




REBALANS št. 1 PRORAČUNA OBČINE TOLMIN ZA LETO 2026

Obrazložitev

Občina Tolmin

april 2026

vodja priprave: Janja Bičič



Kazalo

1. UVOD	1
2. PREGLED SPREMEMB IN DOPOLNITEV	3
3. SPLOŠNI DEL	9
3.1. Bilanca prihodkov in odhodkov	9
3.1.1. Prihodki.....	9
3.1.2. Odhodki.....	23
3.2. Račun finančnih terjatev in naložb	24
3.3. Račun financiranja.....	24
3.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2025.....	25
4. POSEBNI DEL	26
4.1. Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET	26
4.2. Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR	26
4.3. Finančni načrt 0003: ŽUPAN	26
4.4. Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA.....	29
4.5. Finančni načrt 0005: KS DOLENJA TREBUŠA.....	61
4.6. Finančni načrt 0006: KS DOLJE - GABRJE	62
4.7. Finančni načrt 0007: KS GORENJA TREBUŠA.....	63
4.8. Finančni načrt 0008: KS GRAHOVO OB BAČI.....	64
4.9. Finančni načrt 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE	65
4.10. Finančni načrt 0010: KS IDRIJA PRI BAČI	66
4.11. Finančni načrt 0011: KS KAMNO - SELCE	67
4.12. Finančni načrt 0012: KS KNEŽA	68
4.13. Finančni načrt 0013: KS LJUBINJ.....	69
4.14. Finančni načrt 0014: KS MOST NA SOČI.....	70
4.15. Finančni načrt 0015: KS PEČINE	71
4.16. Finančni načrt 0016: KS PODBRDO	72
4.17. Finančni načrt 0017: KS POLJUBINJ.....	73
4.18. Finančni načrt 0018: KS PONIKVE.....	74
4.19. Finančni načrt 0019: KS RUT - GRANT.....	75
4.20. Finančni načrt 0020: KS SLAP OB IDRIJCI	76
4.21. Finančni načrt 0021: KS STRŽIŠČE.....	77
4.22. Finančni načrt 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA	77
4.23. Finančni načrt 0023: KS TOLMIN.....	79

4.24. Finančni načrt 0024: KS TOLMINSKI LOM	80
4.25. Finančni načrt 0025: KS VOLARJE	81
4.26. Finančni načrt 0026: KS VOLČE	82
5.27. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN.....	84
5. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV.....	86
6. KADROVSKI NAČRT	87
7. PRILOGA.....	88

1. UVOD

Proračun Občine Tolmin za leto 2026 je Občinski svet Občine Tolmin (v nadaljnjem besedilu: občinski svet) sprejel na 28. seji dne 16. decembra 2025 z Odlokom o proračunu Občine Tolmin za leto 2026 (Uradni list RS, št. 109/25). Izvršuje se od 1. januarja 2026 dalje.

S tokrat aktualnim predlogom Odloka o spremembi Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2026 župan članom občinskega sveta v obravnavo in sprejem predlaga **prvi rebalans občinskega proračuna za tekoče proračunsko leto 2026** (v nadaljnjem besedilu: **rebalans proračuna št. 1/2026**).

H korekciji proračunskih okvirov napeljuje potreba po prilagoditvi veljavnega proračunskega plana za leto 2026, tako na strani pričakovanih prihodkov kot na strani pričakovane proračunske porabe občine, k čemur napeljuje potrebna prilagoditev v veljavnem proračunu že obstoječim zavezam oziroma šele po sprejemu proračuna prepoznanim potrebam in proračunskim obveznostim s ciljem, da bo izvrševanje proračuna do izteka proračunskega leta potekalo čim bolj nemoteno in v skladu s prioritetskimi potrebami, še zlasti v delu, ki se nanaša na izvajanje načrtovanih investicij in projektov.

Opravljen analiza udejanjane realizacije proračuna za leto 2025 in pregled izvrševanja proračuna v prvem trimesečju tekočega leta 2026 je namreč že nakazala nekatera bistvena odstopanja med veljavno planskimi in do zaključka leta še pričakovanimi vrednostmi proračuna za leto 2026. Predlagan rebalans proračuna št. 1/2026 je zato **orientiran v uskladitev predvsem absolutno in/ali relativno izrazitih odstopanj med veljavno planskimi in (pričakovano) realiziranimi vrednostmi**.

Ob pripravi sprejetega proračuna za leto 2026 (oktober in november 2025) je bila realizacija občinskega proračuna za leto 2025 in posledično višina na podlagi v letu 2025 ali prej sklenjenih pogodb in izdanih naročilnic že **prevzetih obveznosti**, ki terjajo prenos v breme proračuna za leto 2026, ter **stanje neporabljenih sredstev na računih proračuna na zadnji dan proračunskega leta 2025** zgolj ocenjeno. Podatki o prenešenih obveznostih iz preteklih let, ki so že bili ali še bodo plačani v breme proračuna za leto 2026, kot tudi z Zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2025 ugotovljeno stanje sredstev na računih proračuna in vseh 23 krajevnih skupnosti na dan 31. december 2025, so v času priprave aktualnega rebalansa že natančno znani, zato se tem vrednostim in vsebinam ustrezno s predlaganim rebalansom prilagaja odhodkovna stran proračuna za leto 2026.

Drugi izmed ključnih razlogov, ki je botroval odločitvi za pristop k pripravi in sprejemu predlaganega rebalansa, je zagotovitev sredstev v občinskem proračunu in v načrtu razvojnih programov, potrebnih za izvedbo **nujne rekonstrukcija telovadnice OŠ Most na Soči**, ki jo je 10. decembra 2025 prizadel požar.

Nadalje je cilj predlaganega rebalansa omogočiti nemoteno **nadaljevanje sanacijskih posegov za odpravo posledic dveh naravnih nesreč iz leta 2023** in učinkovito črpanje na podlagi Zakona o odpravi posledic naravnih nesreč za ta namen zagotovljenih sredstev v državnem proračunu. Upošteva se že izvedene študije, zasnovo ukrepov za sanacijo plazov, spremljanje razmer na terenu in nenazadnje dinamiko priprave in izvajanja sanacijskih ukrepov po posameznih projektih, uvrščenih v »redni« **Program odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi močnih neurij z večdnevni obilnim deževjem s poplavami in plazovi 4. avgusta 2023** in v »redni« **program za odpravo posledic po ujmi med 27. oktobrom in 6. novembrom 2023**, je namreč potrebno v posameznih primerih tem ukrepom namenjena sredstva na odhodkovni strani letošnjega proračuna stroškovno korigirati, upošteva se pri tem ažurirane terminske plane in nekatere modificirane vsebinsko-tehnično rešitve za učinkovitejšo izvedbo potrebnih sanacijskih ukrepov. Z aktualnim rebalansom pa se v proračun tekočega leta korigirajo tudi na podlagi omenjenih dveh programov s strani Ministrstva za naravne vire in prostor letos pričakovana povračila stroškov izvedenih sanacijskih posegov v okviru projektov, ki so uvrščeni v omenjena dva programa.

Zaradi **možnosti uvrstitve projektov v »redni« sanacijski program za odpravo posledic neposredne škode na stvareh zaradi neurja s poplavami in zemeljskimi plazovi 16. in 17. november 2025** in s tem možnosti pridobitve sofinanciranja tudi teh projektov z državnimi sredstvi, se z aktualnim rebalansom nadalje predlaga vzpostavitev nove proračunske postavke 042316 »Neurja s poplavami in zemeljskimi plazovi 16. in 17. november 2025«.

Vir finančnega pokritja s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 navzgor korigiranega plana, ki napoveduje za 225.739,29 EUR višjo proračunsko porabo na strani odhodkov, predstavljata za 482.192,64 EUR višji znesek neporabljenih sredstev na računih na dan 31. december 2025 *(ta se je v pretežnem delu oblikoval iz naslova črpanja dolgoročnega kredita konec leta 2025, s ciljem kritja stroškov investicij v teku, iz naslova katerih so se krile prevzete obveznosti, ki so v plačilo zapadle začetek leta 2026)* in za 20.000,00 EUR nižje odplačilo glavnice dolga konec leta 2025 najetega dolgočnega posojila, ob hkrati za 276.453,35 EUR nižje ocenjenih prihodkih in vrednostno nespremenjenem dolgoročnem zadolževanju občine v letu 2026, vse primerjalno na veljavni plan za leto 2026.

Finančni učinki z aktualnim rebalansom proračuna št. 1/2026 predlaganih sprememb in dopolnitev veljavnega proračunskega plana za leto 2026 so povzeti v 2. poglavju, dodatno pa so razvidni iz **izpisov splošnega in posebnega (odhodkovnega) dela proračuna za leto 2026**.

Spremembe in dopolnitve, ki jih občinskemu svetu z rebalansom št. 1/2026 župan predlaga v obravnavo in sprejem, so v 3. in 4. poglavju vsebinsko podrobneje predstavljene v okviru obrazložitev posameznih proračunskih postavk in kontov, na katerih se veljavni proračunski plan za leto 2026 spreminja oziroma dopolnjuje.

Gradivo obsega tudi predlog **Prve dopolnitve Načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2026**, ki je primerjalno na veljavni načrt prodaj nepremičnin bogatejši še za en v letu 2026 načrtovan prodajni posel, ki se odraža s povečanjem kapitalskih prihodkov od prodaje solastniškega deleža stanovanjske stavbe ter nanjo vezanega stavbnega zemljišča v lasti Občine Tolmin.

Ker se predlagane spremembe in dopolnitve odražajo tudi v načrtu razvojnih programov 2026–2029, gradivo obsega tudi ta dokument.

2. PREGLED SPREMEMB IN DOPOLNITEV

Strnjen pregled z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlaganih finančnih korekcij veljavnega plana proračuna Občine Tolmin za leto 2026, ki se odražajo v splošnem delu in v posebnem delu proračuna za leto 2026 ter v načrtu razvojnih programov 2026–2029, povzema preglednica v nadaljevanju, vsebinsko pa so pojasnjene v 4. poglavju.

				2 0 2 6		
Proračunska postavka		Konto		Veljavni plan 2026	Predlog rebalansa št. 1/2026	Saldo spremembe
O D H O D K I / I Z D A T K I				Saldo spremembe 2026:		205.739,29 €
0003: ŽUPAN						
030101	Plače in nadomestila župana	4000 00	Osnovne plače	50.530,00 €	51.000,00 €	470,00 €
030101	Plače in nadomestila župana	4000 01	Dodatek za delovno dobo in dodatek za stalnost	1.050,00 €	1.250,00 €	200,00 €
030101	Plače in nadomestila župana	4001 00	Regres za letni dopust	1.480,00 €	1.630,10 €	150,10 €
030101	Plače in nadomestila župana	4001 01	Zimski regres	0,00 €	296,38 €	296,38 €
030101	Plače in nadomestila župana	4010 01	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	4.565,00 €	4.625,00 €	60,00 €
030101	Plače in nadomestila župana	4011 00	Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje	3.385,00 €	3.430,00 €	45,00 €
030101	Plače in nadomestila župana	4011 01	Prispevek za poškodbe pri delu in poklicne bolezni	275,00 €	278,00 €	3,00 €
030101	Plače in nadomestila župana	4014 00	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	520,00 €	525,00 €	5,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4000 00	Osnovne plače	37.000,00 €	37.370,00 €	370,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4000 01	Dodatek za delovno dobo in dodatek za stalnost	3.000,00 €	3.030,00 €	30,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4001 00	Regres za letni dopust	1.480,00 €	1.630,10 €	150,10 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4001 01	Zimski regres	0,00 €	296,38 €	296,38 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4010 01	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	3.550,00 €	3.575,00 €	25,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4011 00	Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje	2.630,00 €	2.650,00 €	20,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4014 00	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	400,00 €	404,00 €	4,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4029 99	Drugi operativni odhodki	14.700,00 €	14.940,00 €	240,00 €
030102	Plače in nadomestila podžupana	4029 991	Prispevki za social.varnost - pogodbeno delo	1.250,00 €	1.275,00 €	25,00 €
030104	Protokolarna darila občine Tolmin	4020 03	Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	2.000,00 €	1.537,20 €	-462,80 €
030104	Protokolarna darila občine Tolmin	4020 99	Drugi splošni material in storitve	80,00 €	500,00 €	420,00 €
030104	Protokolarna darila občine Tolmin	4021 12	Protokolarna darila,promocijski ogledi,organizacije proslav	3.420,00 €	4.000,00 €	580,00 €
030403	Pokroviteljstva občine	4020 09	Izdatki za reprezentanco	2.000,00 €	1.000,00 €	-1.000,00 €
030403	Pokroviteljstva občine	4029 99	Drugi operativni odhodki	97.650,05 €	108.650,05 €	11.000,00 €
030403	Pokroviteljstva občine	4130 03	Sredstva prenesena drugim občinam	6.000,00 €	4.842,79 €	-1.157,21 €
030705	Pripravljenost CZ in drugih sil za ZRP	4202 40	Nakup medicinske opreme in napeljav	2.000,00 €	4.000,00 €	2.000,00 €
030706	Pripravljenost Gasilske zveze in PGD	4310 001	Požarna taksa	15.000,00 €	25.000,00 €	10.000,00 €

