrtovanja komunalnega opremljanja tega zemljišča sta predvideni izdelava projektne dokumentacije in programa opremljanja ter priprava odloka za odmero komunalnega prispevka.

Glede na običajni terminski potek izvajanja tovrstnih aktivnosti je občinska strokovna služba ocenila, da izdelava in sprejema vse predvidene oz. potrebne dokumentacije ne bo zaključena v letu 2019, zaradi česar je bilo s sprejetima proračunoma tudi financiranje aktivnosti predvideno v dvoletnem obdobju.

Na podlagi javnega razpisa za izbiro izdelovalca dokumentacije je občina z izbranim izvajalcem sklenila Pogodbo o izdelavi projektne dokumentacije in programa opremljanja za gradnjo komunalne infrastrukture na območju OPPN Stanovanjska zazidava Šentviška Gora in za gradnjo obvozne ceste št. 354-0090/2019-1, s katero je izdelava dokumentacije dogovorjena v skupni vrednosti 33.550,00 EUR. Ker v letu 2019 nobena od predvidenih aktivnosti še ni bila izvedena oz. zaključena, bo celotni znesek bremenil proračun za leto 2020.

Skupni plan proračunske postavke tekom proračunskega leta s prerazporeditvami pravic porabe ni bil spremenjen. Izvedena je bila le prerazporeditev v okviru proračunske postavke, in sicer so se – zaradi pravilnosti knjiženja nastalih izdatkov z računovodskega vidika – na ustrezen konto prerazporedila sredstva, ki so se namenila za izdelavo elaborata ureditve dela meje in parcelacija zemljišča na območju OPPN Šentviška Gora, potrebnih za pridobitev zadnjega zemljišča, na katerem je predvidena stanovanjska pozidava oz. obvozna cesta. Prav na ta izdatek (evidentiran je na kontu 4021 »Posebni material in storitve«) se nanaša celotna realizacija te proračunske postavke, kot je izkazana v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2019.

041631 Subvencioniranje obrestne mere stanovanjskih posojil

Gre za nov ukrep, katerega izpeljavo je v letu 2019 omogočil oktobra 2018 sprejet Pravilnik o subvencioniranju obrestne mere stanovanjskih posojil v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 66/2018; v nadaljnjem besedilu: pravilnik). 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, se upravičencem dodeljuje na podlagi javnega razpisa za tekoče proračunsko leto. Za ta namen se je s proračunom predvidelo 50.000 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 19,781,01 EUR.

041632 Praznično urejanje naselij

S proračunom za leto 2019 so se v okviru te proračunske postavke zagotovila sredstva za plačilo stroškov neposredno in posredno povezanih s prazničnim urejanjem naselij, in sicer 5.000,00 EUR za dopolnitev razsvetljave za novoletno okrasitev ulic in trgov, ter 13.000,00 EUR za plačilo stroškov nameščanja in odstranjevanja praznične okrasitve.

Celotna realizacija te proračunske postavke za leto 2019 je zajeta na kontu 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve« in znaša 20.745,57 EUR. Navedena vrednost vključuje stroške obeh planiranih aktivnosti, in sicer:

- **8.011,89 EUR za nabavo dodatnega okrasja za novoletno okrasitev ulic;**
Poleg 5.000,00 EUR, zagotovljenih s sprejetim proračunom, se je za ta namen zagotovilo dodatnih 3.011,89 EUR s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Veljavni plan, vezan na to aktivnost, je bil realiziran v celoti, sprejeti pa – zaradi povečanja planske vrednosti s prerazporeditvijo pravic porabe – celo presežen.
- **12.733,68 EUR za nameščanje in odstranjevanje novoletne okrasitve ulic;**
Vrednost sredstev, ki so se zagotovila za ta namen, je bila določena na podlagi povprečnih letnih stroškov izvedbe te aktivnosti v preteklih letih. Realizacija, ki vključuje tako del izdatkov, vezanih na okrasitev 2018/2019, kot tudi prvi del izdatkov, vezanih na okrasitev 2019/2020, je odvisna od dejansko nastalih stroškov, zaradi česar minimalno odstopa od sprejetega plana. Z vidika nastalih izdatkov je planska vrednost te aktivnosti realizirana v deležu 97,95 %.

Upošteva veljavni plan te proračunske postavke ob zaključku proračunskega leta, je postavka s finančnega vidika realizirana 98,73-odstotno. Z vidika izvajanja aktivnosti, pa v celoti, saj sta bili obe načrtovani aktivnosti izvedeni v celoti.

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 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 pokrivanja stroškov investicijskega in za namen sofinanciranja investicij vzdrževanja zdravstvenih domov so v letu 2019 znašala **10.000,00 EUR**. Občina Tolmin se je v sodelovanju s pediatri iz Zdravstvenega doma Tolmin odločila, da ta sredstva nameni za nabavo cepiva proti virusu HPV 32 za fante, za kar je bilo porabljenih **5.390,00 EUR** oziroma 53,90 % planske porabe. V letu 2019 je bilo v 6. razredu osnovnih šol v občini Tolmin skupno cepljenih 23 fantov (46%), v osmem razredu pa 27 (71%). Občina Tolmin je s tem postala ena od prvih občin v Sloveniji, ki podpira tovrstne preventivne ukrepe. Glede na visok odziv se ocenjuje, da se bo s to pobudo nadaljevalo tudi v prihodnjem letu.

041703 Prispevki za zdravstveno zavarovanje občanov

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo sredstva, ki se namenajo plačilu **osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom**, ki tega ne morejo urediti iz drugega naslova, določenega z zakonom, ki ureja zdravstveno zavarovanje. Zavarovalna premija se z leti konstantno dviga, in je v letu 2013 dosegla 30,32 EUR, v letu 2014 30,52 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 2013 s 151-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 zaostriła 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.

Obseg potrebnih sredstev za leto 2019 je načrtovan ob predpostavki, da se bo povprečna mesečna premija na zavarovanca v letu 2019 glede na preteklo leto povišala za okoli 1,00 %, povprečno število zavarovancev pa se bo na letni ravni povprečno povzpelo na 150, čemur naj bi v letu 2019 zadostovalo **61.200,00 EUR**.

V letu 2019 je bilo povprečno na mesec zabeleženih 125 upravičencev, kar je malenkost manj kot leto poprej, ko je bilo povprečno na mesec zabeleženih 127 upravičencev, se je pa zvišal znesek zavarovalne premije iz 32,43 na 33,53. Višina premije je bila višja od načrtovane, saj se je v primerjavi z letom 2018 dvignila za 3,3%, število upravičencev pa je bilo precej nižje od pričakovanega. Zaradi navedenih dejstev je letna realizacija dosegla **50.331,75 EUR** oziroma 82,24 % glede na veljavni plan za leto 2019.

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 je 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 2019 znašala **31.500,00 EUR**. V preteklih dveh letih je bila na tej proračunski postavki zabeležena rast proračunske porabe stroškov, v letu 2015 je bila zabeležena celo rekordna rast realizacije teh stroškov. To govori v prid dejstvu, da je porabo proračunskih sredstev, v okviru te proračunske postavke povsem natančno težko načrtovati. To je pokazala tudi realizacija leta 2019. Zaradi izdatno povečanega števila obdukcij in mrliških ogledov je bil strošek mrliško ogledne službe za kar polovico (50,29%) višji od planiranega in je znašal **47.341,66 EUR**. Razliko v skupni vrednosti **15.841,66 EUR** se bo krilo s prerazporeditvijo sredstev iz proračunske postavke 041703 (**10.868,25 EUR**) in splošne proračunske rezerve (**4973,41 EUR**).

041803 Dejavnost Tolminskega muzeja

Tolminski muzej financirata ministrstvo, pristojno za kulturo, in Občina Tolmin. Uvrščen je v muzejsko mrežo za izvajanje javne službe. Na tej podlagi je zadolžen tudi za skrb za premično kulturno dediščino v Zgornjem Posočju. Tolminski muzej v naši občini upravlja z zbirkami v Tolminu (matična hiša), na Mostu na Soči (železna doba Mosta na Soči) in na Slapu ob Idrijci (rojstna hiša pisatelja Cirila Kosmača). Tolminski muzej predstavlja pomembno kulturno središče v Zgornjem Posočju. Poleg stalne razstave organizira tudi občasne tematske razstave, pomemben del aktivnosti pa obsega tudi prireditvena dejavnost. Prepoznaven je tako v slovenski muzejski mreži - bodisi z gostovanji naših razstav v drugih muzejih bodisi drugih pri nas - kot tudi v tujini.

S proračunom za leto 2019 je bilo za **pokrivanje tekočih stroškov delovanja Tolminskega muzeja** zagotovljenih skupaj **157.896,00 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** (sofinanciranje skupaj z MK) 63,50 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 36,50 % sredstev.

Realizacija sredstev na tej proračunski postavki je bila 100-odstotna.

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 2019 se je za pokrivanje **tekočih stroškov delovanja Knjižnice Tolmin** zagotavljalo skupaj **388.566,00 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** 68,82 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 14,81 % sredstev,
- **dejavnost bibliobusa** 6,73 % sredstev,
- **nakup knjižničnega gradiva** 9,64 % sredstev.

Izvajanju programa Knjižnice Tolmin se je v letu 2018 zagotavljalo 3,88 % več sredstev, primerjalno na leto 2018. K zvišanju potrebnih sredstev za izvajanje dejavnosti knjižnice so prispevali predvsem povečani stroški dela kot posledica sprostitev varčevalnih ukrepov, odprave plačnih anomalij ter dviga plačnih razredov za uslužbence v javnem sektorju.

Razpoložljiva sredstva so bila v letu 2019 porabljena v celotni načrtovani višini.

041806 Prireditveni program

Načrtovana sredstva te proračunske postavke so bila v letu 2019 v višini **20.160,00 EUR**, nominalno enaki kot v letu 2018, namenjena in v celoti porabljena 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 2018/2019 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 abonmentov.

Razpoložljiva sredstva so bila v letu 2019 porabljena v celotni načrtovani višini.

041807 Programi kulturnih društev

Proračunska sredstva za **programe in dejavnost kulturnih društev** se dodeljujejo na podlagi **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). V letu 2019 je bil prvič objavljen dvoletni javni razpis.

Zagotovljena sredstva za sofinanciranje programov kulturnih društev v letu 2019 so v proračunu Občine Tolmin za leto 2019 znašala **62.000,00 EUR**.

Število kulturnih društev in skupin se povečuje. Tako smo imeli v letu 2006 18, v letu 2010 31, v letu 2017 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 2019 zagotovljena sredstva za dejavnost kulturnih društev in skupin so bila porabljena v celotni razpoložljivi višini.

041808 Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti

Sredstva za **program in dejavnosti Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti**, Območna izpostava Tolmin (JSKD), so se s proračunom za leto 2019 zagotovila v skupnem znesku **26.281,66 EUR** in so se v pretežnem delu namenila izvajanju **programa javnega sklada** v letu 2019, 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 2017.

Sredstva za program JSKD-ja so bila izplačana v planski v višini 20.481,66 EUR, skupaj s pripadajočim deležem sofinanciranja dodatne delavke so bila v letu 2019 JSKD-ju torej dodeljena sredstva v **skupnem znesku 26.620.19 EUR**, kar za 1,2% presega plansko vrednost. Razlog je v 13. zahtevku za plačilo stroškov dela strokovne delavke za mesec december, ki je zapadel v plačilo že v letu 2019. Razlika v višini **338,53 EUR** bo upoštevana pri obračunu sredstev za leto 2020.

041809 Radio Alpski val

Občina Tolmin skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2019 zagotavlja sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa lokalnega Radia Alpski val, s ciljem prispevati k dvigu kvalitete informiranja občanov.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041810 KA-TV Tolmin

Z enakim ciljem kot v primeru lokalnega radia, Občina Tolmin skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2019 zagotavlja sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa lokalnega Zavoda KA-TV Tolmin.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041815 Program združenja borcev za vrednote NOB

S proračunom za leto 2019 so se zagotovila sredstva za podporo aktivnostim, povezanih z **vzdrževanjem spominskih obeležij in grobov borcev NOB ter ostalih dejavnosti združenja na območju občine Tolmin**, kot so opredeljene v vsakoletnem programu Združenja borcev za vrednote narodnoosvobodilnega boja Bovec, Kobarid, Tolmin, v višini **2.475,00 EUR**.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041816 Izvajanje letnega programa športa

V letu 2019 so se sredstva za **dejavnost športnih društev in klubov** zagotovila v višini, enakovredni porabi v letu 2018, kar znaša **84.572,00 EUR**. Porabljena so bila v celotni razpoložljivi višini.

Sredstva se namenljajo 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 že preko 30.

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 veljavnim planom proračuna za leto 2019 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena sredstva v skupni višini **378.300,36 EUR**. Skladno s prakso preteklih let, so se sredstva v vrednosti **6.000,00 EUR** zagotavljala za redno investicijsko in tekoče vzdrževanje športnih parkov na Brajdi in Na Logu.

Že v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena finančna sredstva za izvedbo investicije Obnova atletsko-nogometnega stadiona v športnem parku Brajda. Občina Tolmin je tako v preteklem letu izvedla javno naročilo in oddala dela najbolj ugodnemu ponudniku podjetju SGP Zidgrad Idrija d.d..

Z izvajanjem investicije je Občina Tolmin pričela v juliju preteklega leta, gradbena pogodba pa je predvidela dokončanje vseh del do konca marca 2019, zaradi česar je bilo potrebno zagotoviti finančna sredstva za izvedbo investicije tudi v proračunu Občine Tolmin za leto 2019. Za izvedbo investicije je Občina Tolmin v preteklem letu uspešno pridobila finančna sredstva Fundacije za šport in Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport, v obeh primerih je bila prijava ocenjena z najvišjim številom točk.

Za namen sofinanciranja stroškov investicije je Občina Tolmin v letu 2019 izkoristila del v državnem proračunu razpoložljivih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1. Načrtovan prihodek iz tega naslova je planiran na prihodkovnem kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1«.

Struktura načrtovanih virov financiranja za izvedbo investicije je naslednja:

	Vir financiranja	SKUPAJ	
		Znesek	%
1	MGRT – 23. člen ZFO-1 (nepovratna sredstva)	180.000,00 €	66,23 %
2	Sredstva Fundacije za šport	17.000,00 €	6,25 %
3	Proračun Občine Tolmin	74.800,36 €	27,52 %
SKUPAJ:		271.800,36 €	100,00 %

Končna realizacija kaže, da so bila sredstva na tej postavki namenjena:

- 24.370,18 EUR za **izgradnjo pumptrack poligona**,
- 201.504,13 EUR za **obnovo stadiona ŠP Brajda in ureditev okolice košarkarskega igrišča**,
- 5226,44 EUR za **nadzor del v ŠP Brajda**,
- 34.404,00 EUR za **projektno dokumentacijo (IZP in PZI) za košarkarsko igrišče ter IDZ za večnamenski objekt v ŠP Brajda**,
- 427,00 EUR za **izdelavo geodetskega načrta za košarkarsko igrišče v ŠP Brajda**,
- 800,00 EUR za **otvoritev pumptrack poligona v ŠP Brajda**,
- 2239,19 EUR za **mrežno ograjo okoli pumptrack poligona**,
- 20.000,00 EUR za **nakup opreme za atletsko-nogometni stadion v ŠP Brajda**,
- 6.000 EUR za **investicijsko vzdrževanje športnih objektov**,
- 1500 EUR **dodatnih sredstev za vzdrževanje nogometnega igrišča v ŠP Brajda**.

Skupno je bilo torej na tej postavki v letu 2019 porabljenih **314.993,00 EUR**, kar znaša 83,27% planske porabe. Ob upoštevanju dejstva, da so bila na tej postavki s strani države in Fundacije za šport pridobljena sredstva za sofinanciranje, dejanska poraba znaša **116.470,94 EUR**.

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. 6. 2017, so bili med drugim sprejeti določeni ukrepi, ki naj bi 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. Po zaključku izvajanja pilotnega projekta Center za otroke, ki ga je izvajalo Društvo za kakovostno preživljanje prostega časa otrok Mala hiša, smo se z društvom dogovorili, da bo nadaljnje izvajanje teh aktivnosti potekalo pod okriljem Zavoda KŠM.

Zavodu KŠM se je s proračunom Občine Tolmin za leto 2019 namenilo sredstva za izvedbo opisanih dodatnih dejavnosti za mlade v skupni višini **30.500,00 EUR**, kar je za 26,03 % večji obseg sredstev v primerjavi s preteklim letom. Večji obseg finančnih sredstev je bil potreben zaradi povečanja materialnih stroškov zavoda, ki so povezani s prevzemom upravljanja mladinskega centra, zaradi povečanja obsega zaposlitve strokovnega delavca ter zaradi vzpostavitve rednega delovanja centra za otroke Mala hiša. Realizacija za leto 2019 nam kaže, da so bila za to namenjena sredstva porabljenjena v celoti.

V okviru te proračunske postavke so bila zagotovljena tudi finančna sredstva v višini **15.000,00 EUR**, ki so bila namenjena za izvedbo nujnih vzdrževalnih posegov v mladinskem centru. Glede na realizacijo je razvidno, da je bila porabljena zgolj petina teh sredstev (20,65%) v vrednosti **3.097,33 EUR**.

041821 Dejavnost Zveze organizacij tehnične kulture Tolmin

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje programov in dejavnosti Zveze organizacij tehnične kulture Tolmin (ZOTK), ki povezuje osem društev in klubov s področja jadralskega padalstva, prostega letenja, radioamaterstva, modelarstva, avto-moto (preventivna dejavnost za mlade), jamarje in potapljače. Proračunska sredstva se prednostno usmerjajo za dejavnost mladih, vključenih v društva ZOTK.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041822 Tolminski zbornik

S proračunom za leto 2019 so se zagotovila tudi sredstva za kritje stroškov priprave zasnove, sejnin uredniškega odbora in zbiranje gradiva nove (pete) izdaje Tolminskega zbornika. Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041823 Sočasnik

V podporo **izdaji periodičnega tiskanega medija Sočasnik** (prej EPIcenter), ki predstavlja osrednji informativni tiskani medij prebivalcev občin Bovec, Kobarid in Tolmin, so se skladno s prakso preteklih let tudi v letu 2019 zagotavljajo sredstva v proračunu Občine Tolmin.

Sočasnik z naklado 7450 izvodov, ki ga brezplačno prejemajo vsa gospodinjstva v Posočju, je v letih 2016, 2017 in 2018 izšel v petih edicijah. Sredstva zanj prispevajo vse tri posoške občine, del sredstev pa PRC pridobiva tudi z oglaševanjem in s projekti.

Ob dejstvu, da je pomemben vir sredstev za izdajo Sočasnika iz naslova razvojnega programa SOČA z letom 2013 usahnil, so se župani posoških občin že za leto 2015 dogovorili o občutno višji podpori občinskih proračunov, in sicer je Občina Tolmin v letu 2015, enako tudi v letih 2016, 2017 in 2018, prispevala **21.900,00 EUR**, Občina Bovec 6.570,00 EUR in Občina Kobarid 8.030,00 EUR, s čimer se je zagotovil finančni okvir, ki je omogočil pokritje stroškov priprave, oblikovanja, tiska in razpošiljanja petih edicij Sočasnika.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041824 Vzdrževanje spominske cerkve Javorca

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 v letu 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.

Prestični 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 2019 smo v okviru aktivnosti projekta **Javorca, kraj evropskega spomina** nadaljevali s ciklom medijskih srečanj **Podpisani!** Tokrat so potekala pod sloganom Mediji – psi vojne ali golobi miru? Avtor zasnove pogovornih večerov Zdravko Duše je gostil nekaj poznanih in priznanih imen slovenske medijske scene, na pogovornih večerih pa so sodelujoči razmišljali o miru in konfliktnih danes v kontekstu odgovornosti medijev v času njihove izjemne moči.

V okviru aktivnosti projekta znak evropske dediščine potekajo številne dejavnosti, kjer vključujemo lokalno prebivalstvo. V tednu kulturne dediščine so Javorco obiskale vse naše šole in sporočilnost tega kulturnega spomenika je sedaj vključena v njihov vzgojno-izobraževalni proces. Del aktivnosti, ki so namenjene vključevanju lokalnega prebivalstva, predstavlja tudi dogovor o sodelovanju s Kulturnim društvom likovnih ustvarjalcev Tolmin. Občina Tolmin je namreč z društvom sklenila dogovor o sodelovanju pri izdelavi pobarvanke z motiviko Javorce.

Pod to postavko so se vodile tudi aktivnosti v okviru projekta EHL, katerega glavni namen je v aktivnostih mreženja nosilcev znaka evropske dediščine.

Za izvedbo vseh opisanih dejavnosti je s proračunom Občine Tolmin za leto 2019 zagotovila **23.686,70 EUR**, dejansko pa je bilo realiziranih **11.075,86 EUR** oziroma 46,76% planske porabe.

041825 Program združenja veteranov vojne za Slovenijo

Sredstva za podporo aktivnostim in dejavnosti združenja veteranov vojne za Slovenijo na območju občine Tolmin, opredeljenih v vsakoletnem programu Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje, so se s proračunom za leto 2019 zagotovila sredstva v višini 948,00 EUR.

Sredstva so bila porabljenaa v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

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 2019. Za kritje z njimi povezanih stroškov se je s sprejetim planom proračuna namenilo 5.500,00 EUR. Poraba v višini **5.076,46 EUR** pa predstavlja 92,30% planiranega zneska.

041828 Dejavnost Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju

S planom proračuna za leto 2019 se sredstva za podporo **dejavnosti in projektom Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju«** zagotavljajo v nominalno enakem obsegu kot v preteklih štirih letih, to je **3.610,00 EUR**. 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.

Sredstva so bila porabljenaa v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

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 2019 se za dejavnost kulture v okviru Zavoda KŠM sredstva v višini **116.500,00 EUR** zagotavljajo 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 primerjalno z letom 2018 povečuje za vrednost, ki je posledica sprostitev varčevalnih ukrepov v javnem sektorju ter drugih ukrepov na področju stroškov

dela. Materialni stroški se v primerjavi z letom 2018 ne povečujejo in so bili planirani na ravni realizacije preteklega leta.

Proračunska realizacija stroškov, nastalih v zvezi z izvajanjem kulturnega programa Zavoda KŠM v letu 2019, 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 2019 se je za dejavnost športa v okviru Zavoda KŠM sredstva v višini **145.678,93 EUR** zagotovilo 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 se v letu 2019 zagotavlja za 1,40 % večji obseg sredstev kot v letu 2018. K povečanju potrebnih sredstev v letu 2019 prispevajo višji stroški dela iz naslova sprostitve varčevalnih ukrepov in drugih ukrepov s področja stroškov dela v javnem sektorju.

Zaradi dodatnih sredstev v višini **6396,50 EUR**, ki so bila iz splošne proračunske rezerve namenjena Nogometnemu klubu Tolmin, Košarkarskemu klub Tolmin in Kajak klubu Soške elektrarne, se je na tej postavki skupno porabilo **152.075,43 EUR**, kar je za 4,39% več od predvidene planske porabe.

041836 Program društva veteranov Sever

Sredstva za podporo **aktivnostim in dejavnosti društva veteranov Sever na območju občine Tolmin**, opredeljenih v vsakoletnem programu Društva veteranov »Sever« Severne Primorske, pododbor Tolmin, so se s proračunom za leto 2019 zagotovila v višini **948,00 EUR**.

Sredstva so bila porabljena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

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 2019 zagotovilo finančna sredstva v skupni višini **39.666,50 EUR**. Od tega je bilo 5.000,00 EUR namenjenih za podporo projektom, ki jih mladinske organizacije nameravajo prijaviti na razpise za pridobitev dodatnih virov financiranja.