				2 0 2 6		
Proračunska postavka		Konto		Veljavni plan 2026	Predlog rebalansa št. 1/2026	Saldo spremembe
0004: OBČINSKA UPRAVA						
040301	Mednarodno sodelovanje	4020 99	Drugi splošni material in storitve	1.700,00 €	3.000,00 €	1.300,00 €
040301	Mednarodno sodelovanje	4029 99	Drugi operativni odhodki	1.300,00 €	0,00 €	-1.300,00 €
040405	Investicije in inv. vzdrž. poslovnih prostorov	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	34.000,00 €	41.000,00 €	7.000,00 €
040603	Delovanje Posoškega razvojnega centra	4323 00	Investicijski transferi javnim zavodom	0,00 €	18.181,50 €	18.181,50 €
040606	Plače in dodatki	4000 00	Osnovne plače	867.840,00 €	875.650,00 €	7.810,00 €
040606	Plače in dodatki	4000 01	Dodatek za delovno dobo in dodatek za stalnost	43.000,00 €	45.000,00 €	2.000,00 €
040606	Plače in dodatki	4001 00	Regres za letni dopust	43.000,00 €	48.903,00 €	5.903,00 €
040606	Plače in dodatki	4001 01	Zimski regres	0,00 €	8.891,40 €	8.891,40 €
040606	Plače in dodatki	4002 02	Povračilo stroškov prehrane med delom	47.500,00 €	49.000,00 €	1.500,00 €
040606	Plače in dodatki	4002 03	Povračila stroškov prevoza na delo in iz dela	23.000,00 €	24.500,00 €	1.500,00 €
040606	Plače in dodatki	4003 011	Sredstva za redno delovno uspešnost (občinska uprava)	24.671,24 €	7.268,03 €	-17.403,21 €
040606	Plače in dodatki	4003 012	Sredstva za redno delovno uspešnost (direktor)	3.870,46 €	405,65 €	-3.464,81 €
040606	Plače in dodatki	4003 001	Sredstva za delovno uspešnost (občinska uprava)	0,00 €	16.679,09 €	16.679,09 €
040606	Plače in dodatki	4003 002	Sredstva za delovno uspešnost (direktor)	0,00 €	3.280,00 €	3.280,00 €
040606	Plače in dodatki	4003 02	Sredstva za delavno uspešnost - povečan obseg dela	0,00 €	3.040,46 €	3.040,46 €
040606	Plače in dodatki	4010 01	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	80.600,00 €	81.480,00 €	880,00 €
040606	Plače in dodatki	4011 00	Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje	59.750,00 €	60.400,00 €	650,00 €
040606	Plače in dodatki	4011 01	Prispevek za poškodbe pri delu in poklicne bolezni	4.830,00 €	4.880,00 €	50,00 €
040606	Plače in dodatki	4012 00	Prispevek za zaposlovanje	550,00 €	555,00 €	5,00 €
040606	Plače in dodatki	4013 00	Prispevek za porodniško varstvo	910,00 €	921,00 €	11,00 €
040606	Plače in dodatki	4014 00	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	9.110,00 €	9.210,00 €	100,00 €
040610	Stroški materiala in storitev v občinski upravi	4020 03	Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	2.000,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €
040610	Stroški materiala in storitev v občinski upravi	4020 11	Storitve informacijske podpore uporabnikom	400,00 €	800,00 €	400,00 €
040610	Stroški materiala in storitev v občinski upravi	4023 00	Goriva in maziva za prevozna sredstva	1.800,00 €	2.000,00 €	200,00 €
040610	Stroški materiala in storitev v občinski upravi	4026 07	Najem programske računalniške opreme	1.300,00 €	2.100,00 €	800,00 €
040613	Nakup in vzdrževanje opreme	4202 99	Nakup druge opreme in napeljav	518,99 €	10.485,31 €	9.966,32 €
040801	Delov. Sveta za preventivo in vzgojo v cest. prom.	4020 03	Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	0,00 €	700,00 €	700,00 €
041305	Projektna dokumentacija - ceste, mostovi in ulice	4029 99	Drugi operativni odhodki	4.941,00 €	8.441,00 €	3.500,00 €
041305	Projektna dokumentacija - ceste, mostovi in ulice	4208 04	Načrti in druga projektna dokumentacija	489.529,68 €	465.524,88 €	-24.004,80 €
041305	Projektna dokumentacija - ceste, mostovi in ulice	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	46.297,70 €	58.297,70 €	12.000,00 €
041313	Upravljanje in tekoče vzdr. cestne razsvetljave	4022 00	Električna energija	150.000,00 €	130.000,00 €	-20.000,00 €
041314	Gradnja in investicijsko vzdr. cestne razsvetljave	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	55.180,08 €	70.180,08 €	15.000,00 €
041323	Prometna signalizacija na javnih cestah	4021 13	Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge storitve	0,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
041323	Prometna signalizacija na javnih cestah	4202 99	Nakup druge opreme in napeljav	17.000,00 €	20.000,00 €	3.000,00 €
041323	Prometna signalizacija na javnih cestah	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	4.000,00 €	7.000,00 €	3.000,00 €
041323	Prometna signalizacija na javnih cestah	4208 04	Načrti in druga projektna dokumentacija	0,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
041323	Prometna signalizacija na javnih cestah	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	0,00 €	6.700,00 €	6.700,00 €

			2 0 2 6		
Proračunska postavka	Konto		Veljavni plan 2026	Predlog rebalansa št. 1/2026	Saldo spremembe
041337	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic avtobusnih postajališč	4204 01 Novogradnje	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
041348	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin	4202 99 Drugi splošni material in storitve	24.372,48 €	4.372,48 €	-20.000,00 €
041348	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin	4202 99 Nakup druge opreme in napeljav	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
041348	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin	4204 02 Rekonstrukcije in adaptacije	1.283.830,20 €	1.231.008,92 €	-52.821,28 €
041348	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin	4208 99 Plačila drugih storitev in dokumentacije	14.060,85 €	20.526,85 €	6.466,00 €
041356	Gradnja in invest. vzdrževanje občinskih cest	4205 00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	2.019.325,29 €	1.960.866,32 €	-58.458,97 €
041356	Gradnja in invest. vzdrževanje občinskih cest	4208 99 Plačila drugih storitev in dokumentacije	29.504,00 €	17.410,50 €	-12.093,50 €
041363	Urejanje vstopno-izstopnih mest ob reki Soči	4208 04 Načrti in druga projektna dokumentacija	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
041366	Urejanje javnih površin na/ob območjih plačilnih parkirišč	4202 99 Drugi splošni material in storitve	5.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €
041510	Gradnja in inv. vzdrževanje kanal. sistemov in ČN	4202 99 Drugi splošni material in storitve	56.775,00 €	43.225,00 €	-13.550,00 €
041510	Gradnja in inv. vzdrževanje kanal. sistemov in ČN	4204 01 Novogradnje	475.000,00 €	495.000,00 €	20.000,00 €
041510	Gradnja in inv. vzdrževanje kanal. sistemov in ČN	4205 00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	105.000,00 €	115.000,00 €	10.000,00 €
041510	Gradnja in inv. vzdrževanje kanal. sistemov in ČN	4205 01 Obnove	900.000,00 €	450.000,00 €	-450.000,00 €
041511	Projektna dokumentacija - kanal. sistemi in ČN	4202 99 Drugi splošni material in storitve	6.390,33 €	5.590,33 €	-800,00 €
041511	Projektna dokumentacija - kanal. sistemi in ČN	4208 04 Načrti in druga projektna dokumentacija	159.758,30 €	139.758,30 €	-20.000,00 €
041532	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin	4202 99 Drugi splošni material in storitve	10.356,28 €	8.555,31 €	-1.800,97 €
041532	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin	4205 00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	724.527,54 €	544.430,59 €	-180.096,95 €
041532	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin	4208 01 Investicijski nadzor	34.095,70 €	21.777,23 €	-12.318,47 €
041533	Projekt "VH Julijcev 2"	4202 99 Drugi splošni material in storitve	5.800,62 €	6.576,97 €	776,35 €
041533	Projekt "VH Julijcev 2"	4208 99 Plačila drugih storitev in dokumentacije	4.409,00 €	1.525,00 €	-2.884,00 €
041603	Prostorski dokumenti občine	4208 99 Plačila drugih storitev in dokumentacije	146.911,35 €	134.911,35 €	-12.000,00 €
041607	Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic	4025 034 Tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture	160.000,00 €	170.000,00 €	10.000,00 €
041608	Gradnja, nakup in invest. vzdrževanje stanovanj	4205 00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	57.500,00 €	140.000,00 €	82.500,00 €
041614	Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov	4206 00 Nakup zemljišč	42.940,00 €	52.692,92 €	9.752,92 €
041618	Urejanje pokopališč	4202 99 Drugi splošni material in storitve	2.225,00 €	3.375,00 €	1.150,00 €
041618	Urejanje pokopališč	4205 00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	44.500,00 €	59.500,00 €	15.000,00 €
041618	Urejanje pokopališč	4208 04 Načrti in druga projektna dokumentacija	3.836,90 €	13.836,90 €	10.000,00 €
041621	Gradnja in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov	4202 99 Drugi splošni material in storitve	27.535,00 €	29.885,00 €	2.350,00 €
041621	Gradnja in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov	4204 01 Novogradnje	40.000,00 €	0,00 €	-40.000,00 €
041621	Gradnja in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov	4205 00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	676.000,00 €	731.000,00 €	55.000,00 €
041630	Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Šentliska Gora (ŠG 04)	4204 01 Novogradnje	100.000,00 €	50.000,00 €	-50.000,00 €
041633	Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)	4204 01 Novogradnje	200.000,00 €	250.000,00 €	50.000,00 €
041633	Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)	4208 01 Investicijski nadzor	14.000,00 €	8.750,00 €	-5.250,00 €
041633	Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)	4208 99 Plačila drugih storitev in dokumentacije	8.500,00 €	4.500,00 €	-4.000,00 €
041707	Projekt Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin	4029 99 Drugi operativni odhodki	4.270,50 €	19.270,50 €	15.000,00 €
041707	Projekt Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin	4202 99 Nakup druge opreme in napeljav	260.000,00 €	0,00 €	-260.000,00 €
041707	Projekt Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin	4205 01 Obnove	3.704.220,86 €	3.997.020,86 €	292.800,00 €
041708	Projekt Satelitski urgentni center Tolmin	4208 01 Investicijski nadzor	64.029,63 €	59.853,67 €	-4.175,96 €
041708	Projekt Satelitski urgentni center Tolmin	4208 99 Plačila drugih storitev in dokumentacije	31.049,00 €	23.055,56 €	-7.993,44 €

				2 0 2 6		
Proračunska postavka		Konto		Veljavni plan 2026	Predlog rebalansa št. 1/2026	Saldo spremembe
041803	Dejavnost Tolminskega muzeja	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	151.556,85 €	158.056,85 €	6.500,00 €
041804	Dejavnost Knjižnice C. Kosmača Tolmin	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	377.007,33 €	389.909,42 €	12.902,09 €
041804	Dejavnost Knjižnice C. Kosmača Tolmin	4133 01	Tekoči transf.v.jav.zavode -sred.za prisp.delodajalcev	56.063,67 €	56.563,25 €	499,58 €
041804	Dejavnost Knjižnice C. Kosmača Tolmin	4133 10	Tekoči transferi v javne zavode-premije kolekt.pokoj.zavar.	4.990,25 €	5.520,08 €	529,83 €
041808	Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti	4132 00	Tekoči transferi v javne sklade	32.607,49 €	35.107,49 €	2.500,00 €
041817	Investicije in inve. vzdrževanje športnih objektov	4323 00	Investicijski transferi javnim zavodom	55.000,00 €	112.000,00 €	57.000,00 €
041818	Dejavnost mladih - ZKŠM	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	35.789,99 €	38.727,97 €	2.937,98 €
041818	Dejavnost mladih - ZKŠM	4133 01	Tekoči transf.v.jav.zavode -sred.za prisp.delodajalcev	5.046,04 €	5.460,27 €	414,23 €
041818	Dejavnost mladih - ZKŠM	4133 02	Tekoči transf.v.jav.zavode- izdatki za blago in storitve	29.538,40 €	34.293,40 €	4.755,00 €
041818	Dejavnost mladih - ZKŠM	4133 10	Tekoči transferi v javne zavode-premije kolekt.pokoj.zavar.	188,71 €	204,20 €	15,49 €
041824	Vzdrževanje spominske cerkve Javorca	4029 01	Plačila avtorskih honorarjev	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
041824	Vzdrževanje spominske cerkve Javorca	4029 99	Drugi operativni odhodki	5.000,00 €	6.000,00 €	1.000,00 €
041824	Vzdrževanje spominske cerkve Javorca	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	25.000,00 €	50.000,00 €	25.000,00 €
041824	Vzdrževanje spominske cerkve Javorca	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	5.600,00 €	0,00 €	-5.600,00 €
041827	Urejanje grajskih ruševin - Kozlov rob	4022 00	Električna energija	1.000,00 €	1.600,00 €	600,00 €
041827	Urejanje grajskih ruševin - Kozlov rob	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	46.435,49 €	56.435,49 €	10.000,00 €
041834	Dejavnost kulture - ZKŠM	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	117.208,64 €	122.694,06 €	5.485,42 €
041834	Dejavnost kulture - ZKŠM	4133 01	Tekoči transf.v.jav.zavode -sred.za prisp.delodajalcev	16.525,29 €	17.298,68 €	773,39 €
041834	Dejavnost kulture - ZKŠM	4133 02	Tekoči transf.v.jav.zavode- izdatki za blago in storitve	66.137,82 €	70.837,82 €	4.700,00 €
041834	Dejavnost kulture - ZKŠM	4133 10	Tekoči transferi v javne zavode-premije kolekt.pokoj.zavar.	618,02 €	646,95 €	28,93 €
041835	Dejavnost športa - ZKŠM	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	144.955,22 €	152.044,15 €	7.088,93 €
041835	Dejavnost športa - ZKŠM	4133 01	Tekoči transf.v.jav.zavode -sred.za prisp.delodajalcev	20.437,30 €	21.436,76 €	999,46 €
041835	Dejavnost športa - ZKŠM	4133 02	Tekoči transf.v.jav.zavode- izdatki za blago in storitve	147.827,66 €	164.472,66 €	16.645,00 €
041835	Dejavnost športa - ZKŠM	4133 10	Tekoči transferi v javne zavode-premije kolekt.pokoj.zavar.	764,44 €	801,70 €	37,26 €
041838	Sofinanciranje mladinskih programov in projektov	4029 99	Drugi operativni odhodki	4.100,00 €	4.800,00 €	700,00 €
041840	Projekta MerlinCV in Recap MCV	4029 99	Drugi operativni odhodki	585,60 €	2.225,28 €	1.639,68 €
041842	Investicije in inv. vzdrž. prostorov za mladinske dejavnosti	4133 02	Tekoči transf.v.jav.zavode- izdatki za blago in storitve	5.000,00 €	13.000,00 €	8.000,00 €
041901	Dejavnost vrtcev	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	359.201,83 €	417.640,00 €	58.438,17 €
041901	Dejavnost vrtcev	4133 001	Tekoči transf.v.jav. zavode - sred.za plače strokovna pomoč,	76.659,57 €	77.430,00 €	770,43 €
041901	Dejavnost vrtcev	4133 01	Tekoči transf.v.jav.zavode -sred.za prisp.delodajalcev	58.967,77 €	59.560,00 €	592,23 €
041901	Dejavnost vrtcev	4133 011	Tekoči transf.v.jav.zavode - prisp.strokovna pomoč.gibalno o	15.996,95 €	16.160,00 €	163,05 €
041902	Dejavnost osnovnih šol	4133 00	Tekoči transf.v.jav.zavode-sred. za plače in druge izdat.zap	6.000,00 €	9.060,00 €	3.060,00 €
041902	Dejavnost osnovnih šol	4133 001	Tekoči transf.v.jav. zavode - sred.za plače strokovna pomoč,	9.317,00 €	10.000,00 €	683,00 €
041902	Dejavnost osnovnih šol	4133 01	Tekoči transf.v.jav.zavode -sred.za prisp.delodajalcev	840,00 €	900,00 €	60,00 €
041902	Dejavnost osnovnih šol	4133 011	Tekoči transf.v.jav.zavode - prisp.strokovna pomoč.gibalno o	1.354,00 €	1.370,00 €	16,00 €
041902	Dejavnost osnovnih šol	4133 02	Tekoči transf.v.jav.zavode- izdatki za blago in storitve	454.567,71 €	477.970,00 €	23.402,29 €
041902	Dejavnost osnovnih šol	4133 10	Tekoči transferi v javne zavode-premije kolekt.pokoj.zavar.	116,27 €	120,00 €	3,73 €
041903	Investicije in inves. vzdrževanje osnovnih šol	4204 02	Rekonstrukcije in adaptacije	0,00 €	380.000,00 €	380.000,00 €

				2 0 2 6		
Proračunska postavka		Konto		Veljavni plan 2026	Predlog rebalansa št. 1/2026	Saldo spremembe
042005	Splošni zavodi	4119 09	Regresiranje oskrbe v domovih	250.000,00 €	340.000,00 €	90.000,00 €
042012	Program za starejše v občini Tolmin	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	5.865,00 €	8.965,00 €	3.100,00 €
042013	Dolgotrajna oskrba	4133 02	Tekoči transf.v jav.zavode- izdatki za blago in storitve	17.000,00 €	12.734,99 €	-4.265,01 €
042201	Odplačilo dolga	5501 01	Odplačila kreditov posl. bankam - dolgoročni	520.000,00 €	500.000,00 €	-20.000,00 €
042202	Odplačilo obresti	4031 00	Plačila obresti od kratkoroč. kreditov-poslovnim bankam	0,00 €	27.047,13 €	27.047,13 €
042202	Odplačilo obresti	4031 01	Plačila obresti od dolgor.kreditov - poslovnim bankam	169.583,25 €	168.260,00 €	-1.323,25 €
042203	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	4029 32	Stroški, povezani z zadolževanjem	500,00 €	800,00 €	300,00 €
042304	Sredstva za odpravo posledic ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	370.420,24 €	296.871,11 €	-73.549,13 €
042305	Sanacija plazů na LC 043061 Bukovo-Zakojca-Hudajžna	4208 01	Investicijski nadzor	500,00 €	382,25 €	-117,75 €
042306	Sanacija plazů Gabrje	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	353.379,61 €	227.979,87 €	-125.399,74 €
042306	Sanacija plazů Gabrje	4208 01	Investicijski nadzor	12.400,00 €	4.831,20 €	-7.568,80 €
042306	Sanacija plazů Gabrje	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	7.768,39 €	2.684,00 €	-5.084,39 €
042307	Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	260.000,00 €	100.000,00 €	-160.000,00 €
042307	Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači	4208 01	Investicijski nadzor	35.000,00 €	10.000,00 €	-25.000,00 €
042307	Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači	4208 04	Načrti in druga projektna dokumentacija	70.000,00 €	50.000,00 €	-20.000,00 €
042307	Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	5.000,00 €	25.978,00 €	20.978,00 €
042316	Neurja s poplavi in zemeljskimi plazovi 16. in 17. november 2025 [NOVA PP]	4208 04	Načrti in druga projektna dokumentacija	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
042316	Neurja s poplavi in zemeljskimi plazovi 16. in 17. november 2025 [NOVA PP]	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
042317	JP 922582 Koritnica - vaške poti	4208 04	Načrti in druga projektna dokumentacija	0,00 €	36.600,00 €	36.600,00 €
042317	JP 922582 Koritnica - vaške poti	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
042317	JP 922582 Koritnica - vaške poti	4205 00	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	0,00 €	183.000,00 €	183.000,00 €
042317	JP 922582 Koritnica - vaške poti	4208 01	Investicijski nadzor	0,00 €	9.150,00 €	9.150,00 €
0005-0027: KRAJEVNE SKUPNOSTI						
//	ODHODKI KS IZ NASLOVA SREDSTEV OBČINE ZA PROJEKTE KS			286.034,56 €	276.281,64 €	-9.752,92 €
//	ODHODKI IZ NASLOVA STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH KS 31.12. preteklega leta (prenosi iz 2025 v 2026)			70.063,22 €	79.490,50 €	9.427,28 €
//	ODHODKI IZ NASLOVA LASTNIH PRIHODKOV KS			110.517,01 €	109.477,08 €	-1.039,93 €

		2026		
Konto		Veljavni plan 2026	Predlog rebalansa št. 1/2026	Saldo spremembe
PRIHODKI / PREJEMKI		Saldo spremembe 2026:		205.739,29 €
5001 01	Najeti krediti pri poslovnih bankah - dolgoročni krediti	5.735.000,00 €	5.735.000,00 €	0,00 €
7030 02	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	0,00 €	400,00 €	400,00 €
7032 00	Davki na dediščine in darila	40.000,00 €	60.000,00 €	20.000,00 €
7044 03	Davek na dobičke od iger na srečo	3.000,00 €	14.000,00 €	11.000,00 €
7102 00	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	3.000,00 €	10.000,00 €	7.000,00 €
7103 010	Prihodki od najemnin za posl.prostore - DB	4.117,00 €	4.250,00 €	133,00 €
7103 011	Prihodki od najemnin za posl. prostore - KS	28.425,00 €	28.402,96 €	-22,04 €
7103 02	Prihodki od najemnin za stanovanja	230.000,00 €	315.000,00 €	85.000,00 €
7103 043	Prihodki od drugih najemnin - KS	4.075,00 €	4.050,00 €	-25,00 €
7103 044	Festivalska taksa	79.400,00 €	87.703,79 €	8.303,79 €
7103 12	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	497.000,00 €	554.955,13 €	57.955,13 €
7120 08	Povprečnine oz. sodne takse ter drugi stroški po ZP	0,00 €	260,00 €	260,00 €
7141 00	Drugi nedavčni prihodki	0,00 €	1.023,71 €	1.023,71 €
7141 062	Prisp.in doplačila občanov - vodarina KS	4.000,00 €	4.645,00 €	645,00 €
7141 063	Prisp. in doplačila občanov - grobnina KS	43.634,83 €	42.278,29 €	-1.356,54 €
7141 99	Drugi izredni nedavčni prihodki	1.023.513,53 €	763.513,53 €	-260.000,00 €
7141 991	Drugi izredni nedavčni prihodki - KS	10.108,00 €	9.826,65 €	-281,35 €
7200 01	Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	0,00 €	44.700,00 €	44.700,00 €
7221 00	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	1.050.000,00 €	1.054.475,00 €	4.475,00 €
7400 0101	Kohezijski in strukturni sklad - nacionalno sofinanciranje	144.190,59 €	118.950,36 €	-25.240,23 €
7400 0121	Ministrstvo za naravne vire in prostor - sofinanciranje investicij	30.412,34 €	80.412,34 €	50.000,00 €
7400 016	Požarna taksa	65.000,00 €	75.000,00 €	10.000,00 €
7400 018	Ministrstvo za kulturo - sofinanciranje investicij	25.000,00 €	50.000,00 €	25.000,00 €
7400 042	Refundacije za medobčinsko upravo	43.680,00 €	43.007,42 €	-672,58 €
7400 201	Sredstva za odpravo posledic poplav iz avgusta 2023	883.502,20 €	522.340,19 €	-361.162,01 €
7400 203	Sredstva za odpravo posledic ujme med 27.10. in 6.11.2023	1.021.587,66 €	1.315.693,66 €	294.106,00 €
7400 204	Sredstva za odpravo posledic neurja s poplavi in zemeljskimi plazovi 16. in 17. 11. 2025	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
7401 01	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	490.814,72 €	346.147,43 €	-144.667,29 €
7413 00	Prejeta sred. iz drž. pror. iz pror. EU iz Kohezij. sklada	493.827,17 €	350.799,23 €	-143.027,94 €
//	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH na dan 31.12. preteklega leta	1.670.063,22 €	2.152.255,86 €	482.192,64 €
		ABSOLUTNI SALDO Rebalans št. 1/2026:		0,00 €

3. SPLOŠNI DEL

3.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

3.1.1. PRIHODKI

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 ocenjen **plan skupnih prihodkov proračuna Občine Tolmin za leto 2026**, vključno s pričakovanimi prihodki vseh 23 krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin, se primerjalno na prihodkovni plan 16. decembra 2025 sprejetega izhodiščnega proračuna za leto 2026, **znižuje za 1,07 % oziroma nominalno za 276.453,35 EUR in znaša 25.570.245,65 EUR.**

Struktura posameznih skupin prihodkov – po sprejetem / veljavnem planu za leto 2026 ter upošteva je predlagani rebalans proračuna št. 1/2026 – je naslednja:

Skupina kontov		SPREJETI / VELJAVNI PLAN 2026		REBALANS PRORAČUNA ŠT.1/2026	
		EUR	%	EUR	%
70	Davčni prihodki	14.036.122,75	54,30	14.067.522,75	55,02
71	Nedavčni prihodki	3.159.836,30	12,23	3.058.472,00	11,96
72	Kapitalski prihodki	1.122.853,00	4,34	1.172.028,00	4,58
74	Transferi prihodki	7.527.886,95	29,13	7.272.222,90	28,44
SKUPAJ:		25.846.699,00	100,00	25.570.245,65	100,00

DAVČNI PRIHODKI

7030 Davki na nepremičnine

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

- 703000 Davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb,
- 703001 Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo,
- 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 nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča

Zamudne obresti od davkov na nepremičnine (703002)

Pri pripravi izhodiščno sprejetega proračunskega plana davkov na nepremičnine za leto 2026 vplačil zamudnih obresti od davkov na nepremične, konkretno zamudnih obresti od davka od premoženja od stavb izičnih oseb in zamudnih obresti od davka od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo, nismo predvideli.

V času priprave predloga rebalansa proračuna št. 1/2026, ko je že znana proračunska realizacija 1. trimesečja leta 2026, ugotavljamo, da so v občinski proračun natečeni prilivi iz naslova **zamudnih obresti od davkov na nepremičnine** do konca marca 2026 doseženi v višini skoraj 292,00 EUR, zato se z aktualnim rebalansom proračuna predlaga popravek pričakovanih prihodkov iz tega naslova v letu 2026 na **400,00 EUR**.

Kumulativni plan prihodkov iz naslova davkov na nepremičnine za leto 2026 na kontu 7030 se upošteva predstavljen s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 povečuje 0,05% primerjalno na veljavni plan, tj. nominalno na skupaj 816.093,75 EUR, s čimer je približan realizaciji preteklega leta.

7032 Davki na dediščine in darila

Davek na dediščine in darila (703200, 703201)

Gre za prihodek, ki ga je nemogoče natančno predvideti, saj je odvisen od števila zaključenih postopkov dedovanj in vrednosti predmetov dedovanja ter daril. Na te postopke (tako na njihovo število, kot tudi na njihovo vsebino) občina ne more vplivati, niti jih ne more predvideti. Prav to je razlog, da prihodki iz tega naslova med leti precej nihajo.

Veljavno planska vrednost prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za leto 2026 je bila oblikovana primerljivo realizaciji preteklega leta 2025, enakovredno 40.000,00 EUR.

Ob pripravi korigiranega plana prihodkov za leto 2026 ugotavljamo, da je v občinski proračun vplačan znesek davka na dediščine in darila v obdobju januar-marec 2026 dosegel kar 46.544,39 EUR, s čimer je pričakovanega na celoletni ravni že presegel za 16,36 %. Z aktualnim rebalansom proračuna 2026 zato planski znesek prilivov davka na dediščine in darila v letu 2026 povečujemo na pričakovano dosegljivih **60.000,00 EUR** na celoletni ravni 2026, kar trenutno veljavno plansko višino presega za 50 %.