Realizacija proračunskih sredstev v okviru te postavke znaša **34.171,86 EUR** oziroma 86,15 % veljavnega plana za leto 2019.

041839 Projekt Walk of Peace

Projekt »**Trajnostni razvoj dediščine med Alpami in Jadranom**«, akronim projekta **Walk of Peace**, ki ga je Posoški razvojni center uspešno prijavil kot vodilni partner na razpis za izbor strateških projektov v okviru Programov sodelovanja Interreg V-A Italija/Slovenija 2014-2020 poudarja posebnost programskega območja – kulturno dediščino 1. svetovne vojne od Alp do Jadrana. Ohranjanje dediščine 1. svetovne vojne je izjemnega zgodovinskega pomena tako v čezmejnem prostoru, kot v Evropi in svetovnem prostoru. Predstavlja izreden potencial za razvoj kulturnega turizma na upravičenem območju programa, kot tudi v širšem evropskem in svetovnem prostoru.

Namen projekta Walk of Peace je izboljšanje obstoječega stanja s skupnimi čezmejnimi aktivnostmi za dolgoročno ohranjanje dediščine 1. svetovne vojne ter njene uporabe za krepitev trajnostnega kulturnega turizma. Naložbe na območju občine Tolmin v okviru projekta obsegajo ureditev območja Javorce, kraja evropskega spomina in Nemške kostnice.

Za leto 2019 so bile predvidene naslednje investicije na območju Javorce: popravilo strešne kritine na spominski cerkvi Sv. Duha, sanacija dostopne poti od Srednjice do Javorce ter rekonstrukcija izvirne lesene ograje v Javorci. Za izvedbo vseh naštetih del je bilo v okviru te proračunske postavke v proračunu Občine Tolmin za leto 2019 predvidenih **84.798,20 EUR**, končna realizacija pa je dosegla **84.199,45 EUR** oziroma 99,3% veljavnega plana za leto 2019.

041840 Projekt Merlin CV

Za izvajanje projekta »**Večsenzorna doživetja, povezana z gradovi in vilami čezmejne regije za odličnost v turizmu**«, akronim projekta **Merlin CV**, je Občina Tolmin skupaj z ostalimi partnerji pridobila finančna sredstva v okviru Programov sodelovanja Interreg V-A Italija/Slovenija 2014-2020. Projekt bo prispeval k večji prepoznavnosti čezmejne turistične regije. Na podlagi valorizacije še neizkoriščenih potencialov kulturne in naravne dediščine ter gastronomije se bodo pripravili inovativni, integrirani, tematski in v trajnostni turizmu usmerjeni turistični produkti na slovensko-italijanskem čezmejnem območju. Na izzive okolja bo projekt ponudil evropsko relevantne rešitve v smeri razvoja trajnostnega tematskega turizma; v ta namen bodo organizirane številne aktivnosti na področju oblikovanja novih turističnih produktov ter izobraževanja relevantnih deležnikov. Projektne aktivnosti bodo oblikovane na podlagi študije oz. prenosa dobrih praks iz primerljivih okolij. Na tej podlagi bo oblikovana spletna in mobilna aplikacija, ki bo služila kot baza podatkov lokalne turistične ponudbe in pripomoček za načrtovanje turističnih itinerarijev. Za večanje sposobnosti lokalnih turističnih ponudnikov tega bo izvedenih več pilotnih projektov: izobraževalne delavnice, mreža, t. i. »Skupnost lokalne ponudbe«, individualizirani itinerariji in zgodbe v turizmu.

Vodilni partner projekta je Znanstveno raziskovalno središče Koper, aktivnosti Občine Tolmin v projektu se primarno navezujejo na ruševine gradu na Kozlovem robu, ki je s svojo edinstveno obliko markantna vzpetina nad mestom Tolmin. Ker se dviguje iz mesta samega, skozi razvoj kraja in v zadnjih letih še posebej skozi hitro rast turizma, vse bolj pridobiva lastnostni mestnega parka in ene izmed obveznih točk za obiskovalce, že vrsto let je vključen tudi v redni izobraževalni program Centra šolskih in obšolskih dejavnosti Soča. Sodelovanje v projektu nam bo pomagalo, da skupaj s partnerji pomembno izboljšamo valorizacijo in predstavitev izjemne zgodovinske, kulturne in naravne dediščine, da naredimo korak naprej v upravljanju Kozlovega rova in da skozi mreženje z lokalnimi in mednarodnimi partnerji obogatimo vsebine in izboljšamo tržno pozicioniranje turistične destinacije. Projekt predstavlja pomemben prispevek k razvoju odličnosti lokalnih storitev in trajnostnemu konceptu lokalne ponudbe.

Aktivnosti bomo izvajali v sodelovanju s **Tolminskim muzejem** in **Zavodom za turizem Dolina Soče**. V času trajanja projekta načrtujemo izvedbo različnih aktivnosti, med katerimi velja izpostaviti predvsem naslednje: arheološka izkopavanja na ostalinah Tolminskega gradu, ureditev tematskih poti, izdelava digitalne 3D predstavitve gradu, namestitvev turističnega daljnogleda in izvedba več tematskih dogodkov. Za izvedbo projektnih aktivnosti v letu 2019 je bilo v okviru te proračunske postavke v proračunu Občine Tolmin zagotovljenih **38.690,50 EUR**, ker pa se je izvedba zamaknila v leto 2020, bodo ta sredstva porabljena v prihodnjem letu.

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 otrok, v letu 2015 454, v letu 2016 445, v letu 2018 438, v 2019 pa 400 otrok vključenih v vrtce.

Vključenost otrok v vrtce je pri nas preko 70-odstotna. Na ravni države se je vključenost zaradi povečevanja vrtčevskih kapacitet v zadnjih letih povečala in znaša 77,40 %. Poudariti pa je treba, da:

- je pri nas v vrtcih več kot 90,00 % populacije otrok, starih od 3 do 6 let (na ravni države 92,00 %),
- je pri nas v vrtcih kar 95,60 % otrok starih 5 in 6 let (na ravni države 93,60 %),
- so vsi starši, ki so želeli vpisati otroke v vrtec, to tudi lahko storili (v številnih občinah, zlasti v mestnih in obmestnih, so s tem veliki problemi).

Glede na to, da so deleži otrok za občino Tolmin računani na podatkih iz uradnih evidenc, ki temeljijo na prijavih stalnega prebivališča, je vključenost naših otrok v vrtce nekoliko višja, saj jih je kar nekaj s stalnim prebivališčem v občini Tolmin, ki živijo drugod.

Za dejavnost vrtcev je bilo v proračunu za leto 2019 namenila **1.569.090,00 EUR**, kar predstavlja 4,61 % večji obseg sredstev kot znaša planski znesek za ta namen načrtovanih sredstev v letu 2018. K povečanju potrebnih sredstev za dejavnost vrtcev prispevajo predvsem višji stroški dela zaposlenih kot posledica sprememb aktov, ki urejajo to področje.

Sredi leta je prišlo do spremembe cene vrtca. Od 1. 5. so začele veljati naslednje cene:

	Dnevni program	Poldnevni program
Prvo starostno obdobje	506,68	404,17
Drugo starostno obdobje	377,17	293,91
Cena neporabljenih živil na dan odsotnosti	1,77	

Končni znesek porabe na tej postavki znaša **1.588.145,31 EUR**, kar je za **19.055,31 EUR** oziroma 1,21% več od planske vrednosti. Od tega zneska 71,10% predstavlja doplačilo občine do polne cene vrtca za otroke, ki obiskujejo vrtce v občini Tolmin in otroke staršev s stalnim prebivališčem v občini Tolmin, ki obiskujejo vrtce v drugih občinah v Sloveniji. Preostanek, 28,90%, pa zajema sredstva za kritje stroškov vrtcev, ki niso vključeni v ceno programov: plače zaposlenih v poletnih mesecih, korektiv za vaške oddelke z manjšim številom otrok, korektiv za oddelke, ki vključujejo otroke s posebnimi potrebami, prireditve za otroke ter stroške odpravnin delavcem ob upokojitvi.

K višji ceni so prispevali korektivi, ki so bili dvakrat višji od načrtovane vsote.

Tolminskemu vrtcu so bila med letom trikrat nakazana likvidnostna sredstva v skupni višini **85.000 EUR**.

Na podlagi teh dejstev je smiselno razmišljati o uvedbi postopka za dvig cen vrtca.

041902 Dejavnost osnovnih šol

Šolsko leto	Število otrok	Število oddelkov
2008/2009	908	54
2009/2010	883	52
2010/2011	875	51
2011/2012	844	48
2012/2013	814	47
2013/2014	840	46
2014/2015	832	44
2015/2016	838	46
2016/2017	853	46
2017/2018	880	47
2018/2019	908	50
2019/2020	962	57

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 2019 financiranju osnovnih šol (Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, vključno s podružničnimi šolami) namenil razpoložljiv obseg sredstev v skupni višini **335.339,84 EUR**, kar v primerjavi z letom poprej znaša 2,89 % večji obseg sredstev in sicer na račun sprememb aktov, ki urejajo področje stroškov dela ter predvidenih višjih materialnih stroškov na račun povišanja cen zavarovanj in električne energije.

Upoštevaajoč investicijska vlaganja v energetska sanacijo, zlasti največjih šolskih stavb (ŠC Tolmin 2014-2015, OŠ Most na Soči 2014, OŠ Podbrdo 2015), je bil planski okvir pokrivanja materialnih stroškov osnovnih šol tudi v letu 2019 pripravljen ob upoštevanju nižjih stroškov ogrevanja omenjenih šolskih stavb. Ostali stroški, ki so potrebni za izvajanje dejavnosti osnovnih šol pa so bili načrtovani na ravni doseženih v letu 2018.

Realizacija porabe v letu 2019 znaša **334.072,02 EUR** oziroma 99,62 % planske porabe. Od tega še vedno glavnino stroškov (59,59%) predstavljajo materialni stroški, preostanek pa zajema stroške zavarovanja premoženja in dejavnosti, varstva vozačev, tekmovanj v znanju, dodatnih interesnih dejavnosti, prevoza na plavalni tečaj in osnovnošolskega logopeda.

Ostale stroške osnovnih šol, zlasti za plače in za izvedbo pouka (programske materialne stroške), po zakonu zagotavlja ministrstvo, pristojno za šolstvo, iz državnega proračuna.

041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

S sprejetim planom proračuna za leto 2019 so bila na tej proračunski postavki predvidena sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje šol v skupni vrednosti **308.382,79 EUR**, in sicer:

- 10.116,18 EUR za **izgradnjo pločnika ob telovadnici ŠC Tolmin in razsvetljava parkirišča** za zaposlene.
- 7.883,39 EUR za **sofinanciranje izdelave brezžičnega omrežja v ŠC Tolmin**.
- 169.300,00 EUR za **dokončanje izdelave projektne dokumentacije in izvedbo potrebnih gradbenih, obrtniških in instalcijskih del za pridobitev spremembe gradbenega dovoljenja za OŠ Dušana Muniha Most na Soči**. Gradnja OŠ Most na Soči je v preteklih letih potekala v več fazah in sicer več kot 25. Občina Tolmin je tudi v letu 2017 in 2018 v matični šoli izvajala potrebne investicije in sicer se je dodatno vgradilo več kot dvajset požarnih vrat, prav tako se je namestilo moderen sistem za požarno javljanje.
- 10.000,00 EUR za **izdelavo idejne zasnove (IDZ) vrtca pri Osnovni šoli Dušana Muniha Most na Soči**.

- 25.000,00 EUR za **sanacijo kotlovnice na PŠ Šentviška Gora.**
- 8.272,82 EUR za **namestitev novih otroških igral pri Osnovni šoli Dušana Muniha.**
- 20.000,00 EUR za **sanacijo sanitarij in odra v telovadnici Osnovne šole Simona Kosa Podbrdo.**
- 10.000,00 EUR za **izdelavo idejne zasnove (IDZ) novega vrtca VVZ Ilke Devetak Bignami v Tolminu.**
- 7.000,00 EUR za **ureditev atrija v zunanji enoti VVZ Ilke Devetak Bignami v Volčah in namestitev otroškega igrala pri zunanji enoti na Volarjah.**
- 30.000,00 EUR za **nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev.** Izvedbeni plan najnujnejših posegov se bo oblikoval sproti, skladno z izkazanimi potrebami tekom leta 2019.

Struktura načrtovanih virov financiranja za izvedbo projekta je bila naslednja:

	Vir financiranja	SKUPAJ	
		Znesek	%
1	Proračun Občine Tolmin	83.382,79 €	27,04 %
2	MGRT – 23. člen ZFO-1 (povratna sredstva)	225.000,00 €	72,96 %
SKUPAJ:		308.382,79 €	100,00 %

Realizacija kaže dejansko izvedbo naslednjih projektov v skupni vrednosti **152.024,68 EUR** in sicer:

- 10.111,59 EUR za **izgradnjo pločnika ob ŠC Tolmin,**
- 25.038,55 EUR za **izvedbo razsvetljave na območju PŠOPP ŠC Tolmin,**
- 17.958,28 EUR za **sanacijo stropa v garderobi OŠ Tolmin,**
- 16.457,80 EUR za **izdelavo projekta izvedenih del (PID) za PŠ Podmelec,**
- 601.53,00 EUR za **projektiranje parcel na območju PŠ Podmelec,**
- 525,92,00 EUR za **meritve prezračevanja na PŠ Podmelec,**
- 8,30 EUR za **stroške inšpekcijskega postopka,**
- 924,06 EUR za **popravilo strehe nad vrtcem Podbrdo,**
- 9.987,57 EUR za **obnovo knjižnice na OŠ Tolmin,**
- 10.760,40 EUR za **zamenjavo dotrajanih svetilk varnostne razsvetljave na OŠ Tolmin,**
- 1.005,00 EUR za **zamenjavo reflektorjev na igrišču OŠ Most na Soči,**
- 7883,17 EUR za **izgradnjo brezžičnega omrežja na OŠ Tolmin,**
- 1701,71 EUR za **izgradnjo brezžičnega omrežja na PŠOPP Tolmin,**
- 2551,78 EUR za **vzdrževalna dela na igralnih površinah vrtca v Volčah,**
- 3880,20 EUR za **zamenjavo LED reflektorjev na igrišču OŠ Most na Soči,**
- 1046,24 EUR za **zamenjavo dotrajanih cevi v stranišču na OŠ Tolmin,**
- 6337,05 EUR za **nabavo in postavitev igral v zunanji enoti vrtca na Volarjih,**
- 7730,00 EUR za **menjavo elektronike v kurilnici na OŠ Most na Soči,**
- 16.118,86 EUR za **nakup konvekcijske pečice s podstavkom na OŠ Most na Soči,**
- 11.396,67 EUR za **popravilo elektroinstalacije in sanacijo zidnih razpok na OŠ Podbrdo.**

Glede na veljavni plan znaša realizirana poraba sredstev v okviru te proračunske postavke 49,30 %.

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 2018/2019 337 učencev, v šolskem letu 2019/2020 pa skoraj 350 učencev. Izbirajo lahko med predšolsko glasbeno vzgojo, glasbeno in plesno pripravnico, poukom 17 glasbil in petja ter baleta. Učenci, tako sedanji kot nekdanji, se lahko udeležujejo tudi v štirih orkestrih in različnih komornih sestavih.

Dejavnosti Glasbene šole Tolmin je s proračunom za leto 2019 zagotovila za večji 3,39 % večji obseg sredstev kot v letu 2018, kar znaša **47.748,00 EUR**. Zvišanje obsega potrebnih sredstev za delovanje glasbene šole je posledica višjih stroškov prevoza na delo in regresa za prehrano ter sofinanciranja stroškov prevoza otrok iz oddaljenih krajev k pouku glasbene šole.

Planski okvir proračunskih sredstev za dejavnost tolminske glasbene šole, ki je bil porabljen v celoti, se je v letu 2019 porabljal v skladu z naslednjim razrezom:

- za kritje materialnih stroškov prostora in za izvedbo pouka 36,65 % sredstev,
- za kritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih 44,24 % sredstev,
- za izobraževanje učiteljev, nakup glasbil, druge dejavnosti 19,11 % sredstev.

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 2019 dodeljena v celotnem planskem obsegu **22.693,41 EUR**. Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2019 vključujeta še **dodatnih 1.000,00 EUR iz naslova razporeditev sredstev tekoče proračunske rezerve**, kar predstavlja sredstva za sofinanciranje izvedbe maturantskega plesa, slednji namen porabe je podrobneje predstavljen v okviru obrazložitve proračunske postavke 032301 »Tekoča proračunska rezerva«.

041907 Plačila šolskih prevozov

V šolo se dnevno vozi polovica učencev. Pretežni del prevozov opravi pogodbeni prevoznik Avrigo d.d. z avtobusi in minibusi (cca. 800 km na dan). Poleg tega prevažajo učence iz Gorenje Trebuše dodatni pogodbeni prevoznik, ki opravi 85 km na dan.

Kljub tako razvejani organizaciji šolskih prevozov s pogodbenimi prevozniki ni mogoče opraviti prevozov vseh učencev, ki so do tega upravičeni po zakonu. V teh primerih se dogovarjamo s starši (v letošnjem šolskem letu za 36 učencev), ki praviloma prevzamejo prevoz, pri čemer jim občina pokrije materialne stroške (kilometrino). Starši opravijo tako okoli 450 km šolskih prevozov dnevno.

V šolskem letu 2018/19 se obseg šolskih prevozov primerjalno na pretekla leta bistveno ni spremenil, smo pa na pobudo staršev pristopili k sofinanciranju prevoza na relaciji Čadrg-Tolmin. Tako smo v proračunu za leto 2019 upoštevali navedeni dodaten prevoz ter stroške iz veljavnih pogodb, čemur ustreza proračunski plan v višini **489.331,24 EUR**, kar je za 2,75 % več kot v letu 2018.

Realizacija na tej postavki znaša 98,50% oziroma **481.978,68 EUR**.

041910 Sofinanciranje programov izobraževanja odraslih

Posoški razvojni center je v letu 2019, podobno kot v preteklih letih, izvedel več **programov in projektov izobraževanja odraslih**, oziraje se na prepoznane in izražene potrebe v lokalnem okolju (tečajji, študijski krožki in podobni programi).

Sredstva, ki se v višini **4.300,00 EUR**, predstavljajo sofinanciranje tistih aktivnosti, ki jih bo pod okriljem PRC izvajala OE Ljudska univerza in niso v celoti financirane z EU sredstvi ali sredstvi državnega proračuna. Gre predvsem za delavnice in predavanja v okviru Tedna vseživljenjskega učenja 2019, dodatne aktivnosti v okviru Središča za samostojno učenje, študijske krožke, jezikovne tečaje in drugo.

Sredstva so bila porabljenjena v obsegu in za namene, kot so bila načrtovana s proračunom.

041919 Projekt LightingSolutions

V okviru te proračunske postavke se s predlaganim proračunom predvidijo sredstva za nadaljevanje in hkrati dokončanje projekta »**Inovativne rešitve za energetske učinkovito razsvetljavo javnih stavb**« z akronimom **LightingSolutions**. Na podlagi uspešne kandidature na javnem razpisu za standardne projekte je bilo za projekt, ki se izvaja v okviru programske osi »Spodbujanje izvajanja strategij in akcijskih načrtov za spodbujanje energetske učinkovitosti in krepitev ozemeljskih zmogljivosti za skupno načrtovanje nizkoogljične mobilnosti«, pridobljeno sofinanciranje v okviru Programa INTERREG V-A Italija-Slovenija 2014–2020 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj. Na ocenjevanju je projekt prejel kar 114 od 116 možnih točk.

Osnovni namen projekta je spodbujati k energetske učinkovitosti ter zmanjševanju porabe energije na čezmejnem območju.

Vodilni partner, tj. Občina Šempeter-Vrtojba, je Pogodbo o dotaciji sofinanciranja projekta, z organom upravljanja podpisal 1. decembra 2017. Formalno se je projekt začel 1. oktobra 2017, trajal pa naj bi predvidoma 30 mesecev. Poleg Občine Šempeter-Vrtojba v projektu kot partnerji sodelujejo še Občina Tolmin, Goriška lokalna energetska agencija GOLEA iz Nove Gorice, Svet slovenskih organizacij - Confederazione Organizzazioni Slovene iz Trsta in italijanski občini Doberdob in Medea. Skupna vrednost projekta znaša 1.251.573,92 EUR, upravičen pa je do sofinanciranja s 1.063.837,83 EUR sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj. Ključni aktivnosti projekta sta izvedba izobraževanj in promocij na področju zmanjševanja porabe energije ter izvedba sanacij notranje razsvetljave javnih zgradb v štirih občinah partnericah – dveh na slovenski in dveh na italijanski strani.

Aktivnosti, ki jih izvaja oz. jih še bo v okviru projekta LightingSolutions izvedla Občina Tolmin, so posodobitev katastra javne razsvetljave, nabava didaktičnih pripomočkov za pouk o varčni rabi energije in obnovljivih virih energije za osnovne šole v občini ter ureditev energetske varčne notranje razsvetljave Šolskega centra Tolmin, izvedene pa bodo tudi aktivnosti promocije projekta ter vse pripravljalne in spremljajoče aktivnosti, ki so potrebne za izvedbo investicije (priprava dokumentacije, izvajanje strokovnega nadzora izvedbe del idr.).

Skupna ocenjena vrednost aktivnosti za leto 2019 je bila ovrednotena v višini 182.058 EUR, realizirana pa v obsegu 96.201 EUR.

042001 Pomoč staršem ob rojstvu otrok

Sredstva so namenjena izplačilu **enkratne denarne pomoči za novorojene otroke v letu 2019** na območju občine Tolmin. Denarna pomoč se dodeljuje od vključno leta 2005 dalje na podlagi občinskega pravilnika, 2. julija 2014 pa je bil uveljavljen nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči ob rojstvu otroka v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 44/2014), ki je primerjalno na preteklo 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, upravičen tudi eden od staršev, ki je tujec, imetnik dovoljenja za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, s stalnim prebivališčem v občini Tolmin. Posledično pomoč pripada tudi otroku, ki ima na dan rojstva prijavljeno stalno prebivališče v občini Tolmin, ne glede na njegovo državljanstvo.

Višina denarne pomoči za novorojenca ostaja že vrsto let nespremenjena in znaša **200,00 EUR**. S proračunom so bila v ta namen predvidena sredstva v višini 20.000 EUR, dejansko pa so bila realizirana v višini 16.200 EUR.

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 usposabljanje 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** – program je namenjen otrokom in mladostnikom iz socialno ogroženih družin ter ostalim osnovnošolskim otrokom in 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 upokojencem.

Za izpeljavo predstavljenih **preventivnih programov**, so se s proračunom za leto 2019 Centru za socialno delo Tolmin zagotovila sredstva v višini **13.572,31 EUR**, ki so bila porabljena v celoti.

Dejstvo, da delež starejše populacije narašča, njihovi dohodki pa se zmanjšujejo, je napoved vse hujšega pritiska ostarelih na domsko varstvo, s tem posledično pa tudi na proračunsko financiranje, zagotovo na mestu. Da bi ta pritisk, kolikor je to še mogoče, ublažili, Občina Tolmin v zadnjem času vlaga intenzivne napore v 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 (prostočasne 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 že v letu 2014 povzpelo na 13,08 povprečno mesečno, v letu 2018 pa že na 14,75. Delno k naraščajočemu številu oskrbovancev prispevajo tudi odločitve zdravstvene zavarovalnice, na podlagi katerih se te osebe prerazporeja 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 2016 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 doplačevali iz občinskega proračuna.