7044 Davki na posebne storitve

Davek na dobitke od iger na srečo (704403)

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. 24/08).

Višina tega davka je odvisna od dejanskih dobitkov, ki so predmet obdavčenja in se razporejajo posameznim občinam glede na stalno bivališče zavezanca za plačilo davka (prejemnika dobitka). Pri

izplačilu dobitka nad določeno vrednostjo se obračuna 15,00% davek na dobitke od iger na srečo, pri čemer davčno osnovo predstavlja vrednost dobitka.

Prihodek občine iz naslova davka na dobitke od iger na srečo je skoraj nemogoče napovedati ali ga zanesljivo planirati, saj je odvisen od dejanskih dobitkov občanov s stalnim prebivališčem na območju občine pri igrar na srečo. Upošteva se zabeležen nihajoč trend doseganja prihodka iz tega naslova v preteklih letih, so praviloma pričakovani davčni prilivi iz tega naslova predvideni konservativno, in sicer so z veljavnim planom proračuna za leto 2026 predvideni v višini 3.000,00 EUR.

Upošteva se, da je januarja 2026 proračun Občine Tolmin oplemenitilo nadpovprečno visoko vplačilo (11.250,00 EUR) davka na dobiček od igre na srečo, katerega prejemnik ima stalno bivališče v občini Tolmin, se z rebalansom proračuna št. 1/2026 temu ustrezno planski prihodki iz naslova davka na dobitke od iger na srečo za leto 2026 navzgor korigirajo za 11.000,00 EUR, na **14.000,000 EUR**.

NEDAVČNI PRIHODKI

7102 Prihodki od obresti

Prihodki od obresti od sredstev na vpogled (710200)

Na podlagi Sklepa o določitvi višine obrestnih mer, po katerih Banka Slovenije obrestuje sredstva javnih subjektov, se je trend obrestovanja prostih denarnih sredstev na enotnem zakladniškem podračunu Občine Tolmin s 14. septembrom 2022 spremenil na način, da Banka Slovenije pozitivno obrestuje prosta denarna (vpogledna) sredstva na enotnem zakladniškem podračunu, od tam pa se te skladno s pravilnikom, ki ureja upravljanje likvidnosti sistema zakladniškega računa obresti prenesejo na podračun proračuna Občine Tolmin.

V obdobju prvih treh mesecev leta 2026 se je iz tega naslova v občinski proračun nateklo skupaj 7.623,00 EUR prihodkov od obresti od sredstev na vpogled, kar pa spričo vse nižjih dnevniških stanj prostih denarnih sredstev, kot jih pričakujemo do konca leta 2026, za leto 2026 ni oprijemljivo plansko izhodišče. Pričakovano stanje prostih denarnih sredstev v letu 2026 bo v povprečju višje od ocenjenega v času priprave veljavnega plana za leto 2026, tj. višje od 0,5 mio EUR. Na tem izhodišču (povprečno okoli 830,00 EUR natečenih obresti mesečno) je tudi oblikovan s predlaganim prvim rebalansom proračuna korigiran planski znesek prihodkov iz naslova obresti na vpogled za leto 2026 v skupni višini **10.000,00 EUR**, tj. 3,33-krat višji od veljavnega plana.

7103 Prihodki od premoženja

Prihodki od najemnin za poslovne prostore (7103010, 7103011)

Planski okvir na analitičnem kontu »**Prihodki od najemnin za poslovne prostore – DB**« (7103010) je z veljavnim proračunom za leto 2026 postavljen na 4.117,00 EUR. Ugotavljamo, da bo zaradi uskladitve pogodbenih zneskov z rastjo inflacije, kot kaže, ta planski okvir presežen, zato je z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlagan popravek na **4.250,00 EUR**. To vključuje oddajo kleti, pritličja in 4. nadstropja stavbe na Trg M. Tita št. 8 (najemnika sta Zavod RS za zaposlovanje in Renova 412 d.o.o.).

»**Prihodki od najemnin za poslovne prostore – KS**« (7103011): Z veljavnim proračunom za leto 2026 so prihodki iz naslova najemnin za poslovne prostore v upravljanju krajevnih skupnosti načrtovani v skupni višini 28.425,00 EUR.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 je predlagano **znižanje** skupno načrtovanih prihodkov iz naslova najemnin pri **KS za 22,04 EUR**, kar pomeni, da je nov **skupni načrtovani znesek 28.402,96 EUR**. Ti prihodki predstavljajo namenski vir sredstev, ki jih lahko posamezna krajevna skupnost porabi izključno za kritje stroškov vzdrževanja poslovnih prostorov v svojem upravljanju ali lasti.

Prihodki vključujejo najemnine po posameznih krajevnih skupnostih, in sicer: KS Dolenja Trebuša v višini 1.200,00 EUR (oddaja poslovnih prostorov podjetju EMOK d.o.o.), KS Gorenja Trebuša v višini 300,00 EUR

(oddaja prostorov družbi Telekom Slovenije d.d.), KS Kneža v skupni višini 725,00 EUR (oddaja športne dvorane na Kneži), KS Most na Soči v višini 1.400,00 EUR (oddaja prostorov v objektu »Vodna hiša« občasnim najemnikom), KS Poljubinj v višini 340,00 EUR (oddaja prostorov krajevne skupnosti Vokalni skupini Snežet in KD Poljubinj), KS Slap ob Idrijci v višini 1.737,96 EUR (oddaja prostorov Doma Cirila Kosmača družbi Telekom Slovenije d.d.), KS Šentviška Gora v višini 2.500,00 EUR (oddaja večnamenske dvorane na Šentviški Gori občasnim najemnikom), KS Tolmin v višini 20.000,00 EUR (oddaja poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 ter Tornijeve dvorane) ter KS Volče v višini 200,00 EUR (oddaja prostorov v objektu stare šole občasnim najemnikom). Načrtovani prihodki temeljijo na veljavnih najemnih razmerjih ter ocenjeni realizaciji prihodkov v letu 2025. Sprememba v okviru rebalansa je minimalna in izhaja iz uskladitve z dejanskim stanjem prihodkov.

Pri **KS Poljubinj** se prihodki znižujejo iz 360,00 EUR na 340,00 EUR, saj se računi za najemnine izdajajo v začetku leta za preteklo leto, zato dodatnih prilivov iz tega naslova v tekočem letu ni več pričakovati. Pri **KS Slap ob Idrijci** se prihodki znižujejo iz 1.740,00 EUR na 1.737,96 EUR, kar predstavlja realno letno vrednost glede na dejansko mesečno fakturiranje najemnine. Ostali prihodki ostajajo nespremenjeni, saj so načrtovani na podlagi veljavnih pogodb in pričakovane realizacije ter ne odstopajo od prvotno načrtovanih vrednosti.

Prihodki od najemnin za stanovanja (710302)

Sprememba Stanovanjskega zakona (Uradni list RS, št. 69/03, 18/04 – ZVKSES, 47/06 – ZEN, 45/08 – ZVEtL, 57/08, 62/10 – ZUPJS, 56/11 – odl. US, 87/11, 40/12 – ZUJF, 14/17 – odl. US, 27/17, 59/19, 189/20 – ZFRO, 90/21, 18/23 – ZDU-10, 77/23 – odl. US, 61/24 in 57/25) in sprejetje novega Pravilnika o načinu in postopku izračuna neprofitne najemnine ter višine subvencije najemnine (Uradni list RS, št. 92/25) določata, da se je s 1. 4. 2026 zvišala višina neprofitne najemnine, obenem se bo to 1. 4. zgodilo še v naslednjih treh zaporednih letih 2027, 2028 in 2029. Ker so bili vsi elementi, potrebni za izračun nove višine neprofitne najemnine, znani šele po sprejetju proračuna za leto 2026, je potrebno spremeniti plansko vrednost prihodkov od najemnin za stanovanja na kontu 710302, in sicer se jo poviša za 85.000,00 EUR na **315.000,00 EUR**.

Prihodki od drugih najemnin – KS (7103043)

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so prihodki iz naslova drugih najemnin načrtovani v skupni višini 4.075,00 Eur. S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se predlaga znižanje za 25,00 EUR, in sicer na **4.050,00 EUR**.

Prihodki vključujejo najemnine po posameznih krajevnih skupnostih, in sicer: KS Tolmin v višini 4.000,00 EUR iz naslova oddaje oglaševalskih panojev različnim gospodarskim subjektom ter KS Slap ob Idrijci v višini 50,00 EUR iz naslova uporabe poslovilne vežice s strani krajanov. Načrtovani prihodki temeljijo na ocenjeni realizaciji ter dejanski uporabi objektov v lasti ali upravljanju krajevnih skupnosti. Sprememba v okviru rebalansa izhaja iz uskladitve prihodkov z realno realizacijo. Pri KS Slap ob Idrijci se prihodki znižujejo iz 75,00 EUR na 50,00 EUR, saj je dejanska uporaba vežice nižja od prvotno načrtovane. Prihodki KS Tolmin ostajajo nespremenjeni.

Festivalska taksa (7103044)

Planska višina festivalske takse je z izhodiščno sprejetim oziroma z veljavnim proračunom za leto 2026 določena upošteva določbe veljavnega festivalskega odloka, po katerem naj bi se ob predpostavki, da bo število, obiskanost in trajanje glasbenih dni festivalov ob Sotočju v letu 2026 primerljivo festivalski izvedbi v letu 2025, za festivale ob Sotočju v letu 2026 odmerila festivalska taksa v višini, enakovredni realizirani taksi v letu 2025, enaki 79.400,00 EUR, kot jo povzema tabela v nadaljevanju.

Naziv festivala	Predvideno trajanje glasbenega programa festivala	Predvideno število obiskovalcev na dan festivala	Višina festivalske takse na dan festivala	Predvidena višina festivalske takse na festival
SOČA OUTDOOR FESTIVAL	festival manjšega obsega (manj kot 800 obiskovalcev na dan)	/	/	500,00 EUR
SAJETA Art&Music	festival manjšega obsega (manj kot 800 obiskovalcev na dan)	/	/	500,00 EUR

FESTIVAL				
BUTIK FESTIVAL	4 dni	od 1.500 do vključno 3.000 obiskovalcev na dan	4.800 EUR na dan	19.200,00 EUR
FESTIVAL TOLMINATOR	4 dni	od 500 do vključno 2.800 obiskovalcev na dan	4.800 EUR na dan	19.200,00 EUR
PUNK ROCK HOLIDAY	5 dni	od 500 do vključno 5.000 obiskovalcev na dan	8.000 EUR na dan	40.000,00 EUR
SKUPAJ				79.400,00 EUR

Med realizacijo prvega trimesečnega obdobja leta 2026 pa je izkazano tudi **poplačilo 37,7 % terjatve iz naslova neplačane festivalske takse** do Artfesta d.o.o. za **festival MetalDays 2022**. Stečajni postopek je bil namreč zaključen, in sicer je iz tega naslova Občini Tolmin pripadlo 8.083,90 EUR festivalske takse in 219,89 EUR s tem povezanih zamudnih obresti, skupaj torej 8.303,79 EUR. To delno poplačilo neplačane festivalske takse za festival MetalDays 2022 (neplačan del zanj odmerjene festivalske takse je sicer znašal 20.000,00 EUR) je bilo sicer ob pripravi veljavnega plana proračuna za leto 2026 že znano in pričakovano, ni bil pa znan termin izvedbe nakazila v občinski proračun, zato v plan občinskih prihodkov leta 2026 še ni bil vključen. Upošteva pa, da je ta priliv v občinski proračun v tem trenutku že udejanjen, s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 planski znesek festivalske takse, pričakovan v letu 2026, povečujemo za 8.303,79 EUR, na skupaj **87.703,79 EUR**.

Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (710312)

Prihodki iz naslova dajatev od podeljenih koncesij za vodno pravico, ki izvirajo iz izkoriščanja vodnega potenciala za proizvodnjo električne energije (hidroelektrarne in male hidroelektrarne) ter črpanja naplavin, so bili v času priprave sprememb proračuna za leto 2026 ocenjeni na podlagi povprečne letne realizacije in ob oceni dejavnikov, ki vplivajo na višino prihodkov iz naslova koncesij za vodno pravico, in sicer na znesek 497.000,00 EUR. Glede na do konca meseca marca 2026 prejete prihodke iz naslova vodne pravice, na podlagi katerih se predvidi višina nadaljnjih mesečnih akontacij, ter glede na predvideno količino proizvedene električne energije v MHE Zadlaščica (akontacija se poravna 2x letno), v okviru predloga rebalansa proračuna za leto 2026 predlagamo povišanje prihodkov za nominalni znesek 57.955,13,00 EUR. Upošteva vse navedeno letno višino prihodkov iz naslova podeljene koncesije za vodno pravico zvišujemo na znesek **554.955,13 EUR**.

Povišanje plana prihodkov iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico, kot se predlaga z rebalansom št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, v primerjavi z veljavno plansko vrednostjo, predstavlja nekoliko več kot 11% povišanje.

7120 Denarne kazni

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

Na prihodkovnem kontu 712008 je med doseženo realizacijo prvega trimesečja leta 2026 v znesku **220,00 EUR** evidentiranih šest poravnjav stroškov, ki so bile kršiteljem v okviru postopkov po Zakonu o prekrških zaračunane s strani medobčinske inšpekcije. Omenjeni prilivi za leto 2026 sicer veljavno-plansko niso predvideni. Ker je do konca leta 2026 pričakovati še kakšno vplačilo tovrstnih poravnjav stroškov, se z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlaga popravek proračunskega plana iz tega naslova za leto 2026, konkretno iz ničelnega stanja na **260,00 EUR**.