Plan potrebnih sredstev za leto 2019 je za 6,47 % nižji kot v letu 2018 in je znašal **153.600,00 EUR**. Obseg potrebnih sredstev je bil načrtovan na podlagi realizacije teh stroškov v letu 2018 in je temeljil na predpostavki, da naj bi se v letu 2019 v primerjavi z letom poprej rahlo povečalo povprečno število upravičencev, predvideva pa se tudi povečanje deleža doplačil zavodske oskrbe iz občinskega proračuna.

Končna poraba znaša **119.258,36 EUR** oziroma 77,64% vseh planskih sredstev.

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 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, kar znaša 36.281,53 EUR.

Plan potrebnih sredstev za leto 2019 je bil oblikovan ob predpostavki, da bo občinski proračun kril nadomestila oziroma sorazmeren del plače petim družinskim pomočnikom. Pri pripravi planskega okvira potrebnih sredstev je bila upoštevana pričakovana realizacija stroškov v letu 2019, čemur naj bi zadostovalo **51.254,16 EUR**. Končna realizacija na tej postavki znaša **49.901,38 EUR** oziroma 97,36% planske vrednosti.

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 2018 jih je bilo 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 doplačevali iz občinskega proračuna.

Plan potrebnih sredstev za leto 2019 v višini **285.384,00 EUR** je za 2,17 % višji kot v letu poprej. Oblikovan je bil na predpostavki, da se bo delež doplačil zavodske oskrbe iz občinskega proračuna povečal, zaradi staranja prebivalstva pa načrtujemo tudi nekaj več uporabnikov zavodske oskrbe (okoli 5), katerim bo potrebno stroške oskrbe (delno) kriti iz občinskega proračuna.

Realizacija na tej postavki kaže, da je bilo porabljenih kar **312.649,88 EUR** oziroma 9,55% več od planskih sredstev. Razliko v vrednosti **27.265,88 EUR** se bo zagotovilo iz ostanka sredstev na proračunski postavki 042003.

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 (efektivne) ure socialne oskrbe trenutno znaša 20,43 EUR, od tega za uporabnike 3,70 EUR, razlika je breme občinskega proračuna.

V letu 2018 se je v primerjavi z letom poprej povečalo število učinkovnih ur, ki jih opravijo socialne oskrbovalke, povečalo se je tudi število uporabnikov pomoči na domu, ki jim je bil nujen obsežnejši obseg storitev. Za leto 2019 je bilo mogoče pričakovati, da bo v program pomoči na domu vključenih 55 posameznikov. Na tem izhodišču so temeljila tudi za ta namen načrtovana sredstva v višini **159.267,03 EUR**, ki so v primerjavi z letom poprej višja za 4,58 %.

Končna realizacija je bila za 0,11% višja od načrtovane planske vrednosti. Razliko v višini **185,98 EUR** se bo zagotovilo iz ostanka sredstev na proračunski postavki 042003.

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 2019 porabljena v celotni višini sprejetega plana.

042008 Subvencije najemnin

Sprejeti plan izdatkov za subvencioniranje stanovanjskih najemnin v letu 2019 je bil v času priprave, ob koncu leta 2018, v višini 49.000,00 EUR pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev ohranilo na ravni iz konca leta 2018, oziroma se bo – upoštevaje zabeležen trend naraščanja – najverjetneje povečalo. Takrat je občinski proračun kril subvencijo neprofitne najemnine 29., subvencijo tržne najemnine pa 16. upravičencem.

Izkazana poraba v skupni višini **44.689,98 EUR**, enaka 91,20 % veljavno planirane v letu 2019 in je rezultat:

- **v višini 20.731,23 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, 57/2008, 87/2011, 27/2017 in 59/2019) 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. Konec leta 2019 je pravico do subvencionirane neprofitne najemnine koristilo 28 upravičencev, dejansko pa se je med letom število upravičencev močno spreminjalo;
- **v višini 23.958,75 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. Konec leta 2019 je pravico do subvencionirane tržne najemnine koristilo 15 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 namreč znašala 3.019,15 EUR in so bila v primerjavi s preteklimi leti občutno višja, npr. leta 2011 569,52, leta 2012 884,31, v letih 2013 in 2014 pa ti stroški prav tako sploh niso nastali. Proračunski plan za leto 2019 je predvidel za 3.500,00 EUR pogrebnih stroškov, realizirani stroški za ta namen pa znašajo **1.226,67 EUR**, kar je 35,05 % sprejetega oziroma veljavnega plana za leto 2019.

042010 Sofinanciranje humanitarnih organizacij

Proračunska postavka vključuje sredstva za **dejavnost dobredelnih društev, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč**. Sredstva za sofinanciranje programov dobredelnih, 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 namenila sofinanciranju: 26 invalidskih organizacij, organizacij za samopomoč in podobnih organizacij, 1 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 2019 se je nominalno to odrazilo s prispevkom proračuna Občine Tolmin v znesku **10.499,99 EUR**.

Poleg omenjenih programov so se za leto 2019 na tem mestu zagotavljala tudi sredstva v podporo:

- **1.700,00 EUR vseslovenskemu projektu »Starejši za starejše«**, ki ga pri nas izvaja Društvo upokojencev 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;
- **375,00 EUR** za stroške Raziskave o potrebi dnevnega centra za starejše v občini Tolmin.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2019 vključujeta še **dodatnih 2.500,00 EUR**, namenjenih za sofinanciranje pilotnega programa prevozi za starejše v občini Tolmin, ki ga je v letu 2018 uspešno izvajal Rdeči križ Slovenije, Območno združenje Tolmin.

Realizirana proračunska poraba v okviru te proračunske postavke v višini **2.400,85 EUR** je za 5,81% višja od načrtovane in je posledica dodatnih sredstev, ki so bila iz splošne proračunske rezerve namenjena za sofinanciranje humanitarnih organizacij.

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.

Proračunska sredstva so se v preteklih letih namenila promocijskim akcijam in drugim preventivnim programom s področja preprečevanja in zdravljenja odvisnosti od drog, ki jih strokovno izvaja Zavod Pelikan – Karitas, v okviru katerega v Čadrgu deluje Don Pierinova komuna, Terapevtska skupnost Srečanje, ki je po naravi in metodah terapevtskega dela zelo vpeta v lokalno okolje. V preteklih treh letih so bila sredstva porabljena tudi 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.

V letu 2019 so bila v ta namen zagotovljena sredstva v višini **2.500,00 EUR**, dejanska realizacija pa je znašala 1.497,52 EUR.

042012 Program za starejše v občini Tolmin

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za izvedbo aktivnosti in delo **delovne skupine za pripravo programa za starejše v občini Tolmin**, ki jo je imenoval župan Občine Tolmin. V skupino so vključeni predstavniki: Občine Tolmin, Društva upokojencev občine Tolmin, Tolminske območne Karitas, Doma upokojencev Podbrdo, Zdravstvenega doma Tolmin, Rdečega križa Slovenije – Območno združenje Tolmin, Zveze klubov zdravljenih alkoholikov Slovenije, Spominčice Zgornjega Posočja, Društva za pomoč pri demenci, Centra za socialno delo Severna primorska – Enota Tolmin in Posoškega razvojnega centra.

Iz te proračunske postavke se zagotavljajo tudi sredstva za **izdelavo projektne dokumentacije za dnevni center za potrebe starejših občanov** v občini Tolmin. V raziskavi med starostniki o potrebi dnevnega centra za starejše v občini Tolmin, ki je bila izvedena v preteklem letu in predstavljena na odboru za družbene dejavnosti ter v nadaljevanju na seji občinskega sveta, se je namreč pokazal javni interes za vzpostavitev dnevnega centra, ki bi bil namenjen dnevni oskrbi oseb v tretjem življenjskem obdobju. Izdelava projektne dokumentacije bo potekala hkrati s pripravo programa za starejše, saj želimo na ta način v pripravo tega dokumenta vključiti vse zainteresirane deležnike. Za izdelavo dokumentacije je predvidenih **10.000,00 EUR**.

Občina Tolmin je v sodelovanju z Rdečim križem Slovenije, Območnim združenjem Tolmin, v drugi polovici leta 2018 pričela z izvajanjem brezplačnih prevozov za starejše občane, ki nimajo na voljo drugih oblik prevoza. Za ta namen je Občina Tolmin v trajno last predala osebno vozilo in se s podpisom pogodbe zavezala k sofinanciranju tega pilotnega programa.

V letu 2019 so bila v ta namen zagotovljena sredstva v višini **24.000,00 EUR**, dejanska realizacija pa je znašala 15.627,06 EUR.

042202 Odplačilo obresti

V letu 2019 so bila v ta namen zagotovljena sredstva v višini 9.035,83 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 6.368,34 EUR.

042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

V letu 2019 so bila v ta namen zagotovljena sredstva v višini 1.200,00 EUR, dejanska realizacija pa je znašala 200,00 EUR.

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 2019 izločili skupaj 140.000,00 EUR.

V letu 2019 je bilo skupaj s sredstvi, ki so bila v sklad prenesena kot ostanek namenskih sredstev iz preteklega leta (13.370,57 EUR), za financiranje odprave posledic naravnih nesreč na voljo skupno 153.370,57 EUR, od tega je bilo porabljenih skupaj 72.615,48 EUR (upoštevane so v letu 2019 opravljene storitve oz. izvedene aktivnosti), in sicer za naslednje namene:

- Čiščenje geološke poti iz Ruta v Stržišče in obsekavanje grmovja ob poti [1.176,00 EUR]
- Čiščenje in odprava posledic poplav zaradi nalivov v novembru 2019 v Volčah [4.877,57 EUR]
- Izdelava geološko geomehanskega poročila s predlogom sanacije plazov na cesti Podbrdo–Porezen v km 5,050 in geomehanski nadzor med izvajanjem sanacije [536,80 EUR]
- Sanacija udara ceste Žabče–Tolminske Ravne (pri Mohu) ter priprava na asfaltacijo in izvedba asfaltacije vozišča na območju podora [21.207,35 EUR]
- Čiščenje brežine in odstranitev nevarnega vejevja na pešpoti med Tolminom in Žabčami [810,00 EUR]
- Ureditev zadrževalnika ob strugi Sopote v Klavžah [1.535,99 EUR]
- Interventna dela območju požara na Oblakovem Vrhu (izkopavanje požarišča) [109,80 EUR]
- Zamenjava lesenega hrastovega poda na Hudičevem mostu v Tolminskih koritih in sanacija nosilnih elementov [15.228,77 EUR]
- Čiščenje grape nad vasjo Grahovo ob Bači [200,00 EUR]
- Nabava materiala za obnovo mostu čez reko Knešca v Lojah pri Furlanu [1.035,05 EUR] – *Dela so izvedli krajanji sami.*
- Sanacija gozdne ceste Prodi (Kneške Ravne) [985,50 EUR]
- Intervencijsko vzdrževanje gozdne ceste Grudnica–Široko [525,60 EUR]
- Nabava PVC folije za potrebe civilne zaščite [331,16 EUR]
- Intervencija po neurju 23. 12. 2019 v Podbrdu (strojno delo) [244,00 EUR]
- Sanacija udara Podbrdo–Porezen [20.532,31 EUR]
- Delna plačila v sušnih obdobjih dostavljene pitne vode [295,58 EUR]
- Delna plačila stroškov prevozov pitne vode v sušnih obdobjih [2.984,00 EUR]

Vsi zgoraj navedeni zneski se nanašajo na dela oz. storitve, ki glede na datum opravljene storitve bremenijo rezervni sklad v letu 2019.

Kot je navedeno v poglavju »Poraba rezervnega sklada« se sredstva proračunskega sklada v višini 80.755,09 EUR, ki so ostala neporabljena, prenesejo v proračunsko leto 2020. Navedena kvota ni obremenjena z drugimi v letu 2019 ali prej naročenimi in še ne obračunanimi oz. plačanimi aktivnostmi.

2.5 FINANČNI NAČRT 0005 - KS DOLENJA TREBUŠA

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **23.333,48 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se je ta znesek povečal na 37.333,48 EUR.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **34.265,68 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **91,78**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Mihael Kofol, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI DOLENJA TREBUŠA ZA LETO 2019

Krajevna skupnost Dolenja Trebuša obsega širok spekter dejavnosti v vasi Dolenja Trebuša in Stopnik.

Geografska značilnost vasi največ dela povzroči na področju krajevnih poti. Tako smo tudi v letu 2019 največ sredstev porabili za vzdrževanje in obnovo krajevnih cest. Kandidirali smo na razpis sofinanciranja projektov krajevnih skupnosti in s pomočjo Občine Tolmin sanirali del ceste Dolenja Trebuša – Senik 920511, del ceste Hotenje – Rijavec – Markič 920961 ter del ceste Stopnik – Vresna 920491.

Na odseku 920961 smo poskrbeli za izravnavo cestišča ter ureditev odvodnjavanja podtalnih in površinskih voda na odseku ceste v dolžini 120 m, odsek smo tudi asfaltirali.

Na odseku 920491 smo izdelali nov podporni zid pod cesto ter odsek tamponirali in utrdili.

Na odseku 920511 smo odstranili del zidu, ki je bil poškodovan od kamenja ter ga nadomestili ter na enem delu cestišča, kjer je bila cesta najbolj posejena, izdelali nov podporni zid na spodnji strani ceste, odstranili smo predhodno podlago, ki ni bila ustrezna, in jo nadomestili z novo, jo utrdili ter asfaltirali. Podaljšali smo tudi del zidu na zgornji strani, tako da je breg stabilnejši, saj je tu veliko podtalnih voda in so tla plazovita.

Skrbimo za urejenost infrastrukture tako v centru vasi kot tudi na najbolj oddaljenih področjih krajevne skupnosti.

Krajevna skupnost Dolenja Trebuša ima v upravljanju javni vodovod in pokopališče. Na področju vodovoda se izvaja redno vzdrževanje kontrole kakovosti in obnova nekaterih objektov. Ustrezni rezultati rednega vzorčenja potrjujejo kvaliteto dela. Na pokopališču skrbimo za odvoz smeti, komposta ter urejamo in kosimo okolico. V letu 2019 smo za potrebe KS kupili tiskalnik ter poskrbeli za nekoliko večjo požarno varnost z nakupom gasilnega aparata za v prostore KS.

Poleg naštetega v kraju sodelujemo s podružnično osnovno šolo in ji pomagamo pri organizaciji prireditev.

V letu 2019 smo v veliki meri dosegli zastavljene cilje in v kolikor želimo, da obdržimo trenutno kvaliteto življenja v kraju ter ga poskušamo povečati, moramo nadaljevati vsaj s takim tempom dela. Žal pa kaže, da bo leto 2020 za našo krajevno skupnost dosti bolj žalostno. Osnutek proračuna Občine Tolmin za leto 2020 že napoveduje, da se nam bo število nerealiziranih točk plana močno povečalo.

PRIHODKI:

KONTO	OPIS	ZNESEK
7103 011	Prih. od najemnin za poslovne prostore	50,00 €
7401 01	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	23.000,00 €
7141 063	Prisp. in dopl. občan. za izv. dol. prog. tek. znač. – grob.	1.420,00 €
7141 062	Prisp. in dopl. občan. za izv. dol. prog. tek. znač. – vodar.	2.079,81 €
7401 00	Prejeta sredstva iz prorač. lokal. skup. – Občina Tolmin	4.517,61 €
	Skupaj prihodki	30.302,12 €

ODHODKI:

KONTO	OPIS	ZNESEK
4020 00	Pisarniški material in storitve	13,85 €
4020 09	Izdatki za reprezentanco	316,05 €
4020 99	Drugi splošni material in storitve	68,04 €
4022 00	Električna energija	408,08 €
4022 04	Odvoz smeti	438,06 €
4022 14	Gradnja in vzdrževanje vodovodnega sistema KS Dolenja Trebuša	1.087,73 €
4025 031	Tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture	14.366,36 €
4029 30	Plačila storitev APP	3,39 €
4029 995	Nadomestila predsednikom KS	770,03 €
4202 24	Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	89,99 €
4205 00	Investicijsko vzdrževanje obnove	16.704,10 €
	Skupaj odhodki	34.265,68 €

Prihodki v letu 2019: 30.302,12 €

Odhodki v letu 2019: - 34.365,68 €

2.6 FINANČNI NAČRT 0006 - KS DOLJE - GABRJE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **20.640,32 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **5.350,08 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **25,92**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Branko Leban, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI DOLJE - GABRJE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.574,32 €	1.574,32 €	1.574,32 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.338,73 €	1.338,73 €	1.338,73 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.683,08 €	3.683,08 €	3.683,08 €
Lastni prihodki KS po kontih	10.100 €	10.100 €	10.780 €
7141062 Prisp. in doplačila občanov - vodarina KS	2.600,00 €	2.600,00 €	3.196,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	7.500,00 €	7.500,00 €	7.584,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	6.857,24 €	6.857,24 €	6.857,24 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	20.640,32 €	20.640,32 €	21.320,32 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
060401 Upravljanje in vzdrževanje posl. prostorov - KS Dolje - Gabrje	3.150 €	3.150 €	930,27 €
060601 Delovanje KS Dolje - Gabrje	1.125,03 €	1.125,03 €	957,68 €
061301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolje - Gabrje	12.815,29 €	12.815,29 €	1.104,01 €
061401 Prireditve in akcije - KS Dolje - Gabrje	500,00 €	500,00 €	75,25 €
061502 Urejanje ekoloških otokov - KS Dolje-Gabrje	0 €	0 €	0
061601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sist. - KS Dolje - Gabrje	2.600 €	2.600 €	2.072,64 €
061801 Gradnja in vzdrževanje športne infrast. - KS Dolje - Gabrje	450 €	450 €	209,49 €
PORABA 2019 SKUPAJ	20.640,32 €	20.640,32 €	5.350,08 €

Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019	15.970,24 €
Stanje obveznosti na dan 31. december 2019	587,62 €
Prosta sredstva	15.382,62 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Dolje - Gabrje je na dan 31. december 2019 znašal 15.382,62 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.338,73 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.574,32 € ter sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 €.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 15.970,24 €. Odrprtih je bilo še za 587,62 € terjatev do dobaviteljev.

PRIHODKI

7141062 Prisp. in doplačila občanov - vodarina KS

Prihodki iz vodarine so bili v planu proračuna v višini 2.600€. Dejansko je bilo realizirano vplačil v letu 2019 v višini 3.196 €.

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov na tem kontu je bil za leto 2019 planiran v višini 7.500€. Realiziran je bil pa v višini 7.584 €. Gre za prihodke iz naslova nakazila podjetja Kapris d.o.o. za uporabo zemljišča (7.500€) in prihodke iz naslova najemnin za izvedbo volitev.

ODHODKI

060401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolje - Gabrje

Sredstva na tej proračunski postavki so bila planirana v višini 3.150 € in sicer za kritje stroškov materiala za redno vzdrževanje poslovnih prostorov, porabe električne energije in odvoza smeti. Dejansko je bilo porabljeno 1092,78 €. (930,27 plačanih v 2019 in še 162,06 neporavnanih obveznosti) 1006,02€ je bilo stroškov z električno energijo, 54,96 € za stroške odvoza smeti in vode.

060601 Delovanje KS Dolje - Gabrje

Sredstva na tej proračunski postavki so bila planirana v višini 1.125,03 € in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS v višini 770,03€. Porabljeno je bilo še 146,25 € za reprezentanco v kateri so stroški srečanj krajanov v krajevni skupnosti. Skupno je bilo v letu 2019 porabljenih 957,97 €.

061301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolje - Gabrje

Sredstva na tej proračunski postavki so bila planirana v višini 12.815,29 € in sicer za vzdrževanje cest na območju KS.

Dejansko je bilo porabljenih manj sredstev in sicer le v višini 1.104,01 €. Večina sredstev je bila porabljena za sanacijo podpornega zidu na cesti v vasi Dolje.

061401 Prireditve in akcije - KS Dolje - Gabrje

Na tej postavki je bilo planiranih 500€ in realizirana poraba 75,25 €. Sredstva so bila porabljena predvsem za kritje reprezentančnih stroškov in izvedbo prireditve srečanje krajanov.

061601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov - KS Dolje - Gabrje

Na tej postavki je bil plan 2.600 € in porabljenih je bilo 2.072,64 € sredstev. Neporavnanih je še 270,54 € računov iz 2019.

Iz teh sredstev se je financiralo tekoče vzdrževanje vodovodnega sistema v Gabrjah, ter tudi plačila za monitoring in analizo vode.

061801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Dolje - Gabrje

Na tej postavki so bila planirana sredstva v višini 450€ in porabljenih je bilo 209,49 €.

Poraba je bila za kritje stroškov vode na igrišču v Doljah in materialu za izgradnjo nadstreška na igrišču v Doljah.

2.7 FINANČNI NAČRT 0007 - KS GORENJA TREBUŠA

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **33.395,35 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 01.01. do 31.12.2019 realizirala za **18.071 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **54,11**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Jure Vidmar, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI GORENJA TREBUŠA ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.356,40 €	1.356,40 €	1.356,40 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	7.880,32 €	7.880,32 €	7.880,32 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	10.006,75 €	10.006,75 €	10.006,75 €
Prerazporeditev pravic porabe (gradnja mrliške vežice)	16,939,52 €	16,939,52 €	16,939,52 €
Lastni prihodki KS po kontih	300,00 €	300,00 €	300,00 €
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	300,00 €	300,00 €	300,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	6.149,08 €	6.149,08 €	6.149,08 €
VIRI SREDSTEV SKUPAJ	27.246,27 €	27.246,27 €	27.246,27 €

PORABA 2019	Sprejeti plan	Veljavni plan	Realizacija
070601 Delovanje KS Gorenja Trebuša	1.356,40 €	1.356,40 €	1.131,66 €
071602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša	16,939,77 €	16,939,77 €	16,939,52 €
PORABA 2019 SKUPAJ	18.296,17 €	18.296,17 €	18.071,18 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			15.324,17 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Gorenja Trebuša je na dan 31. december 2018 je znašal 6.149,08 €. Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 7.880,32 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.356,40 € ter sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 €. Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 15.324,17 €.

PRIHODKI

7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS

Na tem kontu je Krajevna skupnost Gorenja Trebuša v letu 2019 planirala prihodke v višini 300,00 € iz naslova redne (letne) najemnine za oddajo poslovnega prostora v objektu KS Gorenja Trebuša 41 najemniku Telekom Slovenije d.d. Krajevna skupnost je realizirala planirane prihodke v višini 300,00 € za najem poslovnih prostorov po pogodbenem razmerju.

ODHODKI

070601 Delovanje KS Gorenja Trebuša

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.356,40 € in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Gorenja Trebuša v višini 770,03 €, preostali del pa za plačila storitev Uprave za javna plačila, najem programske računalniške opreme (podaljšanje domene) in reprezentanco. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.131,66 €.

071301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Gorenja Trebuša

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2018 planirana v višini 7.880,32 € , in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in ne kategoriziranih poti) na območju KS Gorenja Trebuša. Plan ni bil realiziran in sredstva prenašamo v naslednje leto.

071602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 16,939,77 €. Za izvedbo projekta z nazivom »Ureditev pokopališča Gorenja Trebuša, novogradnja vežice in obnova pokopališkega zidu« so bila izvedena zidarska dela (izolacija, omet, pozidava s siporeksom in tlak), elektroinštalacijska dela (položeni so bili kabli nameščena so bila svetila in sistem za zaščito pred delovanje strele) in notranji vodovod (vodovodne cevi, pipe). V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v višini 16,939,52 €. Plan je bil realiziran.

2.8 FINANČNI NAČRT 0008 - KS GRAHOVO OB BAČI

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **7.709,03 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **2.949,81 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **38,26**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravila Martina Levpušek, predsednica te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI GRAHOVO OB BAČI ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS:	1.621,39 €	1.621,39 €	1.621,39 €
Nagrada predsedniku KS:	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS:	1.934,42 €	1.934,42 €	1.934,42 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«:	4.325,83€	4.325,83 €	4.325,83 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS:	0,00€	0,00 €	0,00 €
Lastni prihodki KS po kontih	1.775,16 €	1.775,16 €	2.988,21 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	1.775,16 €	1.775,16 €	2.988,21 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018:	1.608,04 €	1.608,04€	1.608,04 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ:	7.709,03 €	7.709,03 €	8.922,08 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
080401 Upravljanje in vzdrževanje posl. prost. - KS Grahovo ob Bači	3.455,06 €	3.455,06 €	1.284,76€
080601 Delovanje KS Grahovo ob Bači	1.295,03 €	1.295,03 €	968,36 €
081301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači	2.058,94 €	2.058,94 €	119,43 €
081302 Investicijsko vzdrž. in gradnja cest - KS Grahovo ob Bači	0,00 €	0,00€	0,00 €
081401 Prireditve in akcije - KS Grahovo ob Bači	500,00 €	500,00 €	427,26 €
081601 Grad. in vzdrž. vodov. sistemov - KS Grahovo ob Bači	0,00 €	0,00 €	0,00 €
081602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Grahovo ob Bači	400,00 €	400,00 €	150,00 €
PORABA 2019SKUPAJ:	7.709,03 €	7.709,03 €	2.949,81 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019:			5.972,82€

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Grahovo ob Bači je na dan 31. december 2019 znašal 1.376,03 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih nekategoriziranih javnih poti v višini 1.934,40 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.621,39 €, sredstva za izplačila nadomestil predsednici krajevne skupnosti v višini 770,03 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 5.972,28 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 1.775,16€, realiziran pa v višini 2.988,21 €. Gre za prihodke v višini 2.075,16 € s strani Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Grahovem, v višini 168,00 € iz naslova najemnin od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo volitev v letu 2019, donacija društva Baška dediščina za souporabo prostorov 150,00€, ter 595,05 € iz naslova povračila 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.

ODHODKI

080401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Grahovo ob Bači

Nepremično stavbno premoženje KS Grahovo ob Bači sestavljata dvorana KS v objektu Grahovo ob Bači 47 ter objekt na Koritnici 50. V zvezi z omenjenima objektoma je bilo za leto 2019 načrtovano pokrivanje obratovalnih stroškov (električne energije, porabe vode, zavarovalnih premij ter tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov) ter investicijsko vzdrževanje v višini 3.455,06€

Pri tekočem pokrivanju obratovalnih stroškov smo za električno energijo porabili 1.152,28 €, za porabljeno vodo 40,90 € in odvozom smeti 44,30 €. V dvorani na Grahovem smo uredili steno za diap projekcijo z materialnimi stroški 47,28 €. Skupna realizacija odhodkov na tem kontu znaša 1.284,76 €. Razlika med planiranimi stroški znaša 2.170,30€ v kar je vključeno planirano investicijsko vzdrževanje 1.765,06€, kurjava ter zavarovalna premija. Z vzdrževanju smo planirali predpripravo del za odobren projekt sanacije v letu 2020, vendar nam je zaradi slabega vremena v drugi polovici leta 2019 zmanjkalo časa, zato se ta sredstva prenašajo v leto 2020 kjer bomo izvedli projekt financiran s strani proračuna Občine Tolmin. Nakup peletov za ogrevanje ter zavarovanje smo izvedli v mesecu decembru, vendar račun do 31.12.2019 še ni bil poravnan.

080601 Delovanje KS Grahovo ob Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana 1.295,03€, in sicer za izplačilo nagrade predsednici KS Grahovo ob Bači v višini 770,03 €, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala ter plačilo poštnih storitev.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 968,36 €, torej za 525,00 € manj kot planirano, predvsem vezano na stroške reprezentance.

081301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 2.058,94€ in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest ter nekategoriziranih poti) na območju KS Grahovo ob Bači.

V okviru te proračunske postavke smo v letu 2019 porabili 119,43 € za betoniranje poti za nabavo soli ter zemlje. Razliko 1.939,51 € bomo prenesli v leto 2020, da bomo lahko betonirali večjo površino nekategoriziranih javnih cest.

081302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Grahovo ob Bači

Sredstva na tej postavki v letu 2019 ni bilo.

081401 Prireditve in akcije - KS Grahovo ob Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 500,00 € in sicer za izvedbo tradicionalne prireditve krajanov Na svoji zemlji - danes, Sazas ter pogostitev nastopajočih ter prostovoljce v povezavi z različnimi krajevnimi prireditvami.

Realizacija proračunske postavke znaša 427,26 € in sicer 54,41 € za prispevek Sazasu, 80,86 € za najem WC-ja (prireditve), 101,75€ za nakup 2 termos posod ter razlika do realizacije za pogostitev nastopajočih ter prostovljev.

081601 Grad. in vzdrž. vodov. sistemov – KS Grahovo ob Bači

Sredstva na tej postavki niso bila planirana

081602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Grahovo ob Bači

Plan sredstev na tej postavki v višini 400,00 € je bil namenjen kritju stroškov tekočega vzdrževanja pokopališča na Grahovem ob Bači.

Realiziran del odhodkov na tej postavki znaša 150,00 €, kar znaša material za urejanje pokopališča. Vse delo je bilo opravljeno s strani krajanov.

Stanje na odprtih postavkah dne 31.12.2019 je znašalo 1.376,03 € kratkoročne obveznosti do neposrednega uporabnika proračuna Občine Tolmin, 698,98 € pa za stroške vode, elektrike, ogrevanja, zavarovanja ter reprezentance.

2.9 FINANČNI NAČRT 0009 - KS HUDAJUŽNA - OBLOKE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **24.279,63 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **3.110,29 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **12,81**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Zdenko Torkar, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI HUDAJUŽNA - OBLOKE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.486,99 €	1.486,99 €	1.486,99 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.120,15 €	1.120,15 €	1.120,15 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.377,17 €	3.377,17 €	3.377,17 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	€	€	€
Lastni prihodki KS po kontih	320,00 €	320,00 €	504,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	320,00 €	320,00 €	504,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	2.822,12 €	2.822,12 €	2.822,12 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	6.519,29 €	6.519,29 €	6.603,29 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
090401 Upravl. in vzdrž. posl. prostorov - KS Hudajužna	1.500,00 €	1.500,00 €	363,16 €
090601 Delovanje KS Hudajužna - Obloke	1.182,03 €	1.182,03 €	1.121,22 €
091301 Upravljanje in tekoče vzdrž. cest - KS Hudajužna - Obloke	2.317,26 €	2.317,26 €	275,36 €
091602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Hudajužna-Obloke	320,00 €	320,00 €	€
091401 Prireditve in akcije - KS Hudajužna - Obloke	1.200,00 €	1.200,00 €	1.350,55 €
PORABA 2019 SKUPAJ:	6.519,29 €	6.519,29 €	3.110,29 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018:			2.822,12 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Hudajužna - Obloke je na dan 31. december 2018 znašal 2.822,12 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 2.317,26 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.182,03 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 €. Investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 17.760,34 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine

Tolmin za leto 2019 nismo realizirali, ker izvajalec ni bil zmožen izvesti projekta nove fasade objekta naše KS. Zato smo župana zaprosili za prenos sredstev v leto 2020 v okviru rebalansa proračuna.

Na dan 31. december 2018 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 2.822,12 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 320,00 €, realiziran pa v višini 504 €. Gre za prihodke s strani Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Oblokah (470,00 €) ter za prihodke iz naslova najemnine od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo volitev 2019 (84,00 €).

ODHODKI

090401 Upravl. in vzdrž. posl. prostorov - KS Hudajužna

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.500,00 €, in sicer za obnovitev ograje ob objektu KS.

V okviru te proračunske postavke so bili realizirani skupni stroškov višini samo 363,16 €, ker smo obnovitev ograje prestavili na leto 2020 skupaj s izdelavo fasade objekta. Omenjeno vsoto smo porabili za izdelavo velikega stenskega zemljevida Baške grape, ki krasi hodnik ob vstopu v dvorano objekta.

090601 Delovanje KS Hudajužna - Obloke

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.182,03 € in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Hudajužna-Obloke v višini 770,03 €, preostali del pa za pokrivanje pričakovanih stroškov storitev Uprave za javna plačila, nabave pisarniškega materiala, reprezentance, ter drugega splošnega materiala in poštnih storitev.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.121,22 € in izvirajo iz naslova:

1. Nagrada predsedniku KS
2. Nabava pisarniškega materiala
3. Čiščenje prostorov KS
4. Novoletne voščilnice krajanom starejših od 80 let
5. Izdelava zgibanke o zgodovini obeh naših vasi v KS

091301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Hudajužna - Obloke

Sredstva na tej proračunski postavki so bila planirana v višini 2317,26 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture(kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Hudajužna in Obloke.

V okviru te postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v višini 275,36 € za čistilno akcijo ob cesti v Obloke. Stroški so bili manjši, ker se nismo lotili betoniranja strmega odseka ceste do hiše Hudajužna 32 (Žetelj).

091401 Prireditve in akcije - KS Hudajužna - Obloke

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.200,00 € za kritje materialnih stroškov prireditvev kakor tudi plačilo nastopajočim.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v višini 1.350,55 € in izvirajo iz naslova:

1. Organizacija prireditve za Dan žena(pogostitev nastopajočih)
2. Stroški spomladanske čistilne akcije(pijača, bencin in olje za motorne žage)
3. Organizacija prvomajskega kresa(šotor, el. agregat, stroški gozd. kamiona)
4. Pogostitev pevcev ob praznovanju sv. Florjana v Oblokah
5. Pogostitev prostovoljcev, ki so pomagali pri izdelavi strehe za ekološki otok v Oblokah.
6. Organizacija postavitve in krasitve nooletne jelke ob objektu KS

Stroški so bili nekaj večji, ker je pri spomladanski čistilni akciji zaradi sekanja grmov ob cesti proti Zakojci sodelovala tehnika: dva traktorja s prikolicama za odvoz posekanega lesa.

2.10 FINANČNI NAČRT 0010 - KS IDRIJA PRI BAČI

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **19.535,86 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **12.908,54 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **66,08**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravila Maja Lapanja, predsednica te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI IDRIJA PRI BAČI ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.521,20 €	1.521,20 €	1.521,20 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.517,25 €	1.517,25 €	1.517,25 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.808,48 €	3.808,48 €	3.808,48 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	8.214,13 €	8.214,13 €	8.214,13 €
Lastni prihodki KS po kontih	2.507,46 €	2.507,46 €	2.591,46 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	2.507,46 €	2.507,46 €	2.591,46 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	5.095,60 €	5.095,60 €	5.095,60 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ:	19.625,67 €	19.625,67 €	19.709,67 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
100401 Upravljanje in vzdrž. posl. prost. - KS Idrija pri Bači	2.925,73 €	2.925,73 €	1.521,20 €
100601 Delovanje KS Idrija pri Bači	1.646,03 €	1.646,03 €	1.192,22 €
101301 Upravljanje in tekoče vzdrž. cest - KS Idrija pri Bači	4.799,97 €	4.799,97 €	0 €
101302 Investicijsko vzdrž. in gradnja cest - KS Idrija pri Bači	8.214,13 €	8.214,13 €	8.214,13 €
101401 Prireditve in akcije - KS Idrija pri Bači	800,00 €	800,00 €	525,69 €
101602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Idrija pri Bači	1.150,00 €	1.150,00 €	916,14 €
PORABA 2019 SKUPAJ	19.535,86 €	19.535,86 €	12.908,54 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			6.801,13 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Idrija pri Bači je na dan 31. december 2018 znašal 5.095,60 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.521,20 €, za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.517,25 €, sredstva za izplačila

nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 8.214,13 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 6.801,13 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 2.507,46 €, realiziran pa v višini 2.591,46 €. Gre za prihodke iz naslova nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Idriji pri Bači ter iz naslova Okrajne volilne komisije.

ODHODKI

100401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Idrija pri Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.521,20 €. Plan sredstev na tej postavki je bil namenjen kritju obratovalnih stroškov (električne energije, odvoza smeti in porabe vode) in stroškov čistilnega materiala ter tekočega vzdrževanja prostorov krajevne skupnosti na Idriji pri Bači 51. Objekt stare šole (hišna številka 20), v kateri so bili prostori krajevne skupnosti, je namreč izločen iz funkcionalne uporabe.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 2.060,36 € in izvirajo iz naslova stroškov električne energije, ki je znašala manj od pričakovanega oz. planiranega v skupni vrednosti 1.187,80 €. Zaradi povečane uporabe prostorov na naslovu Idrija pri Bači 51 je bilo potrebno nakupiti tudi nekaj funkcionalnega materiala (za popravilo sanitarij, ogrevalne naprave in izdelavo oglasne deske) v vrednosti 692,94 €. Čeprav je objekt stare šole (Idrija pri Bači 20) začasno izločen iz funkcionalne uporabe, še vedno predstavlja strošek iz naslova električne energije ter vode in komunalne storitve v skupni vrednosti 198,22 €.

100601 Delovanje KS Idrija pri Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1,646,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Idrija pri Bači v višini 770,03 €, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco in drug splošni material in storitve.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.192,22 € in izvirajo iz naslova nadomestila predsednikom KS v višini 770,03 €, splošnega materiala za namen krajevnih prireditev in žalnih slovesnosti v vrednosti 216,10 €. Za reprezentanco pa je bilo porabljenih 201,34 €. Plačila storitev organizacijam za plačilni promet pa so znašala 4,75 €.

101301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Idrija pri Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 4.799,97 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Idrija pri Bači.

V okviru te proračunske postavke v letu 2019 stroški niso bili realizirani. Nekatera večja dela na cestni infrastrukturi so bila izvedena v letu 2018. Tudi nekaj materiala za cestno infrastrukturo, kupljenega v letu 2018, je ostalo še za leto 2019. V letu 2019 pa smo imeli večji projekt na cestni infrastrukturi v Luži, ki je knjižen v proračunsko postavko 101302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest. Zaradi gozdarskih del v Hotešku konec leta 2019 pa v letu 2020 pričakujemo večje stroške na tej postavki.

101302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Idrija pri Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 8.214,13 €, in sicer za izvedbo projekta Krajevne skupnosti Idrija pri Bači z nazivom »Sanacija cestišča v Luži«, ki je bil v letu 2019 financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v letih 2019 in 2020.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 8.214,13 € in izvirajo iz naslova investicijskega vzdrževanja cestne infrastrukture in sicer za projekt z nazivom »Sanacija cestišča v Luži«. Projekt je bil izveden v sodelovanju z občinsko strokovno službo, saj smo ugotovili, da je del sredstev za to cesto zagotovljen tudi v finančnem načrtu občinske uprave in da je smiselno, da se dela izvedejo skupaj. Občina Tolmin je izvedla postopek izbora izvajalcev, občina in krajevna skupnost pa sta nato do izvajalca prevzeli obveznost vsaka za svoj del ter plačali na podlagi naročilnice.

101401 Prireditve in akcije - KS Idrija pri Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 800,00 €, in sicer za pogostitev nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov v povezavi z različnimi krajevnimi prireditvami.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 525,69 € in izvirajo iz naslova izdatkov za reprezentanco. V letu 2019 je bilo več prireditev in akcij kot leto poprej, vendar manj obiskovalcev kot bi si želeli. Verjamemo, da bo kontinuiteta prireditev in akcij doprinesla k boljšemu obisku ter bodo sredstva na tej postavki v prihodnje v celoti porabljeni.

101602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Idrija pri Bači

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.150,00 €, in sicer za kritje stroškov elektrike za mrliško vežico, odvoza odpadkov (sveč) s pokopališča ter porabe vode.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 916,14 € in izvirajo iz naslova stroškov električne energije, vode in komunalnih storitev ter odvoza smeti.

2.11 FINANČNI NAČRT 0011 - KS KAMNO - SELCE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **22.645,13 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **3.464,13 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **15,30**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Matej Skočir, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI KAMNO-SELCE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.566,72 €	1.566,72 €	1.566,72 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.070,53 €	1.070,53 €	1.070,53 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.407,28 €	3.407,28 €	3.407,28 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	9.489,16 €	9.489,16 €	
To so tudi neporabljena projektna sredstva konec leta, ki se preknjižijo kot obveznost do občine.			
Lastni prihodki KS po kontih	0,00 €	0,00 €	444,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	444,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019	254,19 €	254,19 €	254,19 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ:		13.150,63 €	4.105,47 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
110401 Upravljanje in vzdrž. posl. prost. - KS Kamno - Selce	1.066,72 €	1.066,72 €	1.317,94 €
110601 Delovanje KS Kamno - Selce	500,00 €	500,00 €	1.212,28 €
111301 Upravljanje in tekoče vzdrž. cest - KS Kamno - Selce	1.070,53 €	1.073,53 €	933,91 €
111302 Inv.vzdrž.in gradnja cest KS Kamno - Selce	18.979,16 €	18.979,16 €	0,00 €
PORABA 2019 SKUPA	21.617,01 €	21.617,01 €	3.464,13 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			19,620,50

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Kamno-Selce je na dan 31. december 2018 znašal 254,19 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.070,53 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.566,72 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje

projektov krajevnih skupnosti v višini 9.489,16 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2018 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 254,19 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Od okrajne volilne komisije, ter od Športnega društva in posameznikov smo prejeli 444,00 evrov, ki jih nismo načrtovali.

ODHODKI

110401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kamno – Selc

Za upravljanje prostorov smo porabili 251,22 eurov več od predvidenega, ker smo prostor opremili z starimi fotografijami.

110601 Delovanje KS Kamno – Selce

Porabili smo porabili 712,28 eurov več, ker smo prostor zavarovali pri zavarovalnici Triglav, obnovili gasilne aparate in porabili za reprezentanco več od načrtovanega.

111301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kamno – Selce

Porabili smo 139,62 eurov manj, ker smo imeli nekaj manj popravil krajevnih cest.

111602 Urejanje prostorov KS in širitev ceste v naselju

Porabili smo ravno toliko denarja kot smo ga dobili iz proračuna.

2.12 FINANČNI NAČRT 0012 - KS KNEŽA

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **60.835,74 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se je znesek povečal na 70.835,74 EUR.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **50.597,64 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **71,43**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Aljaž Leban, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI KNEŽA ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	2.275,75€	2.275,75€	2.275,75€
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	13.650,85 €	13.650,85€	13.650,85€
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	16.696,63 €	16.696,63€	16.693,63 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	14.255,14€	14.255,14€	14.255,14€
Prerazporeditev pravic porabe	0,00 €	30.063,23 €	30.063,23 €
Lastni prihodki KS po kontih	3.425,48 €	3.425,48 €	2.896,00€
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	1.487,90 €	1.487,90 €	1.635,00
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	2.200,00 €	2.200,00 €	1.261,00
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019	18.760,63€		
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ			

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
120401 Upravljanje in vzdrž. poslovnih prostorov - KS Kneža	4.180,00 €	4.180,00 €	4.567,50€
120601 Delovanje KS Kneža	1.075,03 €	1.075,03 €	1.409,99€
121301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kneža	13.650,85€	13.650,85€	301,78€
121302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Kneža			
121303 Urejanje vaškega jedra na Kneži	14.255,14€	14.255,14€	44.318,37€
121602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kneža	1.000,00 €	1.000,00 €	0€
PORABA 2019 SKUPAJ	34.161,02€	34.161,02€	50.597,64 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			11.399,97 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Kneža je na dan 31. december 2019 znašal 11.399,97 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 13.650,85 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 2.275,75 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 44.318,37 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2018. Z opravljeno prerazporeditvijo pravic porabe se je Krajevni skupnosti Kneža povečal plan sredstev na proračunski postavki »121303 Urejanje vaškega jedra na Kneži«, za namen ureditve parkirišča v vaškem jedru na Kneži (4. faza) in končno situacijo in sicer za 44.318,37 €.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 11.399,97 €.

PRIHODKI

7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 1.478,90 €, realiziran pa v višini 1.635,00 €. Gre za prihodke najemnin od oddaje prostorov krajevne skupnosti.

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 2.200,00 €, realiziran pa v višini 1.261,00€. Gre za prihodke iz naslova nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Podmelcu, sponzorskih sredstev ter prihodke iz naslova najemnin od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo lokalnih in državnih volitev.

ODHODKI

120401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža

Sredstva na tem stroškovnem mestu so bila v letu 2019 planirana v skupni višini 4.180,00 € in namenjena tekočemu vzdrževanju v letu 2012 obnovljenega in z dozidavo prizidka razširjenega objekta krajevne skupnosti Kneža 78, v katerem deluje pisarna KS in večnamenska dvorana (prireditve, športne aktivnosti ...), ter tekočemu vzdrževanju drugega nepremičnega premoženja KS.

Stroški tekočega vzdrževanja obsegajo druge splošne stroške materiala in storitev, stroške odvoza smeti ter porabe električne energije in vode za dvorano na Kneži ter stroške elektrike v še dveh prostorih KS Kneža, in sicer »Kotičku« v Podmelcu in »Mlekarn'ci« na Logarščah. Slednja dva prostora služita predvsem druženju krajanov ter izvedbi volitev. Med tekočimi vzdrževalnimi stroški poslovnih objektov so bili predvideni tudi stroški tekočega vzdrževanja in zavarovanja dvorane na Kneži ter objekta KS, v katerem je obratoval Bar Pri Tincu na Kneži. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 4.567,50 €.

Presežek okvirnega plana je bil zaradi nabave kurilnega olja za potrebe dvorane na Kneži.

120601 Delovanje KS Kneža

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.075,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Kneža v višini 770,03 €, preostali del pa za pokrivanje stroškov telefona v pisarni KS, plačilo storitev Upravi za javna plačila, reprezentanco ter za drugi splošni material in storitve. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.409,99 €.

Presežek okvirnega plana je bil zaradi: reprezentanca - catering Šorli: 165,25 € - KZ Tolmin: 75,35€ - Kalateja: 147,40€ - Gasilska zveza Tolmin: 88.35 €,

Skupaj: 334,96 €

121301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kneža

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 13.650,85 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Kneža.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 301,78 €.

121302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Kneža

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 0€.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 0,00 €.

121303 Urejanje vaškega jedra na Kneži

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 14.255,14 €.

Z opravljeno prerazporeditvijo pravic porabe se je Krajevni skupnosti Kneža povečal plan sredstev na tej proračunski postavki za namen ureditve parkirišča v vaškem jedru na Kneži (4. faza) za 14.255,14€ ter končna situaciska ureditev za 27.379,23 € in nadzor gradnje pri projektu za 2.684,00€

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 44.318,37 €.

121602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kneža

Krajevna skupnost Kneža je na tej postavki v letu 2019 zagotovila sredstva v višini 1.000,00 €, in sicer za tekoče vzdrževanje pokopališča, ki ga KS pogodbeno izvaja za Komunalo Tolmin d.o.o..

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 0 €.