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (714100)

Potem ko je Občina Tolmin v skladu s subsidiarno odgovornostjo za plačilo obratovalnih stroškov najemnikov v primeru plačilne nediscipline pri enem od najemnikov pokrila dolg do Komunale Tolmin, je bil z najemnikom sklenjen dogovor o obročnem odplačilu zneska v letu 2026. Temu ustrezno se z rebalansom proračuna št. 1/2026 plansko vrednost na prihodkovnem kontu 714100«Drugi nedavčni prihodki» iz veljavno-planskega ničelnega stanja preoblikuje na **1.023,71 EUR**.

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

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so načrtovane tri skupine prihodkov, povezane s prispevki in doplačili občanov za posamezne namene oziroma programe, od katerih se z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlagata planski korekciji dveh skupin na način, predstavljen v nadaljevanju.

- **Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062)**, ki jo v obliki prispevka (nadomešča t.i. »omrežnino«) za porabo vode iz vodnih virov vplačujejo krajani 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.. Z veljavnim planom proračuna za leto 2026 so ti prihodki načrtovani v višini 4.000,00 EUR. S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje za 645,00 EUR, in sicer na 4.645,00 EUR. Povečanje prihodkov v okviru rebalansa izhaja iz predvidene priključitve novega objekta na vodovodno omrežje, zaradi česar se pričakuje dodatni prihodek iz tega naslova. Zbrana sredstva predstavljajo namenski vir, ki ga krajevna skupnost uporablja za kritje stroškov vzdrževanja vodovodnega sistema, predvsem za izvajanje analiz voda ter tekoča vzdrževalna dela.
- **Prispevki in doplačila občanov - grobnina KS (7141063)** predstavljajo prihodke iz naslova grobnin, ki jih v obliki prispevka za vzdrževanje pokopališč plačujejo svojci pokojnih, katerih grobovi zavzemajo mesto na posameznem pokopališču. Del teh prihodkov krajevnih skupnosti pobirajo same, in sicer: KS Dolenja Trebuša v višini 1.850,00 EUR, KS Ponikve v višini 1.500,00 EUR, KS Rut - Grant v višini 920,00 EUR ter KS Slap ob Idrijci v višini 1.600,00 EUR. Ti prihodki so načrtovani na podlagi ocenjene realizacije za leto 2025 in se z rebalansom ne spreminjajo. Vsaj v enaki višini so na odhodkovni strani načrtovana tudi sredstva za urejanje pokopališč in vežic, saj ti prihodki predstavljajo namenski vir porabe. Pri ostalih krajevnih skupnostih (omenjenih spodaj) prihodke iz naslova grobnin pobira Komunala Tolmin d.o.o., s katero imajo krajevne skupnosti sklenjene pogodbe o vzdrževanju pokopališč. V tem primeru se v proračunu izkazujejo nadomestila (kompenzacije) s strani Komunale Tolmin d.o.o..

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se skupni prihodki iz naslova grobnin znižujejo iz 43.634,83 EUR na 42.278,29 EUR, kar predstavlja zmanjšanje za 1.356,54 EUR. Znižanje izhaja iz uskladitve prihodkov z dejanskimi obračuni Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališč pri krajevnih skupnostih, kjer pobiranje grobnin izvaja komunala. Natančneje se spremembe po posameznih krajevnih skupnostih izkazujejo v naslednjih zneskih:

- **KS Gorenja Trebuša:** povečanje za 57,85 EUR (iz 3.100,00 EUR na 3.157,85 EUR),
- **KS Grahovo ob Bači:** povečanje za 64,97 EUR (iz 3.400,00 EUR na 3.464,97 EUR),
- **KS Hudajužna-Obloke:** povečanje za 28,35 EUR (iz 1.600,00 EUR na 1.628,35 EUR),
- **KS Idrija pri Bači:** povečanje za 52,43 EUR (iz 2.850,00 EUR na 2.902,43 EUR),
- **KS Kamno-Selce:** znižanje za 293,88 EUR (iz 3.006,28 EUR na 2.712,40 EUR),
- **KS Kneža:** brez spremembe (ostaja 7.800,00 EUR),
- **KS Pečine:** brez spremembe (ostaja 220,00 EUR),
- **KS Podbrdo:** znižanje za 1.118,24 EUR (iz 8.800,00 EUR na 7.681,76 EUR),
- **KS Stržišče:** znižanje za 206,53 EUR (iz 1.888,55 EUR na 1.682,02 EUR),
- **KS Šentviška Gora:** povečanje za 58,51 EUR (iz 5.100,00 EUR na 5.158,51 EUR).

Drugi izredni nedavčni prihodki (714199)

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so se na tem prihodkovnem kontu planirali tudi prejemki iz naslova sofinanciranja preureditve centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin v Tolminu s strani Zdravstvenega doma Tolmin [902.109,29 EUR] za izvedbo gradnje investicije ter opremo prostorov.

S sporazumom o sofinanciranju projekta so se občine ustanoviteljice in Zdravstveni dom Tolmin dogovorili, do bodo skupaj sofinancirali investicijo »Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin«. V letu 2025 je bilo predvidenih prejemkov s strani ZD Tolmin na tem prihodkovnem kontu 850.000,00 EUR. Znesek prihodka iz tega naslova je v letu 2025 znašal 557.890,71 EUR in je bil realiziran zgolj 65,63 % planske vrednosti. Zaradi nižje realizacije od pričakovane so se nerealizirani prihodki, v višini 292.109,29 EUR, iz leta 2025 predvideli (zamaknili) v leto 2026.

Zaradi zamikov izplačil prejemkov ter glede na povišanje celotne vrednosti investicije zaradi nujnih nepredvidenih in dodatnih del potrebnih za doseganje funkcionalno celovitega delovanja objekta so se občine ustanoviteljice in Zdravstveni dom Tolmin z Dodatkom št. 1 k sporazumu o sofinanciranju projekta »Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin« dogovorile o novi razdelitvi sofinanciranja projekta.

Prejemki v letu 2026 so s strani Zdravstvenega doma Tolmin predvideni v višini 902.109,29 EUR. Od tega je bilo 350.000,00 EUR prejemkov prvotno predvidenih v Sporazumu o sofinanciranju projekta, 292.109,29 EUR predvidenih prejemkov je bilo prenesenih iz leta 2025, 260.000,00 EUR pa je bilo dodanih s proračunom za leto 2026.

Znesek 260.000,00 EUR predstavlja ocenjeno vrednost del za zagotovitev nujno potrebne opreme, ki naj bi jo Zdravstveni dom Tolmin v celoti zagotovil iz lastnih sredstev.

Prejemki, namenjeni plačilu nujno potrebne opreme v višini 260.000,00 EUR, se v okviru tega prihodkovnega konta z rebalansom št. 1/2026, predlaganim v prvo obravnavo, **v celoti izločijo**. Razlog za izločitev je, da bo Zdravstveni dom Tolmin samostojno in v celoti izvedel postopke za nakup nujno potrebne opreme ter opremo tudi v celoti financiral brez posredovanja Občine Tolmin.

Vsebina projekta, sama naložba, strukturi stroškov in virov financiranja za celotno obdobje izvajanja projekta so podrobneje predstavljeni v okviru obrazložitve proračunske postavke 041707 »Projekt Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin«.

Gledano na ravni prihodkovnega konta 714199 »Drugi izredni nedavčni prihodki« se posledično skupni veljavno planski znesek za leto 2026. enak 1.023.513,53 EUR, zniža na **763.513,53 EUR**.

Drugi izredni nedavčni prihodki - KS (7141991)

Drugi izredni nedavčni prihodki – KS (7141991) so z veljavnim planom proračuna za leto 2026 načrtovani v skupni višini 10.108,00 EUR. S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se predlaga znižanje za 281,35 EUR, in sicer na **9.826,65 EUR**. Sprememba prihodkov po posameznih krajevnih skupnostih so naslednje:

- **KS Pečine** znižanje za 80,00 EUR (iz 330,00 EUR na 250,00 EUR), iz naslova pokrivanja uporabe uporabe prostorov KS in s tem povezanih obratovalnih stroškov, pri čemer se prihodki znižujejo glede na dosedanje realizacije,
- **KS Rut-Grant**: znižanje za 216,42 EUR (iz 978,00 EUR na 761,58 EUR), iz naslova povračil stroškov električne energije s strani uporabnika prostora (Lovska družina Podbrdo), pri čemer se prihodki usklajujejo z dejansko že realiziranimi prilivi,
- **KS Slap ob Idrijci**: povečanje za 15,07 EUR (iz 800,00 EUR na 815,07 EUR), iz naslova povračil stroškov električne energije s strani uporabnika prostora (Lovska družina Planota) v poslovnem objektu Dom Cirila Kosmača, pri čemer so prihodki usklajeni z že realiziranimi plačili,
- **KS Tolmin**: brez spremembe (ostaja 6.000,00 EUR), iz naslova pokrivanja obratovalnih stroškov (tj. stroškov čiščenja, komunalnih storitev, električne energije, ogrevanja) s strani najemnikov poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 v Tolminu, saj realizacija ne odstopa od načrtovane,
- **KS Zatolmin**: brez spremembe (ostaja 2.000,00 EUR), iz naslova oglaševanja Javnega zavoda za turizem Dolina Soča v glasilu Kamarnca, saj realizacija poteka v skladu z načrtom.

KAPITALSKI PRIHODKI

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj (720001)

Osnovo veljavnega plana kapitalskih prihodkov iz naslova **prodaj stanovanjskih objektov in stanovanj** za leto 2026 predstavlja veljavni Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2026, ki ga je občinski svet potrdil 16. decembra 2025, skupaj s sprejemom izhodiščnega proračuna Občine Tolmin za leto 2026. Omenjeni načrt prodaj nepremičnega premoženja tovrstnih prodajnih poslov stanovanjskih stavb in stanovanj in posledično prihodkov iz tega naslova ni predvidel.

Do priprave tega dokumenta je bila prejeta vloga za odkup solastniškega deleža Občine Tolmin (1/4) na stanovanjski stavbi Idrija pri Bači 70 B, ki se z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlaga za umestitev v proračunski plan leta 2026.

Upošteva se namero za prodajo predstavljenega solastniškega deleža do 1/4 na stanovanjski stavbi Idrija pri Bači 70 B v lasti Občine Tolmin (44.700,00 EUR) se z rebalansom proračuna št. 1/2026 zato predlaga oblikovanje **plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj občinskih stanovanjskih objektov v vrednosti 44.700,00 EUR**.

Predlagan prodajni posel, vezan na stanovanjski hišo Idrija pri Bači št. 70 B, je pod zap. št. 4.1.1 vključen tudi v predlagano **Prvo dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2026** (v prilogi), kjer je tudi podrobneje predstavljen.

7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (722100)

Osnovo veljavnega plana kapitalskih prihodkov iz naslova **prodaj stavbnih zemljišč** za leto 2026, ki so glede na vrednost (enako ali višje od 20.000,00 EUR) v pristojnosti občinskega sveta, predstavlja veljavni Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2026, ki ga je občinski svet potrdil 16. decembra 2025, skupaj s sprejemom izhodiščnega proračuna Občine Tolmin za leto 2026. Upošteva se omenjeni načrt prodaj nepremičnega premoženja naj bi prihodki iz naslova v letu 2026 štirih načrtovanih prodajnih poslov stavbnih zemljišč dosegli 980.088,00,00 EUR.

Poleg teh veljavni proračunski plan vključuje še 69.912,00 EUR pričakovanih prihodkov, ki naj bi se v letu 2026 natekli iz naslova prodaj stavbnih zemljišč, ki jih tekom leta 2026 v načrt razpolaganja uvršča župan.

Upošteva se v okviru prihodkovnega konta 7200 01 tega dokumenta predstavljene namere za prodajo solastniškega deleža do 1/4 na stanovanjski stavbi Idrija pri Bači 70 B v lasti Občine Tolmin v letu 2026, se z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlaga **povečanje** proračunskega plana **kapitalskih prihodkov iz naslova** dodatno načrtovane prodaje solastniškega deleža do 1/4 na stavbnem zemljišču pod stanovanjsko stavbo Idrija pri Bači 70 B in funkcionalnem zemljišču ob tej stavbi. Proračunski priliv iz tega naslova je ocenjen na **4.475,00 EUR**.

Predlagan prodajni posel, vezan na stavbno zemljišče pod stanovanjsko hišo Idrija pri Bači št. 70 B in funkcionalno zemljišče ob njej, je pod zap. št. 3.5.1 vključen tudi v predlagano **Prvo dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2026** (v prilogi), kjer je tudi podrobneje predstavljen.

Upošteva se predstavljen dodatno načrtovan prodajni posel naj se bi **prihodki iz naslova prodaj stavbnih zemljišč v letu 2026 povzpeli na skupaj 1.054.475,00 EUR**.