2.13 FINANČNI NAČRT 0013 - KS LJUBINJ

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **5.676,46 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **3.323,59 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **58,55**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil David Kuštrin, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI LJUBINJ ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.480,90 €	1.480,90 €	1.480,90 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.806,74 €	1.806,74 €	1.806,74 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	4.057,67 €	4.057,67 €	4.057,67 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	1.618,80 €	1.618,80 €	1.618,80 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	5.676,47 €	5.676,47 €	5.676,47 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
130401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Ljubinj	250,00 €	250,00 €	56,12 €
130601 Delovanje KS Ljubinj	1.403,03 €	1.403,03 €	1.163,57 €
131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj	2.463,43 €	2.463,43 €	520,45 €
131302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Ljubinj	0,00 €	0,00 €	0,00 €
131401 Prireditve in akcije - KS Ljubinj	1.000,00 €	1.000,00 €	1.061,91 €
131801 Urejanje in vzdrževanje športnega igrišča - KS Ljubinj	560,00 €	560,00 €	521,54 €
PORABA 2019 SKUPAJ	5.676,46 €	5.676,46 €	3.323,59 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			2.352,88 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Ljubinj je na dan 31. december 2019 znašal 1.618,80 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.806,74 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.480,90 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 €.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 2.352,88 €.

PRIHODKI

Prihodki krajevne skupnosti v skupni višini 5.676,47 € so sestavljeni iz naslova dotacij občine za delovanje krajevne skupnosti v višini 4.057,67 € in prenesenih sredstev iz preteklega leta v višini 1.618,80 €.

ODHODKI

130401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ljubinj

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 250,00€ za kritje stroškov odvoza smeti in tekočega vzdrževanja poslovnega prostora.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 56,12 € in izvirajo iz naslova upravljanja in vzdrževanja poslovnega prostora.

130601 Delovanje KS Ljubinj

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.403,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Ljubinj, za plačilo storitev Upravi za javna plačila ter storitve.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.163,57 € in izvirajo iz naslova delovanja KS Ljubinj. V letu 2019 nismo izvedli delovnih akcij.

131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 2.463,43 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Ljubinj.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 520,45 € in izvirajo iz naslova vzdrževanja vaških cest.

131401 Prireditve in akcije - KS Ljubinj

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.000,00 €, in sicer za kritje stroškov pogostitve, raznega materiala in oglaševalskih storitev v povezavi s tradicionalnim praznikom Medena, ki se konec septembra/začetek oktobra pod okriljem in v organizaciji KS Ljubinj odvija na Ljubinju.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v višini 1.061,91 €.

131801 Urejanje in vzdrževanje športnega igrišča - KS Ljubinj

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 450,00 €, in sicer za kritje stroškov električne energije za osvetlitev športnega igrišča z reflektorji.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 521,54 € in izvirajo iz naslova urejanja in vzdrževanja športnega igrišča.

2.14 FINANČNI NAČRT 0014 - KS MOST NA SOČI

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **34.914,94 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se je ta znesek povečal na 68.860,74 EUR.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **48.317,93 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **70,17**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Matej Loncner, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI MOST NA SOČI ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	2.935,64 €	2.935,64 €	2.935,64 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	5.857,46 €	5.857,46 €	5.857,46 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	9.563,13 €	9.563,13 €	9.563,13 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	0,00 €	22.680,00 €	13.010,00 €
Prerazporeditev pravic porabe	0,00 €	31.265,80 €	31.265,80 €
Lastni prihodki KS po kontih	1.000,00 €	1.000,00 €	1.784,00 €
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	1.000,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	284,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	4.351,81 €	4.351,81 €	4.351,81 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ:	14.914,94 €	68.860,74 €	59.974,74 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
140401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Most na Soči	2.258,30 €	2.258,30 €	1.348,57 €
140601 Delovanje KS Most na Soči	1.250,03 €	1.250,03 €	1.027,74 €
141301 Upravljanje in tekoče vzdrž. cest - KS Most na Soči	11.012,53 €	11.012,53 €	394,94 €
141401 Prireditve in akcije - KS Most na Soči	154,08 €	2.834,08 €	2.593,01 €
1451502 Postavitev EKO Otokov KS Most na Soči		10.000,00 €	330,00 €
141602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Most na Soči	240,00 €	240,00 €	158,61 €
141603 Urejanje objektov in površin za rekreacijo		41.265,80 €	42.465,06 €
PORABA 2019 SKUPAJ	14.914,94 €	68.860,74 €	48.317,93 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			11.656,81 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Most na Soči je na dan 31. december 2018 znašal 4.351,81 €.

Redni viri sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 5.857,46 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 2.935,64 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 €. V letu 2019 je KS Most na Soči iz naslova projektnih sredstev predvidela porabo v znesku 20.000 EUR. Občina Tolmin je k izgradnji otroškega igrišča v Modreju zagotovila 31.265,80 €. Sredstva v navedenem znesku so bila v finančni načrt krajevne skupnosti prerazporejena iz finančnega načrta občinske uprave.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 11.656,81 €.

PRIHODKI

7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS

Prihodki od najemnin se nanašajo na prejete najemnine za najem vodne hiše in so v letu 2019 znašali 1.500 EUR.

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Prihodki v skupni vrednosti 200 EUR se nanašajo na prejete donacije fizične osebe ter na prejeta sredstva RS za 1. okrajno volilno komisijo (40 EUR).

ODHODKI

140401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Most na Soči

KS Most na Soči ima v upravljanju del prostorov v vodni hiši in »mlekarnico« na Modrejcah. Pretežni del odhodkov iz naslova upravljanja in vzdrževanja poslovnih prostorov se nanaša na plačilo stroškov elektrike (428 EUR), najemnin Zavodu KŠM (816 EUR), stroškov materiala za tekoče vzdrževanje (104 EUR).

140601 Delovanje KS Most na Soči

Največji del sredstev, namenjenih delovanju KS se nanaša na nadomestilo predsedniku KS (770 EUR), preostali zneski pa na plačilo raznosa vabil za zbor krajanov, podaljšanje domene za spletno stran KS ter plačilo drugih materialnih stroškov.

141301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Most na Soči

V okviru postavke upravljanja in vzdrževanja cest je KS Most na Soči porabila 394 EUR za manjša dela v okviru vzdrževanja cest. Sredstva za vzdrževanje cest se varčujejo za potrebno vzdrževanje cest v okolici pokopališča na Mostu na Soči, ki bo realizirano v 2020.

141401 Prireditve in akcije - KS Most na Soči

V okviru postavke prireditve in akcije je KS v letu 2019 namenila 170 EUR za čistilno akcijo na Mostu na Soči. 2.000 EUR je KS namenila za prireditev Skoki na Mostu na Soči, 350 EUR pa za sofinanciranje poletnega vrtiljaka v okviru prireditve Noč na Jezeru.

141502 Urejanje Eko otokov - KS Most na Soči

V okviru te postavke je KS porabila 330 EUR za izris zastrtja EKO otokov v okolici jezera in na Mostu na Soči.

141602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Most na Soči

Stroški urejanja pokopališč in vežic se v celoti nanašajo samo na plačilo elektrike za mrliško vežico na Mostu na Soči.

141603 Urejanje objektov in površin za rekreacijo

V okviru te postavke je KS porabila sredstva za nakup igral in izgradnjo otroškega igrišča v Modreju. Pretežni del zneska (24.266 EUR) se nanaša na nakup igral, preostali znesek pa na opravljena gradbena dela in zazalenitev igrišča.

2.15 FINANČNI NAČRT 0015 - KS PEČINE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **29.125,57 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **5.045,90 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **17,32**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Tomaž Kuštrin, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI PEČINE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.401,96 €	1.401,96 €	1.401,96 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	2.475,78 €	2.475,78 €	2.475,78 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	4.647,77 €	4.647,77 €	4.647,77 €
Prerazporeditev pravic porabe	0,00 €	2.652,92 €	2.652,92 €
Lastni prihodki KS po kontih	273,36 €	273,36 €	273,36 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	24.297,44 €	24.297,44 €	24.297,44 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	33.866,34 €	36.519,26 €	36.519,26 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
150401 Upravljanje in vzdrž. poslovnih prostorov - KS Pečine	1.793,60 €	1.793,60 €	734,77 €
150403 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori	20.896,23 €	20.896,23 €	0,00 €
150601 Delovanje KS Pečine	873,03 €	873,03 €	838,67 €
151301 Upravljanje tekoče vzdrževanje cest – KS Pečine	4.712,71 €	4.712,71 €	2.381,00 €
151401 Prireditve in akcije – KS Pečine	300,00 €	300,00 €	318,27 €
151602 Urejanje pokopališč in vežic – KS Pečine	550,00 €	550,00 €	773,19 €
151801 Gradnja in vzdrž. športne infrastrukture – KS Pečine	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PORABA 2019 SKUPAJ	29.125,57 €	29.124,97 €	5.045,90 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			24.172,67 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Pečine ja na dan 31. december 2018 znašal 24.297,44€.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 2.475,78 EUR, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.401,96 € ter sredstva za

izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 €. Krajevna skupnost je iz je ostanek dotacije za vzdrževanje cest prenesla v leto 2019. Znesek ostanka dotacije za vzdrževanje cest v 2018 je znašal 2.236,93 €

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 24.172,67 €.

PRIHODKI

7141 991 Drugi izredni neobdavčeni prihodki - KS

KS je prejela od okrajne volilne komisije za čiščenje prostora za potrebe volitev 84.00 €.

Za vzdrževanje pokopališča KS prejme od Komunale Tolmin d.o.o. 180 €.

Skupaj je KS Pečine imela 273.36 € izrednih nedavčnih prihodkov.

ODHODKI

150401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov- KS Pečine

Za upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov je KS Pečine porabila skupaj 734,77 €.

Električna energija, komunalne storitve, ter obnova ter dokončanje električne inštalacije na montažnem objektu, na katerem se je planiralo več vzdrževalnih del, za katere se svet KS ni odločil ker plani za montažni objekt se niso točno predvideni.

150403 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori

Sredstva za večnamensko dvorano na Šentviški Gori niso bila porabljena, ker je gradnja dvorane potekala in niso bili še narejeni zaključki, sredstva se prenesejo v leto 2020.

150601 Delovanje KS Pečine

Za delovanje KS Pečine je KS Pečine porabila 838,67 €

151301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest- KS Pečine

Za vzdrževanje cest je KS porabila 2.381,00 € in sicer za betoniranje ceste, ki je bila predvidena v letu 2018.

Krajevna skupnost je planirala sanacijo še enega dela ceste, ki pa je zaradi časovne stiske izvajalcev ni izvedla, tako bomo ostala sredstva prenesli v leto 2020.

151401 Prireditve in akcije- KS Pečine

Krajevna skupnost je za prireditve in akcije porabila 318,27 €. Krajevna skupnost je v maju pripravila zbor krajanov , v juliju smo pripravil prireditev za krajevni praznik za konec leta 2019 pa smo svet KS Pečine pripravili manjšo pogostitev krajanov.

151602 Urejanje pokopališč in vežic-KS Pečine

Krajevna skupnost Pečine je v letu 2018 za urejanje pokopališč in vežic porabila 773,19 €. Največji del sredstev se je porabil za pridobitev dokumenta o izkazu požarne varnosti vežice, ki je bil potreben za pridobitev uporabnega dovoljenja vežice. Ostali del stroškov se je porazdelil za električno energijo, strošek za urejanje pokopališča. Krajevna skupnost pa je pri vežici in pokopališču uredila tudi možnost izpusta vode v zimskem času.

151801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture- KS Pečine

KS Pečine ni imela nobenih odhodkov za gradnjo in vzdrževanje športne infrastrukture.

Skupaj odhodkov v letu 2019: 5.045,90 €

2.16 FINANČNI NAČRT 0016 - KS PODBRDO

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **62.417,91 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **36.769,51 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **58,91**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Tomaž Mencinger, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI PODBRDO ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	2.333,80 €	2.333,80 €	2.450 €
Vrnjena neporabljen sredstva KS			1.562,61 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	6.905,52 €	6.905,52 €	7.250,80 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	10.009,35 €	10.009,35 €	12.033,44€
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	27.764,90 €	27.764,90 €	29.810,00 €
Prerazporeditev pravic porabe	0,00 €		
Lastni prihodki KS po kontih	0,00 €	0,00 €	84,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	84,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	1.562,61 €	1.562,61 €	1.562,61 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	39.336,86 €	39.336,86€	43.490,05 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
160401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Podbrdo	780,00 €	780,00 €	974,36 €
160601 Delovanje KS Podbrdo	975,03 €	975,03 €	983,57 €
161301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest – KS Podbrdo	6.905,52 €	6.905,52 €	2.303,67 €
161302 Investicijsko vzdrž. in gradnja cest – KS Podbrdo	0,00 €		15.065,60 €
161303 Urejanje javnih površin - KS Podbrdo	27.764,90 €	27.764,90 €	15.201,69 €
161402 Prireditve in akcije - KS Podbrdo	194,80 €	194,80 €	352,10 €
161801 Gradnja in vzdrž. športne infrast. - KS Podbrdo	1.065,24 €	1.065,24 €	1.888,52 €
PORABA 2019 SKUPAJ	39.439,49 €	69.424,79 €	36.769,51 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			5.158,42 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Podbrdo je na dan 31. december 2018 znašal 1.562,61 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 6.905,52 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 2.333,80 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 27.764,90 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 5.158,42 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Izrednih nedavčnih prihodkov je bilo v letu 2019 prejetih 84€. Ta sredstva so nakazali iz Občine za najem prostora ob izvedbi volitev.

ODHODKI

160401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Podbrdo

Na tej proračunski postavki so se v letu 2019 zagotovila proračunska sredstva zgolj za tekoče vzdrževanje poslovnega večnamenskega objekta Podbrdo 73/a, in sicer v višini 780,00 €. Planirani so bili za kritje stroškov električne energije ter vode in komunalnih storitev in stroškov zavarovanja objekta.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 974,36 €. Višja poraba je posledica podražitve storitev električne energije.

160601 Delovanje KS Podbrdo

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 975,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Podbrdo v višini 770,03 €, preostali del pa za pokrivanje stroškov telefona, plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala in plačilo poštnih storitev.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 983,57 €.

161301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Podbrdo

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 6.905,22 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in ne kategoriziranih poti) na območju KS Podbrdo.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 2.303,67€. Realizacija je manjša, ker smo se za financiranje za načrtovana dela uspeli dogovoriti s Komunalo Tolmin.

161302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Podbrdo

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 15.065,60 €.

161303 Urejanje javnih površin - KS Podbrdo

Prenesen denar od projekta iz leta 2018 v leto 2019. Realiziranih je bilo 15.201,69 €.

161402 Prireditve in akcije - KS Podbrdo

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 194,80 €, in sicer za podporo prireditvam v krajevni skupnosti (Gorski tek na Črno prst, Gorski maraton štirih občin, Krajevni praznik).

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 352,10 € in izvirajo iz naslova dodatnega financiranja prehrane na delovnih akcij urejanja vaških cest in poti. Na povečanje stroškov so vplivali tudi izdatki za reprezentanco.

161801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Podbrdo

Krajevna skupnost je na tej postavki v letu 2019 zagotovila 1.754,00 €, in sicer za plačilo najemnine Slovenskim železnicam za uporabo športnega igrišča v Podbrdu ter za kritje stroškov električne energije.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.888,52 € in izvirajo iz naslova zvišanih stroškov elektrike in vzdrževanja, ki jo plačuje KS Podbrdo Slovenskim železnicam za zemljišče športnega igrišča v Podbrdu.

2.17 FINANČNI NAČRT 0017- KS POLJUBINJ

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **21.999,18 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **8.182,47 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **37,19**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Andrej Leban, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI POLJUBINJ ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.789,98 €	1.789,98 €	1.789,98 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	3.009,46 €	3.009,46 €	3.009,46 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	5.569,46 €	5.569,46 €	5.569,47 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	15.190,61 €	15.190,61 €	3.500,00 €
DRUGI IZREDNI DAVČNI PRIHODKI			84,00 €
Prerazporeditev pravic porabe	0,00 €	0,00 €	
Lastni prihodki KS po kontih	480,00 €	480,00 €	320,00 €
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	480,00 €	480,00 €	320,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	759,11 €	759,11 €	759,11 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	21.999,18 €	21.999,18 €	10.232,57 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
170401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Poljubinj	950,00 €	950,00 €	1.977,45 €
170601 Delovanje KS Poljubinj	1.970,03 €	1.970,03 €	1.525,27 €
171301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Poljubinj	3.009,46 €	3.009,46 €	176,90 €
171302 Investicijsko vzdrž. in gradnja cest - KS Poljubinj	11.690,61 €	11.690,61 €	€
171401 Prireditve in akcije - KS Poljubinj	429,08 €	429,08 €	761,71 €
171502 Urejanje eko. otokov in plakatnih mest - KS Poljubinj	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
171801 Urejanje in vzdrž. športne infrast. - KS Poljubinj	450,00 €	450,00 €	241,14 €
PORABA 2019 SKUPAJ	21.999,18 €	21.999,18 €	8.182,47 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			2.050,11 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Poljubinj je na dan 31. december 2018 znašal 759,11 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 3.009,46 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.789,98 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 15.190,41 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019. Z najemninami za dvorano je KS prejela 320,00 EUR, zaradi volitev pa še dodatnih 84,00 EUR

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 2.050,11 €.

PRIHODKI

7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS

V letu 2019 smo imeli tri celoletnega najemnika dvorane KS (MoPZ Poljubinj, Vokalna skupina Snežet in Vokalna skupina Gadičke), katerim pa se je izdal račun za najem v višini vsakemu po 160,00 EUR šele v letu 2020, v 2019 smo dvema najemnikom izdali račun še za leto 2018. Planirani prihodki so bili 480,00 EUR, realizirani 320.

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

V letu 2019 smo imeli volitve za katere smo izdali račun v višini 84,00 EUR.

ODHODKI

170401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Poljubinj

Zaradi porabe sredstev v letu 2018 smo bili primorani skrčiti porabo v tej postavki na minimum (planirano 950,00 EUR), vendar zaradi neplanirane obveznosti do novih lastnikov prostorov v stavbi, ki je v solastništvu smo imeli dodatne stroške z vpisom etažne lastnine in elaboratom. Zaradi zmanjkanja nafte za ogrevanje dvorane smo bili primorani tudi v to investicijo, zato so stroški narasli na 1.977,45 EUR.

170601 Delovanje KS Poljubinj

Za delovanje naše KS smo v preteklem letu namenili sredstva, za katere smo bili sigurni da bodo zadostovala po izkušnjah. Z dobrim gospodarjenjem smo v letošnjem letu porabili nekaj manj sredstev prav zaradi prejšnje postavke, kjer smo planirana sredstva preseglji za več kot še 1x toliko. V naši KS smo se odločili že z začetkom prejšnjega mandata, da vsakega novorojenčka v KS in njegovo mamo obdarujemo s skromnim darilom, prav tako velja za vse slavljenke, ki v KS dopolnijo v tekočem letu 70, 80, 90 ali 100 let. Fiksni stroški elektrike, komunale in interneta pa se vsako leto višajo.

171301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Poljubinj

V letu 2019 je bila planirana poraba sredstev za tekoče vzdrževanje cest v višini 3.009,46 EUR, vendar smo porabili bistveno manj sredstev, zaradi vremensko čudne jeseni, plani niso bili realizirani do 31.11, zato smo bili primorani ta sredstva prenesti v leto 2020.

171302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Poljubinj

Pri investicijskem vzdrževanju je bilo po projektu namenjenih 11.690,61 EUR, ker pa že v prejšnji alineji omenjene čudne jeseni smo bili primorani izvedbo tega projekta prenesti v leto 2020.

171401 Prireditve in akcije - KS Poljubinj

Pri prireditvah smo zopet preseglji postavke, kar pa ni čudno, saj je bilo namenjenih »le« 429,08 EUR, kar je pa za način življenja v naši vasi bistveno premalo.

171502 Urejanje ekoloških otokov in plakatnih mest - KS Poljubinj

Za dokončanje ekološkega otoka na Prapetnem je bilo namenjenih 3.500,00 EUR projektnih sredstev, ki so bila v celoti porabljena.

171801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Poljubinj

Pri športni infrastrukturi je bilo porabljenih manj sredstev, saj je ŠD Poljubinj Prapetno samo financiralo večji del vzdrževanja na objektih za šport.

2.18 FINANČNI NAČRT 0018 - KS PONIKVE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **28.944,66 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **10.266,10 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **35,47**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Matjaž Kranjc, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI PONIKVE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.437,65 €	1.437,65 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	3.474,2 €	3.474,2 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	5.681,88 €	5.681,88 €
Lastni prihodki KS po kontih		
7141063 Prisp. in doplačila občanov - grobarina KS	1.800,00 €	1.420,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	1.800,00 €	1.420,00 €

PORABA 2019	Veljavni plan 2018	Realizacija 2019
180401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ponikve	2.275,55 €	2.855,43 €
180402 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori	16.656,44 €	0,00 €
180601 Delovanje KS Ponikve	1.125,03 €	798,98 €
181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve	5.967,64 €	5.202,25 €
181302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Ponikve	0,00 €	0 €
181401 Prireditve in akcije - KS Ponikve	500,00 €	411,29 €
181602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Ponikve	920,00 €	808,09 €
181801 Večnamensko športno igrišče	1,500 €	190,06 €
PORABA 2018 SKUPAJ	28.944,66 €	10.266,10 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019		

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Ponikve je na dan 31. december 2019 znašal 28.944,66 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 5.202,25 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.437,65 €, sredstva za izplačila nadomestil predsednici krajevne skupnosti v višini 770,03 €.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 18.298,56 €.

PRIHODKI

7141063 Prisp. in doplačila občanov - grobarina KS

Prihodki iz grobarine so bili z veljavnim planom proračuna za leto 2018, primerljivo realizaciji leta 2017, načrtovani v višini 1.800,00 €. Dejansko dosežena realizacija vplačil v letu 2019 znaša 1.420,00 €.

ODHODKI

180401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ponikve

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 2.275,55€, in sicer za plačilo stroškov porabe vode in električne energije v dvorani na Ponikvah 27. Nekaj sredstev se je porabilo tudi za nabavo klime za ogrevanje dvorane, barvanje fasade ter za čistila za čiščenje dvorane. S temi plani, ki smo si jih zadali v letu 2019 smo prekoračili omejitev za 579,88 €.

180402 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori

Sredstva, ki so bila planirana za leto 2019 za objekt večnamenske dvorane na Šentviški gori se prenesejo v leto 2020. Tako da te sredstva v višini 16.656,44€ se niso porabile.

180601 Delovanje KS Ponikve

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.125.03€, in sicer za izplačilo nagrade predsednikoma KS Ponikve v višini 770,03 €, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila.

Del sredstev smo namenili stroškom ob organizaciji dobrodelne prireditve SV. Štefan, Pomladni dan in Tiha Idrijca Šumi.

181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 5.967,64€, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Ponikve.

Porabljenih je bilo 5.202,25€ s temi sredstvi smo betonirali cesto 920182 v dolžini 175m, obsipanje makadamskih cest, izdelava dveh propustov na cesti Ponikve-Ostrožnik.

181401 Prireditve in akcije - KS Ponikve

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 500,00 €, in sicer za pogostitev nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov in za drugi splošni material in storitve v povezavi z različnimi krajevnimi prireditvami.

Pogostitev ob farnem prazniku in kulturni praznika Tiha Idrijca šumi in Pomladni dan.

181602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Ponikve

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 900,00 €, in sicer za kritje stroškov elektrike, vode in odvoza smeti ter tekočega vzdrževanja pokopališča pri Plečnikovi cerkvi na Ponikvah. Porabljenih je bilo 808,09 €.

181801 Gradnja in vzdrž. športne infrast. - KS Ponikve

Na tej postavki so bila za leto 2019 zagotovljena sredstva za tekoče vzdrževanje športnega igrišča na Ponikvah, in sicer v višini 1,500 €. Sredstva zaradi velikih projektov v KS Ponikve nismo morali narediti v 2019.

2.19 FINANČNI NAČRT 0019 - KS RUT - GRANT

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **22.744,18 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **22.785,04 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **100,18**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravila Ilona De Simone Fillen, predsednica te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI RUT – GRANT ZA LETO 2019

PREJETA SREDSTVA V EUR	ZNESEK
Prispevki in doplačila občanov	28,00
Drugi izredni nedavčni prihodki	2.607,58
Prejeta sredstva iz proračuna lokalne skupnosti	2.873,97
Prejeta sredstva iz proračuna za investicije	19.420,21
SKUPAJ	24.929,76
Neporabljeni sredstva konec leta na TRR se knjižijo kot obveznost do Občine, v začetku novega leta pa se preknjižijo nazaj na račun od KS-ja, zato je prihodkov enako kot odhodkov.	-2.144,72
SKUPAJ	22.785,04

PORABA SREDSTEV V EUR	ZNESEK
Električna energija	865,21
Voda in komunalne storitve	162,16
Odvoz smeti	195,56
Zavarovalne premije za objekte	358,39
Založniške in tiskarske storitve ter fotokopiranje	185,44
Telefon in elektronska pošta	227,35
Plačila storitev za plačilni promet	3,40
Nadomestila predsednikom	770,03
Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	19.802,98
Urejanje pokopališč in vežic	214,52
SKUPAJ	22.785,04

PRIHODKI

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje cest v višini =670,88 €, za tekoče delovanje krajevne skupnosti v višini =1.433,06 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini =770,03 € ter prejeta sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini =17.275,49 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019. Prav tako moramo omeniti dodatni vir finančnih sredstev in sicer donacija Elektro Primorske Nova Gorica na podlagi naše prošnje vezane s projektom "II. faza gozdne vlake na Lonik". Ostali viri prihodkov pa so iz naslova povračil stroškov za električno energijo s strani enega uporabnika prostorov v poslovnem objektu krajevne skupnosti ter prihodek iz naslova najemnin od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem okrajni volilni komisiji.

ODHODKI

190401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov

Skladno s prakso iz preteklih let so bila tudi v letu 2019 za redno vzdrževanje objekta krajevne skupnosti zagotovljena sredstva za kritje električne energije, porabe vode, odvoza smeti in premije za zavarovanje objektov. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini =1.581,32 € in sicer za električno energijo =865,21 €, za vodo in komunalne storitve =162,16 €, za odvoz smeti =195,56 €, za zavarovalne premije za zavarovanje objektov pa v višini =358,39 €.

190601 Delovanje krajevne skupnosti

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 zagotovljena v skupni višini =1.186,22 € in sicer za založniške in tiskarske storitve ter stroške fotokopiranja v višini =185,44 € (za plačilo transparenta in izdelavo reklamnih magnetkov ter drugih reklamnih izdelkov ob praznovanju 800 - letnice Ruta v mesecu septembru leta 2018), za naročnino in storitev Telemach-a v zvezi z upravljanjem in delovanjem krajevne skupnosti (naročnina za internetno povezavo zaradi elektronske pošte) v višini =227,35 €, za plačilo storitev organizacijam za plačilni promet (Ajpes) v višini =3,40 € ter iz naslova nadomestila predsednikom krajevnih skupnosti v višini =770,03 €.

191302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini =19.802,98 € in sicer za izvedbo projekta "II. faza Gozdne vlake na Lonik", ki je bil v letu 2019 financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti.

191602 Urejanje pokopališč in vežic

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini =214,52 € in sicer za vodo in komunalne storitve v višini =8,24 €, za odvoz smeti pa v višini =206,28 €.

2.20 FINANČNI NAČRT 0020 - KS SLAP OB IDRIJCI

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **17.761,44 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **7.411,21 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **41,73**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravila Špela Mrak, predsednica te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI SLAP OB IDRIJCI ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.601,65 €	1.601,65 €	1.601,65 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	2.609,68 €	2.609,68 €	2.609,68 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	4.981,36 €	4.981,36 €	4.981,36 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	3.018,46 €	3.018,46 €	3.018,46 €
Lastni prihodki KS po kontih	3.450,00 €	3.450,00 €	4.967,00 €
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	2.800,00 €	2.800,00 €	2.460,13 €
7103043 Prihodki od drugih najemnin - KS	25,00 €	25,00 €	0,00 €
7141063 Prisp. in doplačila občanov - grobarina KS	1.600,00 €	1.600,00 €	1.603,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	200,00 €	200,00 €	903,87 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	5.136,62 €	5.136,62 €	15.136,62 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	16.586,44 €	16.586,44 €	18.103,44 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
200401 Upravljanje in vzdrž. posl. prost. - KS Slap ob Idrijci	2.787,94 €	2.787,94 €	2.023,21 €
200601 Delovanje KS Slap ob Idrijci	1.275,03 €	1.275,03 €	1.162,06 €
201301 Upravljanje in tekoče vzdrž. cest - KS Slap ob Idrijci	7.900,01 €	7.900,01 €	236,61 €
201302 Investicijsko vzdrž. in gradnja cest - KS Slap ob Idrijci	0,00 €	0,00 €	3.029,26 €
201401 Prireditve in akcije - KS Slap ob Idrijci	300,00 €	300,00 €	300,61 €
201502 Urejanje ekoloških otokov - KS Slap ob Idrijci	0,00 €	0,00 €	0,00 €
201602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Slap ob Idrijci	1.600,00 €	1.600,00 €	470,33 €
201801 Urejanje in vzdrž. športne infrastr. - KS Slap ob Idrijci	880,00 €	880,00 €	189,13 €
PORABA 2019 SKUPAJ	14.742,98 €	14.742,98 €	7.411,21 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			10.692,23 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Slap ob Idrijci je na dan 31. december 2018 znašal 5.136,62 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 2.609,68 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.601,65 €, sredstva za izplačila nadomestil predsednici krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 3.018,46 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 10.692,23 €.

PRIHODKI

7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS

Poleg najemnine, ki smo jo predvideli s strani Telekomoma, smo za poslovni prostor, ki ga je najemnik Vinko Pavič uredil kot nastanitveno kapaciteto, predvideli dohodke v višini 80 € najemnine/mesečno. S tem smo najemnino kompenzirali z izvedenimi gradbenimi deli in izboljšavami v prostoru. Vendar je zaradi upokojitve podjetnik Vinko Pavič oddal v upravljanje novi najemnici, to je Vilmi Pavič. Zato je bila na spletni strani Občine Tolmin ponovno objavljena namera o oddaji nepremičnine, na katero se je prijavila najemnica Vilma Pavič, s katero je KS sklenila neposredno pogodbo. Najemnina se v času urejanja dokumentacije in prenosa upravljanja ni obračunavala.

7103043 Prihodki od drugih najemnin - KS

Najemnine iz vežice nismo prejeli, niti nismo prejeli drugih najemnin za krajevne prostore. Realizacija iz tega naslova v letu 2019 ni bila izkazana.

7141063 Prispevki in doplačila občanov - grobnina KS

Prihodki iz grobnine so bili z veljavnim planom proračuna za leto 2019, primerljivo realizaciji leta 2018, načrtovani v višini 1.600,00 €. Dejansko dosežena realizacija vplačil v letu 2019 znaša 1.620,00 €, kar predstavlja minimalen presežek od planske vrednosti.

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 200,00 €, realiziran pa v višini 903,87 €. Prihodki od povračila stroškov električne energije Lovske družine Planota za uporabo prostora v Domu Cirila Kosmača so se malenkostno povišali glede na prejšnja leta, na tej postavki so upoštevani tudi prihodki iz naslova najemnin oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo volitev, večji presežek v višini 600,02 € pa predstavlja dobropis storitev Komunale Tolmin za preveč obračunano storitev iz leta 2018.

ODHODKI

200401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 2.787,94 €, in sicer za kritje tekočih in investicijskih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnega objekta krajevne skupnosti Slap ob Idrijci 28/a (Dom Cirila Kosmača). Za redno vzdrževanje Doma Cirila Kosmača so bili predvideni stroški za porabo elektrike, vode in kuriva, odvoz smeti, zavarovanje objekta, nakup čistil za čiščenje prostorov ter drugo tekoče vzdrževanje in nujna popravila. V letu 2019 je bila predviden tudi nakup čistilnih pripomočkov za dvorano, sesalnika s priključki ter opreme za mokro čiščenje tal v dvorani, kar je bilo realizirano v višini 359,36 €.

200601 Delovanje KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.275,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Slap ob Idrijci, kar je bilo zaradi menjave vodstva po nekaj mesecih mandata nato izplačano predsednici KS. Preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštno storitve, reprezentanco ter drugi splošni material in storitve. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.162,06 € in izvirajo iz naslova kot zgoraj navedeno, zaključna slavnostna seja pa je bila zaradi zasedenosti članov premaknjena v januar 2020, pri čemer je porabljen preostanek planiranih sredstev za namen reprezentance ob zaključni seji.

201301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 7.900,01 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Slap ob Idrijci, pri čemer naj bi lastna sredstva dodali k izvedbi projekta obnove in asfaltacije v krajevni skupnosti, ki jo planiramo za leto 2020. Večino sredstev smo zato na tej postavki prihranili, porabljen je bil samo manjši delež v višini 236,61 € za nabavo materiala za ceste, vzdrževanje makadamskih odsekov.

201302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki v letu 2019 sicer niso bila namensko planirana, vendar smo nato na tej postavki izvedli projektni plan za leto 2019, to je postavitev dodatnega zavetja na avtobusni postaji Križe, ki jo je izvedlo podjetje LK Šinkovec v višini 3.029,26 €.

201401 Prireditve in akcije - KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 300,00 €, in sicer za porabo ob tradicionalnih akcijah, ki jih organizira ali pri katerih sodeluje KS (zbor krajanov, sodelovanje pri organizaciji na Tradicionalnem pohodu po Kosmačevi učni poti, Dan urejanja in čiščenja v KS Slap ob Idrijci, Decembrski dogodki v Domu CK.), in sicer za namene pogostitve nastopajočih ter prostovoljcev, krajanov in za drugi splošni material in storitve v povezavi z različnimi krajevnimi prireditvami. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški zelo natančno in odstopajo le malenkost. Nekatere stroške smo pokrili skozi prostovoljstvo oz. so dobrine darovali tudi sami krajan.

201602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.600,00 €, in sicer za tekoče in investicijsko vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice v Ročah. V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 470,33 € in izvirajo iz naslova komunalnih storitev ter rednega vzdrževanja in urejanja pokopališča in infrastrukture. Na tej postavki imamo še obveznosti za izplačilo materiala, za katerega pa je bil s strani Železnine Tolmin izdan napačen znesek in je bil račun v decembru zavržen. Presežek sredstev bomo v letu 2020 rabili za vzdrževalna dela in prenavo na vežici.

201801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Slap ob Idrijci

V okviru proračunske postavke 201801 »Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Slap ob Idrijci« so bila s proračunom za leto 2019 planirana sredstva v skupnem znesku 880 €, in sicer za plačilo stroškov porabe vode in odvoza smeti na igrišču ter za tekoče vzdrževanje igrišča in okolice.

Na tej postavki smo dali v popravilo tudi polomljene gasilske klopi, ki jih uporabljamo ob družabnih dogodkih in akcijah ter so pogosto dotrajane. Plana ureditve igrišča nismo izvedli v celoti, deloma pa smo varčevali še na račun prostovoljnega dela krajanov in dodatne pomoči invalidskega podjetja, ki so nam izvedli košnjo v juniju, izvedba drugih ureditev je načrtovana v prihodnjih letih tega mandata.

2.21 FINANČNI NAČRT 0021 - KS STRŽIŠČE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **18.085,85 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **2.114,06 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **11,69**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Franc Peternelj, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI STRŽIŠČE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.502,89 €	1.502,89 €	1.502,89 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.155,47 €	1.155,47 €	1.155,47 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.428,39 €	3.428,39 €	3.428,39 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	13.525,77	13.525,77	13.525,77
Lastni prihodki KS po kontih	0,00 €	0,00 €	84,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	84,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	1.131,69 €	1.131,69 €	1.131,69 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	18.085,85 €	18.085,85 €	18.169,85 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
210401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Stržišče	1025,63 €	1025,63 €	874,77 €
210601 Delovanje KS Stržišče	1.163,03 €	1163,03 €	1.009,09 €
211301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Stržišče	2.141,42 €	2.141,42 €	0 €
211302 Investicijsko vzdrž. in gradnja cest – KS Stržišče	13.525,77	13.525,77	0 €
211401 Prireditve in akcije - KS Stržišče	230,00 €	230,00 €	230,20 €
PORABA 2019 SKUPAJ	18.085,85 €	18.085,85 €	2.114,06 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			2.530,02 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Stržišče je na dan 31. december 2018 znašal 1.131,69 €. Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 2.530,02 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Na tem kontu za leto 2019 ni bilo plana prihodkov, so pa bili vseeno realizirani v višini 84,00 €, in sicer gre za prihodke iz naslova najemnin od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo lokalnih volitev v letu 2019.

ODHODKI

210401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1025,63 € in sicer za kritje stroškov električne energije, odvoza smeti, letne zavarovalne premije za zavarovanje objekta ter materiala za tekoče vzdrževanje objekta.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 874,77 in izvirajo iz naslova stroškov električne energije, odvoza smeti, letne zavarovalne premije objekta ter rednega vzdrževanja objekta.

210601 Delovanje KS Stržišče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.166,35 € in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Stržišče v višini 770,03 €, preostali del pa za pokrivanje plačil storitev Upravi za javna plačila, za pisarniški material ter reprezentanco.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.009,09 € in izvirajo iz naslova izplačilo nagrad predsedniku, plačila storitev Upravi za javna plačila, pisarniški material in reprezentanco.

211301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Stržišče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 2.141,42 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Stržišče.

V okviru te proračunske postavke v letu 2019 ni porabe. Namenska sredstva se bodo porabila za ureditev odvodnjavanja površinskih voda z javnih površin v letu 2020.

211302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Stržišče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 13.525,77 € za projekt krajevne skupnosti, »Ureditev odvodnjavanja in asfaltacija ceste do Touna« v višini 13.525,77€ .

Omenjeni projekt zaradi objektivnih razlogov ni bil realiziran, predstavljen v leto 2020.

211401 Prireditve in akcije - KS Stržišče

KS Stržišče vsako leto avgusta meseca tradicionalno organizira Stržiškarski sejem. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih in prostovoljcev iz vrst krajanov ter stroški oglaševanja in drugimi operativnimi odhodki. Temu se je v letu 2019 namenilo 230,00 €.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 230,20 € in izvirajo iz naslova prireditve in akcij.

2.22 FINANČNI NAČRT 0022 - KS ŠENTVIŠKA GORA

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **33.843,62 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se je ta znesek povečal na 48.843,62 EUR.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **49.868,99 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **102,10**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Gregor Lapanja, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI ŠENTVIŠKA GORA ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	2.067,71 €	2.067,71 €	2.067,71 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	4.692,35 €	4.692,35 €	4.692,35 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	7.530,09 €	7.530,09 €	7.530,09 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	49.218,63 €	49.218,63 €	0,00 €
Lastni prihodki KS po kontih			29.603,06 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS			14.603,06 €
740101 Prejeta sredstva iz proračuna za investicije			15.000,00 €
Vrnjena neporabljena sredstva konec leta 2018			2.430,29 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	€	€	39.563,44 €
Stanje na TRR na dan 31. 12. 2018			25.513,53 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
220401 Upravljanje in vzdrž. posl. prost. - KS Šentviška Gora	100 €	100 €	21,93 €
220402 Večnamenski objekt Prapetno Brdo	1.955,49 €	1.955,38 €	2.316,67 €
220403 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori	20.370,38 €	20.370,38 €	0,00 €
220601 Delovanje KS Šentviška Gora	1.265,03 €	1.265,03 €	1.772,10 €
221301 Upravljanje in tekoče vzdrž. cest - KS Šentviška Gora	10.102,72 €	10.102,72 €	19.357,18 €
221302 Invest. vzdrž. in gradnja cest - KS Šentviška Gora	15.000,00 €	15.000,00 €	26.189,73 €
221401 Prireditve in akcije - KS Šentviška Gora	50,00 €	50,00 €	177,71 €
221602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Šentviška Gora	0,00 €	0,00 €	33,67 €
PORABA 2018 SKUPAJ	48.843,62 €	48.843,62 €	49.868,99 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			12.777,69 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Šentviška Gora je na dan 31. december 2018 znašal 2.430,29 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 4.692,35 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 2.067,71 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 49.218,63 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2018.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 12.777,69 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Veljavni plan prihodkov je bil na tem kontu za leto 2019 oblikovan v višini 800,00 €, realiziran pa v višini 14.603,06 €. Gre za prihodke iz naslova nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Šentviški Gori (800,00 €), prihodke iz naslova najemnin od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo referendumov volitev v letu 2019 (168,00 €). Prispevek za asfaltacijo od krajanov (5.717,41 €) ter dotacijo Športnega društva Šentviška Gora kot prispevek iz naslova ustvarjenega dobička na festivalu Gora Rocka za gradnjo Večnamenske dvorane na Šentviški Gori (7.917,65€).

ODHODKI

220401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Šentviška Gora

Iz te proračunske postavke se s konta 4022 za leto 2019 krijejo le stroški odvoza smeti za dvorano na Šentviški Gori. Zaradi gradnje večnamenskega objekta na Šentviški Gori za to leto tako niso planirani stroški elektrike in porabe vode.

220402 Večnamenski objekt Prapetno Brdo

Na tej proračunski postavki se zagotavlja ločeno knjigovodsko spremljanje stroškov upravljanja in vzdrževanja v letu 2012 obnovljenega večnamenskega objekta na Prapetnem Brdu št. 35. S proračunom za leto 2019 se v zvezi z obratovanjem in tekočim vzdrževanjem omenjenega poslovnega objekta na kontu 4022 zagotavljajo sredstva za kritje stroškov porabe električne energije, vode, televizije, telefona (sprememba naročniškega paketa) in interneta ter odvoza smeti. Na kontu 4025 se zagotavljajo sredstva za zavarovanje objekta in sredstva za tekoče vzdrževanje opreme (popravilo peči za ogrevanje).

220403 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori

V okviru te proračunske postavke Krajevna skupnost Šentviška Gora zagotavlja delež sredstev, ki naj bi jih skladno z njihovim medsebojnim dogovorom, tako kot ostali dve krajevni skupnosti s Šentviške planote, zagotovila za financiranje stroškov ureditve večnamenskega objekta na Šentviški Gori. Plan sredstev, kot je s predlaganim proračunom za leto 2019 oblikovan na proračunski postavki 220403 »Večnamenska dvorana na Šentviški Gori«, predstavlja prenos zbranih sredstev iz naslova ustvarjenega dobička na festivalu Gora Rocka v letih 2015, 2016 in 2017 v skupni višini 14.685,49 EUR in 2018 v višini 5.684,89 EUR, skupno torej 20.370,38 EUR. Ta prenos se v letu 2019 planira kot zaloga, saj se bo investicija v letu 2019 izvajala zgolj s sredstvi Občine Tolmin, sredstva se bodo tako prenesla v leto 2020, ko se bodo dejansko začela tudi porabljati. Del sredstev za izvedbo projekta, ki se v delu izvaja kot popotresna obnova, zagotavlja tudi Občina Tolmin, in sicer na proračunski postavki 040412 »Večnamenski objekt Šentviška Gora«

220601 Delovanje KS Šentviška Gora

Namenska sredstva za delovanje organov KS Šentviška Gora, v letu 2019 pripadajoča v skupni višini 2.837,74 EUR, se bodo v višini 770,03 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Šentviška Gora, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila ter reprezentančnih stroškov. Iz »dotacije« za delovanje se pokrivajo stroški predstavljeni na postavkah 220401, 221401 in delno 220402.

221301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Šentviška Gora

Namenska sredstva na tej postavki bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Šentviška Gora. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2019 v višini 4.692,35 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje cestne

infrastrukture in ostanka v letu 2018 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture v višini 5.410,37 EUR.

221401 Prireditve in akcije - KS Šentviška Gora

KS Šentviška Gora vsako leto ob prazniku sv. Štefana tradicionalno organizira praznovanje krajevnega praznika. V letu 2019 KS namenja 50,00 EUR za pokritje stroškov nagrade za tombolo.

2.23 FINANČNI NAČRT 0023 - KS TOLMIN

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **61.383,42 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **55.714,22 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **90,76**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Danjel Tomažinčič, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI TOLMIN ZA LETO 2019

1. PREDSTAVITEV KRAJEVNE SKUPNOSTI TOLMIN

Krajevna skupnost Tolmin predstavlja ožji del občine Tolmin in obsega poleg mesta Tolmin še vasi Žabče, Zadlaz Žabče, Tolminske Ravne, Zadlaz Čadrg in Čadrg. Zaradi področja obsega delovanja se srečujemo z različnimi terenskimi težavami za katere ni nikoli zadosti sredstev, jih pa poskušamo tekoče in kvalitetno reševati v sodelovanju z Občino Tolmin in Komunalo Tolmin.

Krajevna skupnost Tolmin razpolaga z lastnimi sredstvi, s sredstvi dodeljenimi iz proračuna Občine Tolmin za izvajanje dogovorjenih nalog in sredstvi ustvarjenimi z lastno dejavnostjo. Poudariti je treba tudi, da člani sveta opravljajo dela in naloge popolnoma brezplačno za katere namenjajo ogromno svojega prostega časa.

Naloge katere opravlja Krajevna skupnost obsegajo veliko področje delovanja nekatere med njimi so:

- obravnavanje raznih pobud krajanov in posredovanje na Občino Tolmin
- obravnavanje vprašanj iz Občinskih pristojnosti ter podajanje mnenj, stališč in pobud v zvezi s tem
- sklicevanje zborov krajanov
- vzdrževanje krajevnih poti in cest
- upravljanje prostorov v lasti Krajevne skupnosti Tolmin
- urejanje parkov in otroških igrišč
- opravljanje vseh nalog, katere Občinski organi prenesejo na krajevno skupnost
- sodelovanje s Komunalo Tolmin, pri urejanju in izgledu območja KS Tolmin

Krajevno skupnost Tolmin sestavlja in vodi devet članov sveta:

- Danjel Tomažinčič – predsednik
- Miroslav Gaberšček – podpredsednik
- Iztok Kozorog
- Jože Dakskobler
- Rok Bratina
- Gorazd Kutin
- Radovan Lipušček
- Lidija Manfreda
- Anka Zuza

2. IZVAJANJE NALOG – DOGODKI V LETU 2019

V sklopu rednega delovanja smo v preteklem letu imeli 11 rednih sej in 11 korespondenčnih sej na katerih smo tudi sprejemali naloge in jih izvajali v skladu s statutom KS, nekatere od teh so:

- Preplastitev dela krajevne ceste v Zadlaz Čadrgu s pomočjo sofinanciranja občine
- sodelovanje pri urejanju in oživljanju starega mestnega jedra
- organizacija in soorganiziranje treh dogodkov pri oživljanju starega mestnega jedra
- sodelovanje pri urejanju objekta na športnem parku Brajda
- organizacija delovne seje v vasi Čadrg
- dajanje pobud in sodelovanje s Komunalo Tolmin pri urejanju in izgledu mesta
- popravilo nepredvidenega odstopa parketa v Tornijevi dvorani
- zamenjava starih vhodnih vrat z novimi v Tornijevi dvorani
- delna zamenjava starih dotrajanih oken v domu KS na Mestnem trgu 6
- sodelovanje pri urejanju javnih cest v območju delovanja KS Tolmin
- preplastitev Lavričeve ulice in odsek Grajske ulice oz. Tolminskega punta
- preplastitev treh stranskih odsekov ulice Na hribih
- podaja raznih pobud na Občino Tolmin

3. PLAN DELA ZA LETO 2020

V sklopu rednega delovanja bomo še naprej izvajali naloge in s tem prispevali k boljšemu in kvalitetnejšemu urejanju območja KS Tolmin ter sodelovanju z krajani za uresničevanje njihovih ciljev. Še naprej bomo namenjali večji del sredstev urejanju in sanaciji stavb v lasti KS Tolmin in s tem prispevali k ohranjanju njene dediščine za prihodnje člane. Z dobrim sodelovanjem Občine Tolmin upamo na še več skupnih projektov v nadaljnjih letih tega mandata.