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

Pričakovana sredstva iz državnega proračuna za investicije na kontu 740001 v letu 2026 – tako po veljavnem planu za leto 2026, kot tudi glede na predlagan rebalans proračuna št. 1/2026 – sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2026	Rebalans pror. št. 1/2026
74000101	Kohezijski in strukturni sklad – nacionalno sofinanciranje	144.190,59 EUR	118.950,36 EUR
74000123	Sredstva za projekte v TNP (11. člen ZTNP)	920.411,00 EUR	920.411,00 EUR
7400016	Požarna taksa	65.000,00 EUR	75.000,00 EUR
7400018	Ministrstvo za kulturo – sofinanciranje investicij	25.000,00 EUR	50.000,00 EUR
74000195	Ministrstvo za zdravje – ZD Tolmin	1.195.600,00 EUR	1.195.600,00 EUR
74000121	Ministrstvo za naravne vire in prostor - sofinanciranje investicij	30.412,34 EUR	80.412,34 EUR
SKUPAJ:		2.380.613,93 EUR	2.440.373,70 EUR

74000101 Kohezijski in strukturni sklad – nacionalno sofinanciranje

Na tem prihodkovnem kontu se je z veljavnim proračunom za leto 2026 v skupnem znesku 144.190,59 EUR predvidel del pričakovanih povračil iz naslova nacionalnega sofinanciranja petih projektov, in sicer:

- 37.014,63 EUR iz naslova sofinanciranja Projekta »Prenova tržnice v Tolminu« (LAS Dolina Soče),
- 12.164,51 EUR iz naslova sofinanciranja Projekta »Oživljanje vaške dediščine« (LAS Dolina Soče),
- 7.865,47 EUR iz naslova sofinanciranja Projekta »Okusi alpskih rek« / Festival soške postrvi (LASR Alpske reke),
- 61.905,75 EUR iz naslova sofinanciranja Projekta »Ureditev ceste za Brajdo Tolmin« in
- 25.240,23 EUR iz naslova sofinanciranja Projekta »Nadgradnja čistilne naprave Tolmin«.

Medtem, ko znesek pričakovanih prihodkov navedenih pod prvo, drugo, tretjo in četrto alinejo ostane nespremenjen, pa se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, na tem prihodkovnem kontu, znižuje celotna vrednost zneska pričakovanih prihodkov iz naslova sofinanciranja projekta »Nadgradnja čistilne naprave Tolmin«, v višini 25.240,23 EUR, pri čemer se za znižan znesek poviša načrtovani prihodek v letu 2027. V času priprave tega gradiva občina pripravlja vlogo za sofinanciranje projekta, za postopek pregleda vloge na ministrstvu potrebujejo do šest mesecev. Odločbo o odobritvi sredstev se tako lahko pričakuje v zadnji četrtini leta s tem pa se vlaganje zahtevkov zamakne v prihodnjih letih. Predlagana sprememba sledi časovni in finančni dinamiki izvedbe aktivnosti.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej znižuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **118.950,36 EUR**, kar predstavlja 82,50 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

7400016 Požarna taksa

Predvideni prihodki požarne takse za leto 2026 so z veljavnim proračunom predvideni v višini 65.000,00 EUR. Ta, v letu 2026 vplačana sredstva požarne takse naj bi se v celotni višini – skladno z odločitvijo Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin – namenila za nabavo osebne zaščitne in reševalne opreme za gasilske enote. **Namenska poraba** požarne takse je na odhodkovni strani v višini 15.000,00 EUR predvidena za nabavo osebne zaščitne in reševalne opreme za gasilske enote na proračunski postavki 030706 »Pripravljenost gasilske zveze in PGD« in v višini 50.000,00 EUR v okviru postavke 030708 »Delovanje gasilske zveze in PGD« za namen sofinanciranja novega gasilskega vozila za gašenje in reševanje z višin za PGD Tolmin.

Ker je v času priprave rebalansa proračuna št. 1/2026 ugotovljeno, da se bo trend poviševanja prilivov iz naslova požarne takse v letu 2026 nadaljeval, je potrebno prilagoditi plansko vrednost, in sicer se v letu 2026 pričakovane prilive požarne takse v občinski proračun dviga s prvotno planiranih 65.000,00 EUR na **75.000,00 EUR**. Teh, z rebalansom proračuna št. 1/2026 dodatno pričakovanih sredstev požarne takse v

leti 2026 višini 10.000,00 EUR, se bodo tudi namenilo za nabavo osebne zaščitne in reševalne opreme za gasilske enote na proračunski postavki 030706 »Pripravljenost gasilske zveze in PGD«.

7400018 Ministrstvo za kulturo – sofinanciranje investicij

Občina Tolmin je 10. novembra 2025 na Ministrstvo za kulturo vložila vlogo za pridobitev interventnih sredstev **za sanacijo lesne gobe in zatekanja vode na kulturnem spomeniku Javorca - Spominska cerkev sv. Duha**, ki je varovan z »*Odlokom o razglasitvi Spominske cerkve sv. Duha na Javorci za kulturni spomenik državnega pomena*« (Uradni list RS, št. 81/99, 46/2005).

Na podlagi prvega odstavka 40. člena Zakona o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 – ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16, 21/18 – ZNOrg in 78/23 – ZUNPEOVE; v nadaljnjem besedilu: ZVKD-1) lahko država za namen varovanja, oživljanja spomenika ali izvedbo drugih ukrepov varstva, če so potrebni za to izredni stroški, ki presegajo običajne stroške, koristi ter ugodnosti, izvirajoče iz statusa spomenika, in ti stroški niso v sorazmerju z zmožnostmi lastnika, **v okviru možnosti prispeva javna sredstva**. Javna sredstva se lahko vložijo tudi za financiranje interventnih ukrepov varstva, ki so nujni in zahtevajo takojšnjo izvedbo (tretji odstavek 40. člena ZVKD-1). Interventni ukrepi varstva kulturne dediščine so namenjeni zaščiti kulturne dediščine, ki ji zaradi poškodb in nevarnosti uničenja ali porušitve grozi izguba varovanih lastnosti.

Ministrstvo je Občini Tolmin odgovorilo, da v letu 2025 ne more več prevzemati finančnih obveznosti, prav tako nima več razpoložljivih javnih sredstev za sofinanciranje interventnih ukrepov varstva kulturnih spomenikov, zato posledično vloge Občine Tolmin v tem letu ne more posredovati strokovni komisiji v nadaljnjo obravnavo oz. finančno podpreti interventnega ukrepa varstva kulturnega spomenika državnega pomena, so pa obenem predlagali, da se vlogo dopolni z oceno stroškov oz. ponudbo izbranega izvajalca ter s kulturnovarstvenim soglasjem Zavoda za predvideni interventni poseg, po prejetju zahtevanih dokumentov pa bodo v prihodnjem proračunskem letu vlogo posredovali v nadaljnjo obravnavo strokovni komisiji.

Glede na napovedi ministrstva se je za leto 2026 načrtovalo prihodek v višini 25.000,00 EUR, na podlagi ugotovljenih dejstev, da so nastale poškodbe večje in da bo potreben večji sanacijski poseg, ocenjen na **50.000,00 EUR**, kolikor znaša ponudba izbranega izvajalca, se enak znesek predvidi tudi na prihodkovni strani.

74000121 Ministrstvo za naravne vire in prostor – sofinanciranje investicij

Na tem prihodkovnem kontu se je z veljavnim proračunom za leto 2026 v skupnem znesku 30.412,34 EUR predvidel del pričakovanih povračil iz naslova nacionalnega sofinanciranja dveh projektov, in sicer:

- 3.500,00 EUR iz naslova sofinanciranja aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti,
- 28.912,34 EUR iz naslova sofinanciranja vzpostavitve evidence stavbnih zemljišč iz državnega proračuna.

Medtem, ko znesek pričakovanih prihodkov ostane nespremenjen, pa se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, na tem prihodkovnem kontu, zvišuje celotna vrednost zneska pričakovanih prihodkov iz naslova sofinanciranja projekta »Gradnja čistilne naprave in I. faza gradnje fekalne kanalizacije v sklopu komunalnega urejanja naselja Kneža«, v višini 50.000,00 EUR. Prihodek iz naslova sofinanciranje tega projekta se skladno z navodili Ministrstva za finance evidentirajo na kontu investicijskih transferjev državnega proračuna. S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se prihodki sofinanciranja projekta »Gradnja čistilne naprave in I. faza gradnje fekalne kanalizacije v sklopu komunalnega urejanja naselja Kneža« v znesku 50.000,00 EUR načrtujejo na prihodkovnem kontu 7400 0121 »Ministrstvo za naravne vire in prostor«.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej zvišuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno 80.412,34 EUR.

Navedeni znesek vključuje tri pričakovane prejeme, in sicer:

- 3.500,00 EUR iz naslova sofinanciranja aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti,
- 28.912,34 EUR iz naslova sofinanciranja vzpostavitve evidence stavbnih zemljišč iz državnega proračuna,

- 50.000,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Gradnja čistilne naprave in I. faza gradnje fekalne kanalizacije v sklopu komunalnega urejanja naselja Kneža«.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej zvišuje planska vrednost tega prihodkovnega konta, tako da znaša nominalno **80.413,34 EUR**.

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

Pričakovana sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo na kontu 740004 v letu 2026 – tako po veljavnem planu za leto 2026, kot tudi glede na predlagan rebalans proračuna št. 1/2026 – sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2026	Rebalans pror. št. 1/2026
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	43.680,00 EUR	43.007,42 EUR
7400043	Namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	35.000,00 EUR	35.000,00 EUR
74000483	Ministrstvo za naravne vire in prostor	3.500,00 EUR	3.500,00 EUR
74000484	Sredstva za izvajanje dolgotrajne oskrbe	17.000,00 EUR	17.000,00 EUR
SKUPAJ:		99.180,00 EUR	98.507,42 EUR

7400042 Refundacije za medobčinsko upravo

Pri načrtovanju veljavno planskega okvira refundacije stroškov za delovanje medobčinske uprave, ki odpadejo na Občino Tolmin iz sredstev državnega proračuna, smo predvideli, da bo v letu 2026 realiziran celoten pripadajoči delež (35,00 %) refundacije upravičenih stroškov delovanja medobčinske uprave v letu 2025. To je enakovredno stroškom plač in prispevkov, ki naj bi po veljavnem delitvenem ključu stroškov med občinami v breme proračuna Občine Tolmin za leto 2025 v času priprave veljavnega proračunskega plana za leto 2026 dosegli 104.000,00 EUR, povečani za 20,00 %. V letu 2026 pričakovan prihodek iz naslova povračila upravičenih tekočih stroškov medobčinske uprave, ki so v letu 2025 bremenili proračun Občine Tolmin, je bil tako ocenjen na 43.680,00 EUR.

Ker je v času priprave predloga rebalansa proračuna št. 1/2026 proračunsko leto 2025 zaključeno in stroški delovanja medobčinske uprave, ki jih je v letu 2025 kril proračun Občine Tolmin, že natančno znani, je moč v letu 2026 pričakovano refundacijo stroškov za delovanje medobčinske uprave iz sredstev državnega proračuna (ministrstva, pristojnega za javno upravo) že natančno določiti. V kolikor bo pristojno ministrstvo v letu 2025 nastale stroške plač in prispevkov medobčinske uprave, ki jih je krila Občina Tolmin (skupaj 102.398,63 EUR) priznalo kot upravičene do sofinanciranja, bo Občina Tolmin v letu 2026 s strani državnega proračuna prejela povračilo stroškov delovanja medobčinske uprave za leto 2025 v višini **43.007,42 EUR**, kot se tudi z rebalansom proračuna št. 1/2026 predlaga planski popravek obravnavanega prihodkovnega vira.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih izrednih dogodkov (740020)

7400201 Sredstva za odpravo posledic poplav iz avgusta 2023

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so na tem prihodkovnem kontu planirani prejemki iz naslova financiranja Ministrstva za naravne vire in prostor iz naslova **sofinanciranja aktivnosti projektov uvrščenih v »redni« program** odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi močnih neurij z večdnevni obilnim deževjem s poplavami in plazovi 4. avgusta 2023 (Program odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi močnih neurij z večdnevni obilnim deževjem s poplavami in plazovi 4. avgusta 2023) v skupnem znesku **883.502,20 EUR**.

Navedeni znesek vključuje tri pričakovane prejemke, in sicer:

- 110.113,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu na LC 043061 Bukovo-Zakojca-Hudajužna«,
- 389.713,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Gabrje«,
- 383.676,20 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači«.

Medtem, ko je sanacija plazu na LC 043061 Bukovo-Zakojca-Hudajužna zaključena, se sanacija plazu Gabrje pričinja v času priprave tega gradiva.

Za projekt »Sanacija plazu na LC 043061 Bukovo-Zakojca-Hudajužna« je Občina Tolmin z Ministrstvom za naravne vire in prostor je 8. 12. 2025 sklenila pogodbo o financiranju iz rednega programa v višini 84.702,12 EUR. Pogodena vrednost je nižja od z veljavnim proračunom načrtovanim prejemkom. Pri načrtovanju prejemka so bili upoštevani podatki iz investicijske dokumentacije, Ministrstvo pa pri pregledu vloge upošteva načrtovane stroške – vrednosti iz sklenjenih pogodb in naročilnic za dotični projekt.

Za projekt »Sanacija plazu Gabrje« je Občina Tolmin z Ministrstvom za naravne vire in prostor je 30. 3. 2026 sklenila pogodbo o financiranju iz rednega programa v višini 251.660,07 EUR. Pogodena vrednost je nižja od z veljavnim proračunom načrtovanim prejemkom. Pri načrtovanju prejemka so bili upoštevani podatki iz investicijske dokumentacije, Ministrstvo pa pri pregledu vloge upošteva načrtovane stroške – vrednosti iz sklenjenih pogodb in naročilnic za dotični projekt.

Projekt » Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači« se bo pričel izvajati v letu 2026 in se zaključil v 2028, postopek za zagotovitev sofinanciranja iz rednega programa je v teku. V letu 2026 planiran prihodek načrtovan v višini 185.978,00 EUR sledi časovni in finančni dinamiki izvedbe sanacije in vključuje povračilo stroškov nastalih v letu 2026.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej znižuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **522.340,19 EUR**.