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	8.760,03 €	8.760,03 €	4.763,66 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	3.701,09 €	3.701,47 €	2.298,94 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	13.231,53 €	13.231,53 €	7.832,63 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS:	22.165,47 €	22.165,47 €	22.165,47 €
Lastni prihodki KS po kontih	28.000,00 €	28.000,00 €	32.258,82 €
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	20.000,00 €	20.000,00 €	21.376,46 €
7103043 Prihodki od drugih najemnin - KS	5.000,00 €	5.000,00 €	8.484,30 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	3.000,00 €	3.000,00 €	2.398,06 €
Skupaj			62.256,92 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018:			3.385,32 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ:	63.397,00 €	63.397,00 €	65.642,24 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
230401 Upravljanje in vzdrž. Posl. prostorov - KS Tolmin	20.556,83 €	20.556,83 €	15.172,58 €
230601 Delovanje KS Tolmin	8.760,03 €	8.760,03 €	11.072,49 €
231301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolmin	3.701,09 €	3.701,09 €	25.656,63 €
231304 Urejanje javnih površin	1.200,00 €	1.200,00 €	0,00 €
231401 Podpora društvom - KS Tolmin	1.000,00 €	1.000,00 €	300,00 €
231402 Prireditve in akcije - KS Tolmin	1.600,00 €	1.600,00 €	1.309,11 €
231801 Gradnja in vzdrž. športne infrastrukture - KS Tolmin	2.400,00 €	2.400,00 €	2.203,41 €
PORABA 2019 SKUPAJ	39.217,95 €	39.217,95 €	55.714,22 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			9.928,02 €

OBRAZLOŽITEV PRIHODKI:

Proračunska postavka: 7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore KS = 21.376,46 EUR

Na proračunski postavki so prikazani prihodki v letu 2019 z oddajanjem v najem poslovnih prostorov v lasti KS Tolmin, v objektih na lokaciji Mestni trg 6 in TVD Partizan Rutarjeva ulica. Planirani prihodki so bili 20.000,00 eur, kar pomeni, da je bil plan presežen za 1.376,46 eur.

Proračunska postavka: 7103043 Prihodki od drugih najemnin KS = 8.484,30 EUR

Na proračunski postavki so prikazani prihodki od nadaljnega najema oglaševalskih panojev na kandelabrih javne razsvetljave v mestu Tolmin, kar predstavlja dodatni vir financiranja KS Tolmin za njeno delovanje. Planirani prihodki za leto 2019 so bili 5.000,00 EUR, plan pa je bil presežen za 3.484,30 EUR.

Proračunska postavka: 7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki KS = 2.398,06 EUR

Na proračunski postavki so prikazani nedavčni prihodki, kateri zajemajo ostale stroške, ki nastajajo pri oddajanju poslovnih prostorov v najem (stroški ogrevanja, poraba vode, električne energije...).

Planirani prihodki so bili 3.000,00 EUR, plan ni bil dosežen za razliko 601,94 EUR

Proračunska postavka: 740100 Prejeta sredstva iz pror.lokal.skup.-Občina Tolmin = 7.832,63 EUR

Na proračunski postavki so zajeti prihodki za letno delovanje KS Tolmin v znesku 4.763,66 EUR, sredstva za urejanje in vzdrževanje krajevnih cest in cestne infrastrukture v znesku 2.298,94 EUR in nagrada predsedniku oz podpredsedniku v znesku 770,03 EUR

Proračunska postavka: 740101 Prejeta sreds. iz obč. proračunov za investicije = 22.165,47 EUR

Na proračunski postavki so prejeta sredstva iz občinskega proračuna za investicije katere predlaga KS Tolmin (Projekti krajevnih skupnosti- preplastitev ceste Zadlaz Čadrg). Sredstva so bila zagotovljena že z sprejemom proračuna Občine Tolmin z predlogom-sklepom KS Tolmin in ob realizaciji prerazporejena.

SKUPAJ PRIHODKI: 62.256,92 EUR.

OBRAZLOŽITVE ODHODKI:

Proračunska postavka: 230401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov = 15.172,58 EUR

Na proračunski postavki so zajeti vsi odhodki ki nastajajo pri delovanju in upravljanju objektov KS Tolmin, kot so: komunalne storitve, vzdrževanja stavb KS, zavarovalne premije objektov, popravila, upravljanja. Največji del postavke predstavlja tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov KS na kontu: 4025 002, kar je 5.839,82 EUR in investicijsko vzdrževanje in izboljšave na kontu: 4205 00, nepredvidena oz. nujna sanacija poškodovanega parketa v TVD Partizan, znesek investicije je 2.295,88 EUR. Plan na proračunski postavki za leto 2019 je znašal 20.556,83 EUR in ni bil dosežen za razliko 5.384,25 EUR.

Ostali stroški:

Konto:

4020 01 – čiščenje poslovnih objektov in nabava čistil = 1.731,35 EUR

4020 99 – nabava nove napisne ploščice = 30,01 EUR

4022 00 – Električna energija vseh prostorov in objektov v upravljanju = 2.641,45 EUR

4022 01 – Nabava kurilnega olja za ogrevanje stavbe na Mestnem trgu = 1.533,05 EUR

4022 03 – Poraba vode in komunalne storitve na poslovnih objektih KS = 367,07 EUR

4022 04 – Odvozi smeti na poslovnih objektih KS = 182,28 EUR

4025 04 – Sklenjena zavarovanja za objekte v upravljanju KS Tolmin = 551,67 EUR

Proračunska postavka : 230601 Delovanje KS Tolmin = 11.072,49 EUR

V proračunski postavki so zajeti vsi potrošni stroški za delovanje in upravljanje KS Tolmin, stroški pogodbenih tajniških del in reprezentanc. Največji del predstavlja strošek pogodbenega dela na kontu: 4029 02 v znesku 5.921,57 EUR. Na proračunski postavki je bila planirana poraba 8.760,03 EUR, kot je razvidno je bila zaradi povišanja nekaterih neplaniranih stroškov presežena za 2.312,46 EUR.

Ostali stroški :

Konto:

4020 00 – Pisarniški material za potrebe delovanja KS = 538,18 EUR

4020 01 – Čistilni pisarniški material = 41,59 EUR

4020 09 – Reprezentančni stroški, poslovne pogostitve, zaključne večerje = 464,73 EUR

4020 99 – Drugi splošni material in storitve , panoji v dvorani = 1.635,67 EUR
4022 05 – Telefoni in internetne storitve v objektih KS = 1.094,64 EUR
4022 06 – Poštne storitve = 6,20 EUR
4025 11 – Tekoče vzdrževanje opreme (sesalni aparat) = 121,87 EUR
4026 07 – Programska oprema (plačilo spletnega potrdila UJP) = 22,63 EUR
4029 30 – Plačila provizij plačilnega prometa = 11,10 EUR
4029 991 – Plačila prispevkov za socialno varnost pogodbeno dela = 510,31 EUR
4029 995 – Izplačilo nagrade predsedniku oz. podpredsedniku = 704,00 EUR

Proračunska postavka: 231301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest KS Tolmin = 3.491.16 EUR

Na proračunski postavki so sredstva porabljena za stroške tekočega vzdrževanja ceste v Zadlaz-Čadrgu (izdelava-sanacija podpornega zidu). Plan porabe je bil 3.701,09 EUR, kar izkazuje, da sredstva niso bila porabljena v znesku 209,93 EUR.

Proračunska postavka: 231302 Inv.vzdrž.in gradnja cest KS = 22.165,47 EUR

Na proračunski postavki so sredstva porabljena za investicijsko vzdrževanje cestne infrastrukture, Projekti KS - preplastitev ceste v Zadlaz-Čadrgu, katera so bila zagotovljena in prerazporejena iz proračuna Občine Tolmin, investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti in so bila porabljena po planu.

Proračunska postavka: 231304 Urejanje javnih površin = 0,00 EUR

Na proračunski postavki so bila sredstva, planirana za urejanje javnih površin v znesku 1.200,00 EUR, katera niso bila porabljena oz. plan ni bil realiziran.

Proračunska postavka: 231401 Podpora društvom KS = 300,00 EUR

Na proračunski postavki so porabljena sredstva za podporo društvom v KS Tolmin, katerih dogodke podpira tudi KS. Planirana poraba sredstev je bila 1.000,00 EUR, kar izkazuje, da plan ni bil realiziran v znesku 700,00 EUR.

Proračunska postavka: 231402 Prireditve in akcije KS = 1.309,11 EUR

Sredstva na proračunski postavki porabljena za organizacijo prireditev v izvedbi KS Tolmin. Dogodki ob zapori starega mestnega jedra in pogostitve nastopajočih, kot je prikazano po kontih. Planirana so bila sredstva v višini 1.600,00 EUR, vendar niso bila porabljena v celoti v razliki 290,89 EUR.

Konto:

4020 06 – Sredstva porabljena za oglaševanje organiziranih dogodkov KS Tolmin = 6,84 EUR
4020 09 – Sredstva porabljena za pogostitve nastopajočih v organizaciji KS Tolmin (modna revija, Tolminska je pesem, čistilna akcija) = 468,49 EUR
4020 99 – Sredstva porabljena za material in pomoč pri organizaciji oz. vodenju dogodkov v organizaciji KS Tolmin = 813,78 EUR

Proračunska postavka: 231801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture KS = 2.203,41 EUR

Na proračunski postavki so porabljena sredstva za gradnjo, vzdrževanje, investicijske izboljšave in zavarovalne premije športnih površin, otroških igrišč in spremljevalnih objektov. Planirana je bila poraba sredstev v znesku 2.400,00 EUR, plan ni bil realiziran za razliko 196,59 EUR.

Konto:

4020 99 – sredstva porabljena za dokončanje elektroinfrastrukturnih del in zasaditve brežin igrišča v Žabčah = 768,82 EUR
4021 13 – Sredstva porabljena za geodetski posnetek stanja igrišča v Žabčah potrebnega za pridobivanje uporabnega dovoljenja = 475,80 EUR
4025 03 – sredstva porabljena za razni drobn material = 33,21 EUR
4025 04 – Sredstva porabljena za zavarovalne premije vseh igrišč v upravljanju KS Tolmin, igrišča v Žabčah in Tolminu = 604,96 EUR
4205 00 – Sredstva porabljena za nabavo dodatnega gabiona – igrišče Žabče, zaradi sipanja peščenega materiala na igrišče = 320,62 EUR

SKUPAJ ODHODKI: 55.714,22 EUR.

Spodaj je prikazana poraba po posameznih stroškovnih nosilcih :

01	KS TOLMIN	19.409,41 EUR
02	TVD PARTIZAN	7.895,92 EUR
03	ŽABČE	2.711,34 EUR
04	ČADRG	25.697,22 EUR

SKUPAJ: 55.714,22 EUR

2.24 FINANČNI NAČRT 0024 - KS TOLMINSKI LOM

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **21.948,22 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se je ta znesek povečal na 46.948,22 EUR.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **40.218,70 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **85,67**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Matjaž Žbogar, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI TOLMINSKI LOM ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.603,14 €	1.603,14 €	1.603,14 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	3.058,27 €	3.058,27 €	3.058,27 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	5.431,44 €	5.431,44 €	5.431,44 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	9.689,55 €	9.689,55 €	9.478,05 €
Prerazporeditev pravic porabe	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Lastni prihodki KS po kontih	0,00 €	0,00 €	504,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	504,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	6.827,23 €	6.827,23 €	6.827,23 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	21.948,22 €	46.948,22 €	47.240,72 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
240401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Tolminski Lom	1.430,00 €	1.430,00 €	1.223,45 €
240601 Delovanje KS Tolminski Lom	1.081,03 €	1.081,03 €	1.053,75 €
241301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolminski Lom	5.419,94 €	5.419,94 €	3.256,03 €
241302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Tolminski Lom	4.689,55 €	29.689,55 €	29.896,97 €
241602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Tolminski Lom	3.327,70 €	3.327,70 €	0,00 €
241801 Urejanje in vzdrž. športne infrastrukture - KS Tolminski Lom	6.000,00 €	6.000,00 €	4.788,50 €
PORABA 2019 SKUPAJ	21.948,22 €	46.948,22 €	40.218,70 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			7.022,02 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Tolminski Lom je na dan 31. december 2018 znašal 6.827,23 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 3.058,27 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.603,14 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 9.689,55 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019. Z opravljeno prerazporeditvijo pravic porabe se je Krajevni skupnosti Tolminski Lom povečal plan sredstev na proračunski postavki »241302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Tolminski Lom«, namenjenih za sofinanciranje projekta »Vzdrževanje in gradnja krajevnih poti«, in sicer za 25.000,00 €.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 7.022,02 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki – KS

Prihodki v višini 504,00 € na postavki 7141991 se nanašajo na plačilo uporabe objekta bivše šole za izvedbo volitev v Evropski parlament v višini 84,00 € in na nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za investicijsko vzdrževanje pokopališča v Kanalskem Lomu v višini 420,00 €.

ODHODKI

240401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolminski Lom

Izdatki v višini 1.223,45 € na postavki 240401 so se porabili za mesečna plačila porabe električne energije, vode in komunalnih storitev, odvoz smeti in razen material za vzdrževanje objekta bivše šole.

240601 Delovanje KS Tolminski Lom

Izdatki v višini 1.053,75 € na postavki 240601 so se porabili za nadomestilo predsedniku KS (770,03 €), ostalo pa za reprezentanco (281,02 €) in plačila storitev APP.

241301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolminski Lom

Izdatki v višini 3.256,03 € na postavki 241301 so se v višini 1.268,80 € porabili za asfaltacijo nekategorizirane ceste v zaselku Strana ter v višini 990,00 € za sanacijo odseka lokalne ceste v Tolminskem Lomu. Ostali izdatki v višini 997,23 € so se porabili za dodatno vzdrževanje cestne infrastrukture na območju KS glede na potrebe na terenu. Nerealizirani izdatki v višini 1.956,49 € so bili namenjeni izgradnji podpornega zidu na nekategorizirani javni poti v zaselku Manfredi, sredstva bodo za ta namen porabljeni v letu 2020.

241302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Tolminski Lom

Izdatki v višini 29.896,97 € na postavki 241302 so se porabili za izvedbo investicij, sofinanciranih s sredstvi občine za projekte krajevnih skupnosti in dodatno investicijsko vzdrževanje cest. V višini 13.176,00 € so se porabili za asfaltacijo odseka JP 920582 in v višini 16.720,97 € za sanacijo odsekov JP 922931 in 922932.

241602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Tolminski Lom

Za postavko 241602 je bilo namenjenih 3.327,70 € sredstev za investicijsko vzdrževanje izboljšave pokopališke infrastrukture. Sredstva bodo za ta namen porabljeni v letu 2020.

241801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Tolminski Lom

Izdatki v višini 4.788,50 € na postavki 241801 so se porabili za izvedbo projekta zamenjave ograj na igrišču, sofinanciranega s sredstvi občine za projekte krajevnih skupnosti.

2.25 FINANČNI NAČRT 0025 – KS VOLARJE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **55.453,93 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **12.161,50 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **21,93**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Marko Krivec, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI VOLARJE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.571,26 €	1.571,26 €	1.571,26 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	936,37 €	936,37 €	936,37 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.277,66 €	3.277,66 €	3.277,66 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	31.560,32 €	31.560,32 €	8.930,40 €
Lastni prihodki KS po kontih	250,00 €	250,00 €	584,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	250,00 €	250,00 €	584,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	1.191,40 €	1.191,40 €	1.191,40 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	36.279,38 €	36.279,38 €	13.983,46 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
250401 Upravljanje in vzdrž. posl. prostorov - KS Volarje	1.369,36 €	1.369,36 €	601,88 €
250601 Delovanje KS Volarje	775,03 €	775,03 €	772,98 €
251301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volarje	874,27 €	874,27 €	170,80 €
251303 Urejanje vaškega jedra na Volarjah	31.950,72 €	31.950,72 €	9.384,26 €
251401 Prireditve in akcije	250,00 €	250,00 €	0,00 €
251801 Gradnja in vzdrževanje igrišča Lahnica - KS Volarje	1.060,00 €	1.060,00 €	1.231,58 €
PORABA 2019 SKUPAJ	36.279,38 €	36.279,38 €	12.161,50 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			1.821,96 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Volarje je na dan 31. december 2018 znašal 1.191,40 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 936,37 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 1.571,26 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje

projektov krajevnih skupnosti v višini 31.560,32 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 1.821,96€.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Na tem kontu je bilo za leto 2019 planirano 250,00 € prihodkov, so pa bili realizirana v višini 584,00 €, in sicer gre za prihodke iz naslova najemnin od oddaje igrišča in prostora RD Lahnica, ter za oddajo prostora za izvedbo Evropskih volitev 2019.

ODHODKI

250401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volarje

KS Volarje upravlja z objektom Volarje 33, ki služi potrebam delovanja krajevne skupnosti in koriščenju dvorane znotraj le-tega. V zvezi z obratovanjem objekta so bila v letu 2019 planirana sredstva v višini 1.369,36 € za pokrivanje stroškov električne energije, porabe vode in odvoza smeti ter stroški zavarovalne premije.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 601,88 € in izvirajo iz naslova plačila računov za električno energijo, porabo vode in odvoza smeti ter stroški zavarovalne premije. Realizacija je nižja zaradi manjše porabe vode in elektrike. Odprti postavk za elektriko in komunalo je še -266,22 €.

250601 Delovanje KS Volarje

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 775,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Volarje v višini 770,03 €, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 772,98 €, kar predstavlja minimalno odstopanje od planske vrednosti.

251301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volarje

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 874,27 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Volarje.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2018 realizirani stroški v skupni višini 170,80 € in izvirajo iz naslova urejanja nekategoriziranih poti. Odprtih postavk je - 451,40 €.

Razlika se prenese v 2020.

251303 Urejanje vaškega jedra na Volarjah

V okviru proračunske postavke 251303 »Urejanje vaškega jedra na Volarjah« so bila s proračunom za leto 2019 planirana sredstva v višini 31.560,32 € iz naslova sofinanciranja projektov krajevnih skupnosti v letih 2019 in 2020, ki jih je Krajevna skupnost Volarje nameravala nameniti za izvedbo projekta »Ureditev vaškega jedra«.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 9.384,26 €. Projekt ni bil realiziran zaradi objektivnih okoliščin. Dne 25.11.2019 smo zaprosili za prenos sredstev v leto 2020.

251401 Prireditve in akcije

Sredstva na tej postavki so bila planirana v višini 250,00 € in so ostala neporabljena.

251801 Gradnja in vzdrževanje igrišča Lahnica - KS Volarje

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.060,00 €, za kritje stroškov električne energije in porabe vode.

Realizacija je bila v višini 1.231,58 €. Razlika + 171,58€ je nastala zaradi večje porabe elektrike in vode. Razlika je pokrita iz drugih izrednih nedavčnih prihodkov, oddaje igrišča RD Lahnici.

2.26 FINANČNI NAČRT 0026 - KS VOLČE

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **34.833,89 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se je ta znesek povečal na 35.333,89 EUR.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **12.994,82 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **36,78**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Aleš Bizjak, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI VOLČE ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	2.366,25 €	2.366,25 €	2.366,25 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	4.480,86 €	4.480,86 €	4.480,86 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	7.617,14 €	7.617,14 €	7.617,14 €
Renta	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
Lastni prihodki KS po kontih	3.700,00 €	3.700,00 €	4.272,00 €
7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	3.600,00 €	3.600,00 €	4.020,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	0,00 €	0,00 €	252,00 €
7103043 Prihodki od drugih najemnin - KS	100,00 €	100,00 €	0,00 €
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov		3415,80 €	3415,80 €
Sofinanciranje prireditvev		500,00 €	500,00 €
Projektna sredstva		2915,80 €	2915,80 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	3.516,75 €	3.516,75 €	3.516,75 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	31.933,89 €	35.349,69 €	35.821,69 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
260401 Upravljanje in vzdrž. poslovnih prostorov - KS Volče	3.000,00 €	3.000,00 €	7.887,26 €
260601 Delovanje KS Volče	1.346,03 €	1.346,03 €	1.262,48 €
261301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volče	7.186,70 €	7.186,70 €	0,00 €
261302 Inv. vzdrž. In gradnja cest – KS Volče		2.915,80 €	2.915,80 €
261402 Prireditve in akcije - KS Volče	1000,00 €	1500,00 €	525,69 €
261801 Gradnja in vzdrž. športne infrastrukture - KS Volče	19.301,16 €	19.301,16 €	403,59 €
PORABA 2018 SKUPAJ	31.933,89 €	35.349,69 €	12.994,82 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			22.826,87 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Volče je na dan 31. december 2018 znašal 3.516,75 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 4.480,86 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 2.366,25 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter fiksna renta v višini 17.000,00 € kot nadomestilo za škodljive vplive v zvezi z zapiranjem odlagališča v Volčah. Ta sredstva so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019. Z opravljeno prerazporeditvijo pravic porabe se je Krajevni skupnosti Volče povečal plan sredstev na proračunski postavki »261402 Prireditve in akcije – KS Volče«, namenjenih za sofinanciranje prireditve »Srečanje na Kovačič planini 2018«, in sicer za 500,00 € ter na postavki »261302 Inv. Vzdrž. in gradnja cest – KS Volče« namenjenih za projekt obnove poti na Čiginju.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 22.826,87 €.

PRIHODKI

7103011 Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS

Na tem kontu je Krajevna skupnost Volče v letu 2019 realizirala prihodke od redne najemnine za oddajo prostorov krajevne skupnosti za gostilno v Volčah, in sicer višini 3.900,00 €. 120,00€ je bilo realiziranih za najem miz.

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS

Na tem kontu za leto 2019 ni bilo planiranih prihodkov, so pa bili realizirani v višini 252,00 €. Gre za prihodke za najem prostorov za volitve.

ODHODKI

260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 3.000,00 €, in sicer za kritje tekočih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnih objektov krajevne skupnosti Volče (splošni material in storitve, električna, voda, odvoz smeti) v višini 2.500,00 € ter za nakup opreme v višini 500,00 €.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 7.887,26 €.

Za stroške elektrike, vode in smeti smo namenili 1823,09 €, za drobni material (elektrode za defibrilator, lak ...) 186,49 €, v glavni dvorani KS pa smo postavili rekuperator (dokončanje projekta iz prejšnjega mandata) v vrednosti 4.608,30 €.

260601 Delovanje KS Volče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.346,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Volče v višini 770,03 €, preostali del pa za pokrivanje plačil za opravljanje storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, zakup domene za spletno stran, reprezentanco, poštnino, tisk »krajevne kronike« za leto 2018 »Poročevalec« ter drugi splošni material in storitve.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.262,48 € in izvirajo iz naslova izplačila nagrade predsedniku KS Volče v višini 770,03 €, poštnino (56,93 €), tisk »krajevne kronike« za leto 2018 »Poročevalec« (269,74 €), reprezentanco (100,84 €) ter za domeno za spletno stran (59,46 €).

261301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volče

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 7.186,70 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Volče.

V okviru te proračunske postavke v letu 2019 ni bilo realiziranih stroškov.

261402 Prireditve in akcije - KS Volče

Načrtovana sredstva v skupni vrednosti 1.000,00 € so bila v letu 2019, podobno kot v preteklih letih, planirana za kritje dela stroškov organizacije oz. izvedbe posameznih tradicionalnih prireditev oziroma kulturnih dogodkov na območju KS Volče (Kulturni vikend v Volčah, Lukatelce, čezmejno druženje v okviru prireditve na Solarijih...), pri katerih aktivno sodeluje tudi KS Volče. Z opravljeno prerazporeditvijo pravic porabe se je Krajevni skupnosti Volče povečal plan sredstev na tej postavki, in sicer za 500,00 €. Gre za sofinanciranje prireditve oz. akcije »Srečanje na Kovačič planini 2018«, s katero je KS Volče

uspešno kandidirala na Javni razpis o dodeljevanju pomoči za turistične prireditve v občini Tolmin za leto 2019. Celotni veljavni plan sredstev na tej proračunski postavki je bil oblikovan v višini 1.500,00 €.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 525,69 € in sicer za prireditve na Kovačič planini.

261801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Volče

V okviru stalnih stroškov vzdrževanja športnega igrišča so bili za leto 2019 na tej postavki načrtovani stroški porabe vode in električne energije ter stroški tekočega vzdrževanja v skupni višini 450,00 € ter stroški novogradnje večnamenskega športnega objekta v višini 18.851,16€.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 403,59 € in izvirajo iz naslova stroškov vode (53,43 €), materiala za vzdrževanje ter mrež za gole (350,16 €) – novogradnja pa se je zamaknila v leto 2020.

2.27 FINANČNI NAČRT 0027 - KS ZATOLMIN

KS je v letu 2019 opravljala naloge v skladu z določbami Statuta Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 13/09, 17/11, 106/15).

V ta namen je imela v letu 2019 v finančnem načrtu s sprejetim proračunom predvidenih za **27.168,40 EUR** sredstev. V postopku izvrševanja proračuna se ta znesek ni spreminjal.

KS je v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019 realizirala za **25.176,85 EUR** odhodkov, indeks realizacije glede na veljavni proračun je tako znašal **92,67**.

KS je v letu 2019 redno in v zakonsko določenih rokih poravnala vse neporavnane obveznosti iz leta 2018, v letu 2019 ni niti izdala niti prejela nobenih poroštev, ravno tako pa tudi ni prišlo do nobene unovčitve izdanih/prejetih poroštev.

KS v letu 2019 ni imela notranje revizije, saj glede na nizek obseg sredstev ni zavezana k notranji reviziji vsako leto.

Delovanje in poslovanje KS v letu 2019 je imelo pozitivne učinke na kvaliteto bivanja in stopnjo zadovoljstva krajanov, kakšnih bistvenih učinkov na turizem, gospodarstvo ali okolje pa ni imelo, saj je obseg proračunskih sredstev, s katerimi razpolaga KS, prenizek.

V nadaljevanju je podano poslovno poročilo za to krajevno skupnost, kot ga je pripravil Predrag Pavlovič, predsednik te krajevne skupnosti.

POSLOVNO POROČILO KRAJEVNE SKUPNOSTI ZATOLMIN ZA LETO 2019

VIRI SREDSTEV 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
Tekoče delovanje KS	1.528,79 €	1.528,79 €	1.528,79 €
Nagrada predsedniku KS	770,03 €	770,03 €	770,03 €
Tekoče vzdrževanje cest KS	1.565,45 €	1.565,45 €	1.565,45 €
Skupni znesek iz naslova »dotacij«	3.864,27 €	3.864,27 €	3.864,27 €
Sredstva za sofinanciranje projektov KS	18.909,25 €	18.909,25 €	18.909,25 €
Lastni prihodki KS po kontih	3.914,00 €	3.914,00 €	3.914,00 €
7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	3.914,00 €	3.914,00 €	3.914,00 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2018	2.394,89 €	2.394,89 €	2.394,89 €
Neporabljeni sredstva konec leta na TRR se knjižijo kot obveznost do občine			- 3.905,56 €
VIRI SREDSTEV 2019 SKUPAJ	29.082,41 €	29.082,41 €	25.176,85 €

PORABA 2019	Sprejeti plan 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019
270401 Upravljanje in vzdrž. poslovnih prostorov - KS Zatolmin	1.020,00 €	1.020,00 €	983,70 €
270601 Delovanje KS Zatolmin	2.775,03 €	2.775,03 €	1.276,43 €
271301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Zatolmin	3.828,56 €	3.828,56 €	1.098,00 €
271401 Prireditve in akcije - KS Zatolmin	0,00 €	0,00 €	238,33 €
271502 Urejanje ekoloških otokov - KS Zatolmin	10.825,16 €	10.825,16 €	13.603,00 €
271801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Zatolmin	8.719,65 €	8.719,65 €	9.075,39 €
PORABA 2019 SKUPAJ	27.168,40 €	27.168,40 €	25.176,85 €
Stanje sredstev na dan 31. decembra 2019			3.905,56 €

Znesek neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Zatolmin je na dan 31. december 2018 znašal 2.394,89 €.

Najizdatnejši vir sredstev krajevne skupnosti predstavljajo sredstva za vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.490,90 €, za tekoče delovanje organov krajevne skupnosti v višini 2.775,03 €, sredstva za izplačila nadomestil predsedniku krajevne skupnosti v višini 770,03 € ter investicijska sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 19.544,81 €, ki so se zagotovila že ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Na dan 31. december 2019 znaša stanje denarnih sredstev na računu krajevne skupnosti 3.905,56 €.

PRIHODKI

7141991 Drugi izredni nedavčni prihodki – KS

Na tem kontu za leto 2019 ni bilo plana prihodkov, so pa bili vseeno realizirani v višini 3.914,00 €, in sicer gre za prihodke iz naslova donacij.

ODHODKI

270401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Zatolmin

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 1.020,00 €, in sicer kritje stroškov električne energije, vode, tekočega vzdrževanja in zavarovalne premije za objekt.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 983,70 €. Porabljena sredstva na tej postavki so nekoliko nižja od predvidenih, to pa zato, ker je težko planirati porabo vode, elektriko in višino zavarovalne premije.

270601 Delovanje KS Zatolmin

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 2.775,03 €, in sicer za izplačilo nagrade predsedniku KS Zatolmin v višini 770,03 €, preostali del sredstev pa za pokrivanje plačil storitev Uprave za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala in reprezentanco.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.276,43 €. Porabljena sredstva so občutno nižja od planiranih, saj je težko predvideti koliko točno se bo potrebovalo za nabavo pisarniškega materiala in za storitve Uprave za javna plačila.

271301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Zatolmin

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 3.828,56 €, in sicer za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Zatolmin.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 1.098,00 €. Poraba sredstev na tej postavki je bila znatno nižja od predvidene porabe.

271401 Prireditve in akcije - KS Zatolmin

KS Zatolmin ni planirala prireditvev in akcij v letu 2019. Realizirani stroški so znašali 238,33 €.

271502 Urejanje ekoloških otokov – KS Zatolmin

KS Zatolmin je v letu 2019 planirala 10.825,16 € za kritje ureditve ekološkega otoka v Zatolminu 1.

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 13.603,00 €. Razliko je pokrila KS iz lastnih sredstev.

271801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Zatolmin

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2019 planirana v višini 8.719,65 €, in sicer v višini 1048,96 € kritje stroškov električne energije, vode, tekočega vzdrževanja in zavarovalne premije za objekt,

V okviru te proračunske postavke so bili v letu 2019 realizirani stroški v skupni višini 9.075,39 €.

3 IZVAJANJE NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Preglednica realizacije načrta razvojnih programov je priložena. Podrobnejša obrazložitev posameznega razvojnega programa je podana v okviru obrazložitve finančnega načrta posameznega uporabnika proračuna v okviru prejšnjega poglavja.

4 PODATKI IZ BILANCE 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.

4.1 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 in je enako stanju na koncu leta 2018.

Skupina 01 – Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev

izkazuje obračunano amortizacijo računalniških programov v višini 3.445 EUR.

Skupina 02 – Nepremičnine

izkazuje vrednosti zemljišč in zgradb, in sicer:

– zemljišča	8.605.285 EUR
– zemljišča (Komunala)	110.394 EUR
– zgradbe	7.320.276 EUR
– ceste	21.719.851 EUR
– druge zgradbe	730.682 EUR
– gradbeni objekti (Komunala)	33.457.860 EUR

Povečanje vrednosti stavbnih zemljišč v višini 145.409 € 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 2019 se je vrednost zgradb zmanjšala na račun prenosa v upravljanje treh stavb. Dve stavbi smo prenesli v upravljanje Posoškemu razvojnemu centru, eno pa Zavodu za kulturo, šport in mladino. Skupna višina nabavne vrednosti zgradb, prenesenih v upravljanje, je 1.064.965 EUR.

V letu 2019 so vlaganja v cestno infrastrukturo znašala 944.245 EUR, v javno razsvetljavo pa 34.070 EUR.

Izkazano je povečanje vrednosti gradbenih objektov zaradi investicij v komunalno infrastrukturo v vrednosti 679.120 EUR za objekte v lasti Občine Tolmin.

V postavku nepremičnine so vključene tudi vrednosti investicij v pridobivanju, ki so se financirale s sredstvi občinskega proračuna in še niso zaključene, v skupni višini 360.032 EUR.

Investicije v teku iz naslova vlaganj v komunalno infrastrukturo znašajo 1.547.997 EUR.

Skupina 03 – Popravek vrednosti nepremičnin

v letu 2019 je izkazana obračunana amortizacija nepremičnin v višini 903.744 EUR, za sredstva komunalne infrastrukture v lasti Občine Tolmin v višini 392.341 EUR in v lasti vseh treh posoških občin v višini 39.581 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 773.734 EUR. V letu 2019 so se sredstva povečala za nakup računalniške opreme za delo občinske uprave, nekaj drobnega inventarja ter opreme, namenjene projektom LAS, v katerih občina Tolmin nastopa kot projektni partner.

Vknjižena je bila tudi oprema komunalne infrastrukture, in sicer v letu 2019 v vrednosti 123.637 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 2.497.527 EUR. V letu 2019 je obračunana amortizacija opreme v višini 39.628 EUR in amortizacija opreme komunalne infrastrukture v lasti Občine Tolmin v višini 136.428 EUR ter v lasti vseh treh posoških občin v višini 9.921 EUR. Za obračunano amortizacijo se zmanjša splošni sklad občine.

Skupina 06 – Dolgoročne finančne naložbe

Vrednost naložb v delnice v državi znaša 192.526 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 31. 12. 2019 znaša 23.739 EUR.

Skupina 062 - Druge dolgoročne kapitalske naložbe

izkazuje ustanovne deleže v Invalidsko podjetje Posočje v višini 8.996.

V letu 2019 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 kapitalske rezerve in dobiček v višini 740.908 EUR.

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

izkazuje vrednost kredita na dan 31. 12. 2019 po Aneksu št. ČIG 12H-1 k Pogodbi o odobritvi in dodelitvi nepovratnih sredstev za popotresno obnovo za Duša Valentina v višini 5.999,25 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. 2019 znašajo skupaj 19.694.613,18 €, in sicer:

VVZ Tolmin	404.313,31 €
OŠ Dušan Munih Most na Soči	1.526.128,15 €
OŠ Simona Kosa Podbrdo	556.816,56 €
Center za socialno delo Tolmin	4.435,92 €
Glasbena šola Tolmin	1.654.321,77 €
OŠ Franceta Bevka Tolmin	4.334.057,67 €
Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin	606.445,05 €
Zavod za kulturo, šport in mladino Tolmin	5.159.165,95 €
Zdravstveni dom Tolmin	1.706.261,31 €
Tolminski muzej	1.637.088,48 €
Posoški razvojni center Tolmin	1.899.110,42 €
Zavod za turizem Dolina Soče	206.468,59 €

4.2 KRATKOROČNA SREDSTVA

Skupina 10 – Denarna sredstva v blagajni

izkazuje blagajniški maksimum v višini 31 EUR na dan 31. 12. 2019.

Skupina 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

izkazuje sredstva na računu proračuna Občine Tolmin na dan 31. 12. 2019 v višini 1.671.474 EUR.

Skupina 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev

izkazuje kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2019 v višini 193.028 EUR. Prikazana je vrednost izdanih, neporavnanih računov, ki se nanašajo na leto 2019 in pretekla leta. Terjatve so pretežno tekočega značaja, ki zapadejo v plačilo v letu 2020.

Skupina 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Vrednost kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN znaša 91.227 EUR. Izkazane so terjatve do proračuna države na dan 31. 12. 2019 v višini 8.907 EUR (EKO SKLAD, j.s.), do krajevnih skupnosti v višini 82.146 EUR, do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 166 EUR in do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 7 EUR. Te terjatve v plačilo zapadejo v začetku leta 2020.

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).

Skupina 17 – Druge kratkoročne terjatve

Na kontu 170 000 je izkazana terjatev v višini 4.980 EUR do ZZZS za refundacijo stroškov boleznine v breme zavoda za november in december 2019.

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 50.792,62 EUR. Sredstva se bodo porabila v skladu z 5. in 8. členom najemne pogodbe.

Knjižene so tudi terjatve JFP na dan 31.12.2019 do zavezancev za davčne prihodke v višini 73.934 EUR in terjatve za nedavčne prihodke v višini 103.371 EUR.

Skupina 18 – Neplačani odhodki

Med neplačanimi odhodki so izkazani odhodki v višini 595.179 EUR, ki še niso bili poravnani, vendar so že nastali v obračunskem obdobju, za katero se sestavlja bilanca stanja.

4.3 ZALOGE

Skupina 37 – Druge zaloge

Izkazana je količina in vrednost knjig Oblačilna kultura - 130 knjig v vrednosti 1.171 EUR, Tolminski zbornik l. 1997 - 475 knjig v vrednosti 5.154 EUR in Tolminski zbornik l. 2010 - 212 knjig v vrednosti 4.240 EUR.

4.4 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 2019 v višini 52.609 EUR, izplačila so bila izvršena v januarju 2020.

Skupina 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Prikazane so obveznosti do dobaviteljev v državi za izvedene in neplačane storitve, ki so bile opravljene v letu 2019 v višini 413.936 EUR, plačila teh obveznosti pa se izvršijo v začetku leta 2020.

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 2019, izplačana pa v januarju 2020 v višini 9.880 EUR.

Na kontu 231 200 je izkazana obveznost v višini 6.092,76 EUR za plačilo DDV za december 2019, ki je bila plačana v januarju 2020.

Na kontu 236 000 so izkazane obveznosti JFP na dan 31.12.2019 do zavezancev za davčne dajatve v višini 18.538 EUR.

Skupina 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 107.363 EUR. Prikazane so obveznosti do javnih zavodov in posrednih ter neposrednih uporabnikov proračuna države za neporavnane zahtevke in račune za leto 2019.

Skupina 28 – Neplačani prihodki

Med neplačanimi prihodki so prihodki v višini 413.968 EUR, ki še niso bili poravnani v letu 2019.

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.

4.5 ZADOLŽEVANJE IN ODPLAČILA DOLGA

Skupina 50 – Zadolževanje

V letu 2018 je občina najela dolgoročno posojilo pri Delavski hranilnici d. d. Ljubljana v višini 1.400.000,00 €, za namen (so)financiranja investicijskih projektov. Poleg tega smo konec leta 2018 skladno s 23. členom ZFO-1 od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo pridobili povratna sredstva v višini 509.583,00 €, za sofinanciranje projekta »Obnova atletsko nogometnega stadiona v športnem parku Brajda«.

V letu 2019 pa smo na podlagi 23. člena ZFO-1 pridobili povratna sredstva za sofinanciranje projekta »Porušitev obstoječe poškodovane in gradnje nove športne dvorane na Šentviški Gori v sklopu popotresne obnove« v višini 295.035,68 € ter 201.206,91 € za projekt »Gradnja komunalne infrastrukture na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej«.

Skupina 55 – Odplačilo dolga

V letu 2019 je bilo dolgoročno posojilo Delavske hranilnice d. d. Ljubljana odplačano v 6-ih mesečnih obrokih, v skupnem znesku 107.692,32 €

4.6 LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Skupina 90 – Splošni sklad

Splošni sklad izkazuje vrednost lastnih virov sredstev in znaša 73.362.108 EUR.

Splošni sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva je enak neodpisani vrednosti teh sredstev in znaša 52.906.531 EUR.

V skladu za finančne naložbe so zajeta povečanja in zmanjšanja pri dolgoročnih kapitalskih naložbah in dolgoročno danih posojilih in znašajo 1.365.635 EUR.

Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje povečujejo in zmanjšujejo spremembe terjatev za sredstva dana v upravljanje in na dan 31. 12. 2019 znaša 19.694.613 EUR.

V splošni sklad sodijo tudi dolgoročne obveznosti iz naslova kredita Delavske hranilnice d. d. ter povratna sredstva Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo.

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 2019 je bila oblikovana proračunska rezerva v višini 140.000 EUR, porabljena pa so bila sredstva v višini 72.615 EUR. Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31. 12. 2019 znaša 80.755 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 gradnjo večnamenske dvorane na Šentviški Gori v višini 295.036 € ter za gradnjo komunalne infrastrukture na območju OPPN Modrej v višini 201.207 €. Za prejeta sredstva je odobren 1 letni moratorij, obrestna mera je 0,00 %, prvi obrok zapade v plačilo marca 2021, zadnji pa septembra 2029.

Občina Tolmin je v decembru 2018 črpala tudi dolgoročno bančno posojilo Delavske hranilnice d.d. Ljubljana v višini 1.400.000 €, v letu 2019 je bilo odplačil za 107.692,32 €.

Skupna vrednost dolgoročno prejetih posojil, zmanjšanih za odplačila v letu 2019, znaša 2.298.133 EUR.

Skupina 99 – Izven bilančna evidenca

V izven bilančni evidenci so na aktivnih kontih na dan 31. 12. 2019 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 701.027 EUR, ter terjatve po odločbah za plačilo komunalnih prispevkov v višini 32.114 EUR.

V izven bilančni evidenci je knjiženo tudi zavarovanje dolgoročnega kredita Delavske hranilnice d. d. Ljubljana z menicami, stanje pa se znižuje z odplačili dolga.

5 UPRAVLJANJE DENARNIH SREDSTEV SISTEMA EZR

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljnjem besedilu: EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (v nadaljnjem besedilu: PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila (v nadaljnjem besedilu: UJP). Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je pri UJP odprt zakladniški podračun občine Tolmin 01328-7777000042. Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS št. 120/07) so za upravljavca EZRO Občine Tolmin (PU 76287) izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;
- b) v tokovih pa se ne izkažejo:
 - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
 - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (v nadaljnjem besedilu: stanja podračunov PU EZRO).

5.1 OBRAZLOŽITEV DOBROIMETJA EZRO

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31. 12. 2019 znaša -490.000,00 evrov. Strukturo dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavlja tabela v nadaljevanju.

Tabela: Struktura dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah na dan 31. 12. 2019 (v evrih)

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje
Denar na računu EZRO	-490.000,00
Nočni depoziti	490.000,00
Skupaj	0,00

5.2 OBRAZLOŽITEV STANJA DENARNIH SREDSTEV EZRO

Denarna sredstva EZRO so denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZRO in denarna sredstva zakladniškega podračuna občine, zaradi česar je stanje denarnih sredstev v poslovni knjigi EZRO enako stanju denarnih sredstev na EZRO pri Banki Slovenije.

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine Tolmin, posredne proračunske uporabnike občine Tolmin in ZP prikazuje tabela v nadaljevanju.

Tabela: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZRO

PU	Stanje 31.12.2019 (v evrih)
Občina Tolmin	1.671.473,64
Krajevna skupnost Idrija pri Bači	6.801,13
Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin	86.877,44
Tolminski muzej	135.721,04
Varstveno vzgojni zavod Ilke Devetak Bignami Tolmin	63.752,38
Osnovna šola Dušana Muniha Most na Soči	117.930,92
Osnovna šola Simona Kosa Podbrdo	21.208,74
Osnovna šola Franceta Bevka Tolmin	119.938,85
Glasbena šola Tolmin	63.586,54
Zavod za kulturo, šport in mladino občine Tolmin	25.935,26
Zdravstveni dom Tolmin	490.874,39
Krajevna skupnost Dolenja Trebuša	4.517,61
Krajevna skupnost Dolje	15.970,24
Krajevna skupnost Gorenja Trebuša	15.324,17
Krajevna skupnost Grahovo	5.972,28
Krajevna skupnost Hudajužna	3.593,00
Krajevna skupnost Kamno	19.620,50
Krajevna skupnost Kneža	11.399,97
Krajevna skupnost Ljubinj	2.352,88
Krajevna skupnost Most na Soči	11.656,81
Krajevna skupnost Pečine	24.172,67
Krajevna skupnost Podbrdo	5.158,42
Krajevna skupnost Poljubinj	2.050,11
Krajevna skupnost Ponikve	18.298,56
Krajevna skupnost Rut	2.144,72
Krajevna skupnost Slap ob Idrijci	10.692,23
Krajevna skupnost Stržišče	2.530,02
Krajevna skupnost Šentviška Gora	12.777,69
Krajevna skupnost Tolmin	9.928,02
Krajevna skupnost Tolminski Lom	7.022,02
Krajevna skupnost Volarje	1.821,96
Krajevna skupnost Volče	22.826,87
Krajevna skupnost Zatočmin	3.905,56

Stanje sredstev na dan 31. 12. 2019 je znašalo 3.017.836,64 eur.

5.3 ZAPADLE TER NEZAPADLE TERJATVE IN OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA

Stanje obveznosti na kontu 245 002 znaša 0,00 evrov, saj v letu 2019 ni izkazanega ne presežka in ne primanjkljaja EZR.

5.4 DENARNI TOK UPRAVLJANJA DENARNIH SREDSTEV SISTEMA EZRO

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO prikazuje tabela v nadaljevanju.

Tabela: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v evrih)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)	0,00
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)	0,00
4029	Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)	0,00
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	28,40
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO	-28,40

5.5 PRESEŽEK /PRIMANJKLJAJ UPRAVLJANJA

Presežek oz. primanjkljaj upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. Pregled presežka/primanjkljaja upravljanja za leto 2019 prikazuje tabela v nadaljevanju.

Tabela: Letni učinki upravljanja za leto 2019 (v evrih)

Prejete obresti	0,00
Plačane obresti	0,00
Plačani stroški upravljanja sistema EZR	28,40
Primanjkljaj upravljanja	28,40

6 PRILOGE

- PRILOGA 1: Računovodski izkazi Občine Tolmin za leto 2019
- PRILOGA 2: Izjava o notranjem nadzor javnih financ za leto 2019
- PRILOGA 3: Poročilo o izvedenih (pre)razporeditvah pravic porabe v letu 2019
- PRILOGA 4: Poročilo o izvedenih aktivnostih Regionalne razvojne agencije Goriške razvojne regije za leto 2019
- PRILOGA 5: Poročilo javnega zavoda Posoški razvojni center za leto 2019
- PRILOGA 6: Poročilo o delu Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2019
- PRILOGA 7: Poslovno poročilo Javnega zavoda za turizem Dolina Soče za leto 2019