Navedeni znesek vključuje tri pričakovane prejemke, in sicer:

- 84.702,12 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu na LC 043061 Bukovo-Zakojca-Hudajužna«,
- 251.660,07 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Gabrje«,
- 185.978,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »projekta »Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači«.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej znižuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **522.340,19 EUR**.

7400203 Sredstva za odpravo posledic ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023

V okviru tega prihodkovnega konta so s proračunom za leto 2026 planirani **prihodki**, pričakovani od Ministrstva za naravne vire in prostor iz naslova **sofinanciranja aktivnosti projektov uvrščenih v »redni« program** odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023 (Program odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi močnih neurij s plazovi in poplavami od 27. oktobra do 6. novembra 2023) v skupnem znesku **1.021.587,66 eur**.

Navedeni znesek vključuje štiri pričakovane prejemke, in sicer:

- 451.484,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Postaja 24«,
- 149.644,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Kneža Lašče«,
- 278.195,76 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Trtnik«,
- 142.263,90 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija JP 922701 Bača - vaške poti«.

Medtem, ko znesek pričakovanih prihodkov navedenih pod prvo, tretjo in četrto alinejo ostane nespremenjen, pa se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, na tem prihodkovnem kontu, zvišuje vrednost zneska pričakovanega prihodka iz naslova sofinanciranja projekta pod drugo alinejo.

Za projekt »Sanacija plazu Kneža Lašče« se vrednost zneska pričakovanih prihodkov zvišuje za 356,00 EUR, na 150.000,00 EUR. Predlagana sprememba sledi časovni in finančni dinamiki izvedbe sanacije in vključuje povračilo stroškov izdelave projektne dokumentacije in začetnih stroškov izvedbe del.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, na tem prihodkovnem kontu, zvišuje vrednost zneska pričakovanih prihodkov iz naslova sofinanciranja projektov »LC 42091 Drejc Kamno«, »JP 920071 G102-Volarje« in »JP 920261 R 403-Drislpoh«, ki vključuje povračilo stroškov izdelave projektne dokumentacije in iz naslova sofinanciranja projekta »JP 922582 Koritnica«, ki vključuje povračilo stroškov izdelave projektne dokumentacije, izvedbe del ter spremljajočih stroškov. Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se planska vrednost tega prihodkovnega konta zvišuje za 294.106,00 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej zvišuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **1.315.693,66 EUR**.

Navedeni znesek vključuje osem pričakovanih prejemkov, in sicer:

- 451.484,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Postaja 24«,
- 150.000,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Kneža Lašče«,
- 20.000,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »LC 42091 Drejc Kamno«,
- 15.000,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »JP 920071 G102-Volarje«,
- 278.195,76 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija plazu Trtnik«,
- 25.000,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »JP 920261 R 403-Drislphoh«,
- 142.263,90 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Sanacija JP 922701 Bača - vaše poti«,
- 233.750,00 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »JP 922582 Koritnica«.

Na prihodkovnem kontu 7400 203 se torej z rebalansom proračuna št. 1/2026 zvišuje planska vrednost tega prihodkovnega konta nominalno **1.315.693,66 EUR**.

7400204 Sredstva za odpravo posledic neurja s poplavami in zemeljskimi plazovi 16. in 17. 11. 2025

Prihodkovni konto s proračunom za leto 2026 ni bil načrtovan.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se vzpostavlja nov prihodkovni konto v okviru katerega so planirani **prihodki**, pričakovani od Ministrstva za naravne vire in prostor iz naslova **sofinanciranja aktivnosti projektov uvrščenih v »redni« program** odprave posledic neurja s poplavami in zemeljskimi plazovi 16. in 17. novembra 2025 v skupnem znesku 40.000,00 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej zvišuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **40.000,00 EUR**.

7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije (740101)

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so na tem prihodkovnem kontu planirani prejemki v skupnem znesku 490.814,72 EUR.

Navedeni znesek vključuje tri pričakovane prejemke, in sicer:

- 256.147,43 EUR iz naslova sofinanciranja projekta preureditve centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin v Tolminu,
- 144.667,29 EUR iz naslova sofinanciranja projekta satelitskega urgentnega centra Tolmin,
- 90.000,00 EUR iz dela prihodkov od izvajanja plovbnega režima na Soči.

Medtem, ko znesek pričakovanih prihodkov navedenih pod prvo in tretjo alinejo ostane nespremenjen, pa se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, na tem prihodkovnem kontu, znižuje celotna vrednost zneska pričakovanih prihodkov iz naslova sofinanciranja projekta »Satelitski urgentni center Tolmin«, v višini 144.667,29 EUR, pri čemer se za znižan znesek poviša načrtovani prihodek v prihodnjih letih. V času priprave tega gradiva občina pripravlja vlogo za sofinanciranje projekta, v teku je postopek javnega naročila za izvedbo gradbenih del in dobavo opreme. Odločbo o odobritvi sredstev Ministrstva za zdravje se tako lahko pričakuje v drugi polovici leta, takrat je načrtovano tudi vlaganje zahtevkov (na MZ). Predlagana sprememba sledi časovni in finančni dinamiki izvedbe aktivnosti.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej znižuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **346.147,43 EUR**.

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

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

V okviru tega prihodkovnega konta so s proračunom za leto 2026 planirani prihodki v skupnem znesku 493.827,17 EUR, pri čemer navedeni znesek vključuje prejemke, načrtovane iz naslova sofinanciranja dveh investicijskih projektov, in sicer:

- 350.799,23 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Ureditev ceste za Brajdo Tolmin« in
- 143.027,94 EUR iz naslova sofinanciranja projekta »Nadgradnja čistilne naprave Tolmin«.

Medtem, ko znesek pričakovanega prihodka naveden pod prvo alinejo ostane nespremenjen, pa se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, na tem prihodkovnem kontu, znižuje celotna vrednost zneska pričakovanih prihodkov iz naslova sofinanciranja projekta »Nadgradnja čistilne naprave Tolmin«, v višini 143.027,94 EUR, pri čemer se za znižan znesek poviša načrtovani prihodek v prihodnjih letih. V času priprave tega gradiva občina pripravlja vlogo za sofinanciranje projekta, za postopek pregleda vloge na ministrstvu potrebujejo do šest mesecev. Odločbo o odobritvi sredstev se tako lahko pričakuje v zadnji četrtini leta s tem pa se vlaganje zahtevkov zamakne v leto 2027. Predlagana sprememba sledi časovni in finančni dinamiki izvedbe aktivnosti.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej znižuje planska vrednost tega prihodkovnega konta in znaša nominalno **350.799,23 EUR**.

3.1.2. ODHODKI

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 ocenjen **plan skupnih odhodkov proračuna Občine Tolmin za leto 2026**, vključno s pričakovanimi odhodki vseh 23 krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin, se primerjalno na odhodkovni veljavni plan proračuna za leto 2026 *(ta predstavlja odhodkovni plan, sprejet z izhodiščnim proračunom za leto 2026 in upoštevanjem naknadno opravljenih prerazporeditev pravic porabe)*, **povečuje za 0,69 % oziroma nominalno za EUR in znaša 225.739,29 EUR.**

Struktura posameznih skupin odhodkov – tako po veljavnem planu za leto 2026, kot tudi glede na predlagani rebalans proračuna št. 1/2026 – je naslednja:

Skupina kontov	Vrsta odhodkov	VELJAVNI PLAN 2026		REBALANS PRORAČUNA ŠT.1/2026	
		EUR	%	EUR	%
40	Tekoči odhodki	5.748.434,12	17,64	5.802.715,00	17,69
41	Tekoči transferi	7.782.662,26	23,89	8.029.241,53	24,48
42	Investicijski odhodki	18.593.377,84	57,08	18.433.075,48	56,19
43	Investicijski transferi	452.400,00	1,39	537.581,50	1,64
SKUPAJ:		32.576.874,22	100,00	32.802.613,51	100,00

Podrobnejša predstavitev odhodkov (finančni pregled po posameznih proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu proračuna za leto 2026 (v prilogi), njihova obrazložitev (tj. obrazložitev posameznih proračunskih postavk) pa je zajeta v 4. poglavju teh obrazložitvev.

PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ, ki je razlika med prihodki in odhodki iz bilance prihodkov in odhodkov, **je z rebalansom proračuna št. 1/2026 načrtovan v znesku -7.232.367,86 EUR** in je primerjalno na sprejeti oz. veljavni proračunski plan za leto 2026 višji za 7,46 %.

Pri čemer:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ ali ne-obrestni primanjkljaj, ki je primanjkljaj iz bilance prihodkov in odhodkov brez plačila obresti za javni dolg in brez prihodkov od obresti, in služi kot indikator, ali se neto zadolževanje občine povečuje ali zmanjšuje, znaša -7.048.060,73 EUR;
- TEKOČI PRESEŽEK znaša 3.294.038,22 EUR in napoveduje, da naj bi načrtovani tekoči (davčni in nedavčni) prihodki proračuna v letu 2026 pokrili predvideno tekočo proračunsko porabo (tekoče odhodke in tekoče transfere) v celoti, poleg tega pa se bodo, v višini tekočega presežka, namenili tudi pokrivanju investicijske proračunske porabe.

3.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Veljavno planski Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2026 se s predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 **ne spreminja in izkazuje ničelno stanje.**

3.3. RAČUN FINANCIRANJA

500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE

Z veljavnim planom proračuna za leto 2026 je za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov ter odplačila dolgov v Računu financiranja občina za proračun leta 2026 predvidela možnost ZADOLŽITVE – najema dolgoročnega posojila do višine 5.735.000,00 EUR, s pomočjo katerega naj bi financirala pokrivanje lastne (so)udeležbe pri finančnem zapiranju investicijskih projektov, načrtovanih s proračunom za leto 2026.

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se **načrtovana dolgoročna zadolžitev občine na bančnem trgu**, primerjalno na sprejeti oz. veljavni plan proračuna za leto 2026, **ne spreminja in se ohranja v višini največ 5.735.000,00 EUR.**

Načrtovana zadolžitev v celoti predstavlja **klasično zadolževanje občine pri poslovnih bankah** (konto 500101 splošnega dela proračuna).

550 ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA

Predlagan plan Računa financiranja torej na stran PREJEMKOV (ZADOLŽEVANJE) z rebalansom proračuna št. 1/2026 ne posega, prinaša pa plansko korekcijo na strani IZDATKOV (ODPLAČEVANJE DOLGA).

Za odplačilo v letu 2026 zapadlih 12 mesečnih obrokov iz naslova **obstoječe zadolžitve** Občine Tolmin za potrebe (so)financiranja investicij, izpeljanih v proračunskem letu **2025**, se namreč z veljavnim proračunom za leto 2026 zagotavljajo potrebna sredstva za poravnavo obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga v skupnem znesku 520.000,00 EUR, kar je 20.000,00 EUR več kot se za ta namen predlaga z rebalansom proračuna št. 1/2026. Nižji obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga, ki bo v letu 2026 skupaj dosegla **500.000,00 EUR**, **botruje skromnejša dolgoročna zadolžitev Občine Tolmin na bančnem trgu, izpeljana v letu 2025, in sicer v višini (le) 5.000.000,00 EUR**, kar je 200.000,00 EUR manj od predvidene zadolžitve v času priprave veljavnega proračuna za leto 2026.

Račun financiranja za leto 2026, po upoštevanju z rebalansom proračuna št. 1/2026 predvidene projekcije financiranja, **načrtovano NETO ZADOLŽEVANJE predvideva v višini 5.080.112,00 EUR.**

3.4. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2025

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2025, ki je enakovredno stanju »Splošnega sklada za drugo« – ta se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00 – je bilo ugotovljeno z Zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2025. V času priprave veljavnega proračuna Občine Tolmin za leto 2026 je bilo to stanje ocenjeno na 1.670.063,22 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 oceno stanja sredstev na računih na dan 31. 12. 2026 popravljamo na dejansko stanje, kot je bilo ugotovljeno z Zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2025, enako **2.152.255,86 EUR**.

Stanje sredstev na računih na zadnji dan proračunskega leta 2026 v višini 2.152.255,86 EUR sestoji iz:

- **ostanka neporabljenih sredstev krajevnih skupnosti** v skupni višini **79.490,50 EUR**, pri čemer se neporabljena sredstva na podračunu posamezne krajevne skupnosti namenjaajo financiranju odhodkov in izdatkov v finančnem načrtu te iste krajevne skupnosti v letu 2026, od tega je neporabljenih namenskih sredstev krajevnih skupnosti skupaj 19.444,88 EUR;
- **ostanka neporabljenih sredstev proračuna** (brez krajevnih skupnosti) v skupni višini **2.072.765,36 EUR**, od tega je neporabljenih namenskih sredstev 398.174,62 EUR ter neporabljenih namenskih sredstev rezervnega sklada v višini 128.370,59 EUR. Ta se bodo v letu 2026 (in/ali kasneje) namenila financiranju odhodkov in izdatkov v skladu z namensko porabo, kot jo opredeljujejo materialni zakoni in Odlok o proračunu Občine Tolmin za leto 2026. Preostali del neporabljenih sredstev proračuna pa se v letu 2026 namenja financiranju drugih odhodkov in izdatkov proračuna za leto 2026.

Vse bilance financiranja v skupnem znesku izkazujejo načrtovano spremembo stanja sredstev na računih v višini -2.152.255,86 EUR, kar je enako prenosu presežka prihodkov in drugih prejemkov nad odhodki in drugimi izdatki proračuna iz preteklih let (t. j. stanje »Splošnega sklada za drugo« 31. decembra 2025) v proračun leta 2026.

4. POSEBNI DEL

4.1. FINANČNI NAČRT 0001: OBČINSKI SVET

Predlog finančnega načrta Občinski svet ostaja z rebalansom proračuna št. 1/2026, primerjalno na veljavni finančni načrt, nespremenjen.

4.2. FINANČNI NAČRT 0002: NADZORNI ODBOR

Predlog finančnega načrta Nadzorni odbor ostaja z rebalansom proračuna št. 1/2026, primerjalno na veljavni finančni načrt, nespremenjen.

4.3. FINANČNI NAČRT 0003: ŽUPAN

030101 Plače in nadomestila župana

Strošek plače župana je z veljavnim proračunom za leto 2026 načrtovan skladno z veljavno zakonodajo (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju).

Pri določitvi potrebnih sredstev za kritje osnovne plače župana v letu 2026 se je v času priprave izhodiščno sprejetega proračuna izhajalo iz takratne osnovne mesečne bruto plača župana (za september 2025), povečane za 1. 10. 2025 izveden 7,33% dvig in 1. 6. 2026 pričakovan 14,66% dvig osnovne mesečne bruto plače župana, primerjalno na višino plače župana septembra 2025, skladno z Zakonom o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se stroški dela župana v letu 2026 povečujejo kot posledica upoštevanja naslednjih zakonskih obveznosti:

- 104. člena Zakona o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju, po katerem so osnovne plače javnih uslužbencev in funkcionarjev (tudi župana) ter vrednosti plačnih razredov **od 1. aprila 2026 dalje višje za 0,9 %**, kar predstavlja razliko med dejansko inflacijo v letu 2025 (2,7 %) in 1,8 %;
- 2. člena Zakona o pravici do zimskega regresa ter prenovi ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov, ki določa, da ima zaposleni pravico do **zimskega regresa v višini polovice minimalne plače**, pri čemer bo upošteva drugi odstavek 55. člena ZIPRS2627 v letu 2026 država občinam povrnila 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov, obremenitev občinskega proračuna v letu 2026 iz naslova zimskega regresa na zaposlenega (enako tudi v primeru župana) bo tako znašala 296,38 EUR. Zimski regres v veljavni proračunski plan za leto 2026 ni vključen, sredstva za ta namen je v celoti predvidel predlog aktualnega rebalansa;

- 7. člena Aneksa h kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS, po katerem v letu 2026 zaposlenemu (enako tudi županu) pripada **regres za letni dopust v za 10 % višjem znesku od usklajene bruto minimalne plače**. Upošteva, da je minimalna plača v letu 2026 (1.481,88 EUR bruto), višja od predvidene ob pripravi veljavnega proračunskega plana za leto 2026 (1.345,00 EUR bruto), se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ustrezno korigira v letu 2026 županu pripadajoč znesek regresa za letni dopust, ki znaša 1.630,10 EUR, tj. 150,10 EUR več kot po veljavnem planu;
- glede na to, da je zaposlitev župana sklenjena kot redno delovno razmerje, se ustrezno predhodno predlaganim dvigom osnovne plače župana in regresov tekom leta 2026 s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 primerjalno na veljavni plan, navzgor korigirajo tudi sredstva, potrebna za izplačilo **dodatka na delovno dobo in obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost**.

Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2026 zadoščal pokrivanju plače župana (in povračil stroškov, povezanih z delom župana, vključno s stroški službenih potovanj), je ocenjen na **skupaj 66.499,48 EUR**, kar je 1,88 % oziroma nominalno 1.229,48 EUR nad veljavnim planom proračuna za leto 2026.

030102 Plače in nadomestila podžupana

Župan je v aktualnem mandatnem obdobju imenoval dva podžupana, pri čemer eden od njiju funkcijo opravlja poklicno, drugi pa nepoklicno.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se stroški dela poklicnega podžupana v letu 2026 povečujejo kot posledica upoštevanja naslednjih zakonskih obveznosti:

- 104. člena Zakona o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju, po katerem so osnovne plače javnih uslužbencev in funkcionarjev (tudi podžupana) ter vrednosti plačnih razredov **od 1. aprila 2026 dalje višje za 0,9 %**, kar predstavlja razliko med dejansko inflacijo v letu 2025 (2,7 %) in 1,8 %;
- 2. člena Zakona o pravici do zimskega regresa ter prenovi ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov, ki določa, da ima zaposleni pravico do **zimskega regresa v višini polovice minimalne plače**, pri čemer bo upošteva drugi odstavek 55. člena ZIPRS2627 v letu 2026 država občinam povrnila 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov, obremenitev občinskega proračuna v letu 2026 iz naslova zimskega regresa na zaposlenega (enako tudi v primeru poklicnega podžupana) bo tako znašala 296,38 EUR. Zimski regres v veljavni proračunski plan za leto 2026 ni vključen, sredstva za ta namen je v celoti predvidel predlog aktualnega rebalansa;
- 7. člena Aneksa h kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS, po katerem v letu 2026 zaposlenemu (enako tudi poklicnemu podžupanu) pripada **regres za letni dopust v za 10 % višjem znesku od usklajene bruto minimalne plače**. Upošteva, da je minimalna plača v letu 2026 (1.481,88 EUR bruto), višja od predvidene ob pripravi veljavnega proračunskega plana za leto 2026 (1.345,00 EUR bruto), se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ustrezno korigira v letu 2026 poklicnemu podžupanu pripadajoč znesek regresa za letni dopust, ki znaša 1.630,10 EUR, tj. 150,10 EUR več kot po veljavnem planu;
- glede na to, da je zaposlitev poklicnega podžupana sklenjena kot redno delovno razmerje, se ustrezno predhodno predlaganim dvigom osnovne plače poklicnega podžupana in regresov tekom leta 2026 s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 primerjalno na veljavni plan, navzgor korigirajo tudi sredstva, potrebna za izplačilo **dodatka na delovno dobo in obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost**.

Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2026 zadoščal pokrivanju plače poklicnega podžupana (in povračil stroškov, povezanih z delom poklicnega podžupana), je s predlaganim rebalansom ocenjen na **skupaj 53.636,48 EUR**, kar je 1,99 % oziroma nominalno 895,48 EUR nad veljavnim planom proračuna za leto 2026.

Skladno z Zakonom o lokalni samoupravi **nepoklicnemu podžupanu** pripada največ 50,00 % plače, ki bi jo dobil ob poklicnem opravljanju funkcije. Višino plačila za opravljanje funkcije, ob upoštevanju obsega podžupanovih pooblastil, je župan nepoklicnemu podžupanu Občine Tolmin določil v višini 40,00%, ki bi jo dobil ob poklicnem opravljanju funkcije. Nepoklicnemu podžupanu bo v letu 2026, upošteva, prej

predstavljen dvig plače župana v letu 2026, pripadalo plačilo za opravljanje funkcije nepoklicnega podžupana v skupni višini okoli 14.940,00 EUR bruto (tj. 40,00 % osnovne plače poklicnega podžupana). Skupaj s prispevki za socialno varnost to v času priprave aktualnega rebalansa zahteva načrtovanje sredstev za kritje stroškov opravljanja funkcije nepoklicnega podžupana v letu 2026 v znesku **skupaj 16.215,00 EUR**, kar je 265,00 EUR ali 1,66 % več kot ta znaša po veljavnem proračunskem planu za leto 2026.

Masa sredstev za dejavnost obeh podžupanov v letu 2026, ki poleg sredstev za plače poklicnega podžupana in za plačila za opravljanje funkcije nepoklicnega podžupana, vključuje tudi sredstva za povračilo stroškov službenih potovanj v zvezi z opravljanjem njunih funkcij v znesku 420,00 EUR, je načrtovana v skupni vrednosti **69.851,48 EUR**, kar je 1,69 % oziroma nominalno 1.160,48 EUR nad veljavnim planom proračuna za leto 2026.

030104 Protokolarna darila Občine Tolmin

Veljavni plan stroškovnega mesta, v okviru katerega se zagotavljajo sredstva za kritje stroškov protokolarnih daril občine, drugih priložnostnih in novoletnih daril, za leto 2026 znaša 5.500,00 EUR. Za kritje dela stroškov, vezanih na oblikovanje embalaže za županov sir kot novo protokolarno darilo, ki v času priprave predloga proračuna za leto 2026 še niso bili planirani, se s predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 **veljavni plan** na ravni proračunske postavke **povečuje za 537,20 EUR oz. 9,77 %** in znaša 6.037,20 EUR. Znotraj proračunske postavke se plan konta 4020 03 po že izvedenem oblikovanju embalaže za županov sir znižuje za 462,80 EUR oz. 23,14%. Plan konta 4020 99 se povečuje za 420,00 EUR oz. 525 %, saj so bila sredstva za nabavo ročno izdelanih novoletnih in priložnostnih čestitk pri VDC Tolmin in PŠIUOPP Tolmin planirana na napačnem kontu. Z namenom zagotavljanja sredstev za nabavo protokolarnih in drugih daril (tudi cvetlični in pogrebni aranžmaji) se za 580 EUR oz. 16,96 % povečuje tudi plan konta 4021 12.

030403 Pokroviteljstva občine

V proračunu za leto 2026 se enako kot v proračunih preteklih let v okviru obravnavanega stroškovnega mesta ohranjajo le še proračunska sredstva za tiste prireditvene dogodke, katerih organizacijo in izvedbo Občina Tolmin prevzema neposredno. Po opravljeni reviziji aktivnosti se s predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 veljavni plan konta 4020 09 zmanjšuje za 50 % v skupni vrednosti 1.000,00 EUR, saj več izdatkov za reprezentanco ob organizaciji dogodkov ni načrtovanih. Veljavni plan konta 4130 03 se po januarja že izvedenem Novoletnem srečanju Slovencev Videmske pokrajine in Posočja zmanjšuje za 19,29 %, in sicer v skupni vrednosti 1.157,21 EUR. Zaradi višjih obratovalnih stroškov drsališča, ki jih gre pričakovati tudi v zimski sezoni 2026/27, se plan konta 4029 99 povečuje za 11,26 % v skupni vrednosti 11.000,00 EUR. Na ravni proračunske postavke se **veljavni plan** s predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 **povečuje za 6,33 % v skupni vrednosti 8.842,79 EUR**.

030705 Pripravljenost Civilne zaščite in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč

Konto 4202 40 »Nakup gasilne in druge opreme«:

Občina Tolmin zagotavlja sredstva za vzdrževanje mreže defibrilatorjev na svojem območju, za kar je veljavno planirano 2.000,00 EUR. Ker pa se bo ponovno ponudila priložnost za nabavo še enega »brezplačnega« defibrilatorja preko društva AED, je za to potrebno zagotoviti dodatna sredstva in plan s predlaganim aktualnim rebalansom proračuna popraviti na **4.000,00 EUR**. Po nabavi bo društvo vrednost nabavljenega AED povrnilo Občini Tolmin.

030706 Pripravljenost Gasilske zveze in PGD

Konto 4310 001 »Požarna taksa«:

Ker se na strani prihodkov planska vrednost požarne takse za leto 2026 z aktualnim rebalansom dviga za 10.000,00 EUR, je potrebno temu slediti tudi na strani odhodkov, zato se na kontu 4310 vrednost planirane požarne takse viša na **25.000,00 EUR**.

4.4. FINANČNI NAČRT 0004: OBČINSKA UPRAVA

040301 Mednarodno sodelovanje

Veljavni plan stroškovnega mesta, v okviru katerega se zagotavljajo sredstva za kritje materialnih stroškov (predvsem nočitev, prevoznih in drugih stroškov potovanj v tujino, izdatkov za reprezentanco ...) s področja mednarodnega sodelovanja občine, povezanih bodisi s stalno bodisi z občasno mednarodno dejavnostjo, za leto 2026 znaša 19.100,00 EUR. S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 **se veljavni plan na ravni proračunske postavke ne spreminja**. Za 1.300,00 EUR oz. 76,47 % se povečuje plan konta 040301, ki jih zaradi napačnega planiranja zgolj prenesemo s konta 4029 99.

040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

Konto 4205 00 »Investicijsko vzdrževanje in izboljšave«:

Občina Tolmin trenutno razpolaga s praznim poslovnim prostorom na ulici Petra Skalarja, ki pa je pred ponovno oddajo potreben prenove. Sredstva za njegovo obnovo se v višini 7.000,00 EUR zagotovijo s predlagim rebalansom proračuna št. 1/2026, tako da novo-predlagana planska vrednost na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in izboljšave« znaša **41.000,00 EUR**.

040603 Delovanje Posoškega razvojnega centra

Sredstva za delovanje Posoškega razvojnega centra (PRC) se v letu 2026 na kontu 4133 z izhodiščno sprejetim oz. z veljavnim občinskim proračunom za leto 2026 zagotavljajo v skupnem obsegu 53.445,17,00 EUR. Ta sredstva PRC koristi za sofinanciranje dela plač zaposlenih (sredstva za plače, prispevke delodajalca, premije kolektivnega zavarovanja) in materialnih stroškov delovanja zavoda ter pokrivanje stroškov projektov, za katere zahtevanega javnega financiranja ne pokrivajo občine.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 so dodatno načrtana **investicijska transferna sredstva** PRC na kontu 4323, in sicer v višini **18.181,50 EUR**. Ta investicijski transfer PRC namerava v letu 2026 porabiti za kritje stroškov investicijskega vzdrževanja matične stavbe PRC na naslovu Trg tigrovcev 1 v Tolminu, in sicer za posodobitev sistema za ogrevanje / hlajenje / prezračevanje poslovne stavbe PRC, ki naj bi v letu 2026 obsegalo obnovo krmilja kotlovnice s pripadajočim delom nadzornega sistema.

Namen **posodobitve kotlovnice poslovne zgradbe PRC Tolmin** je:

- popravilo regulacije prezračevanja in ogrevanja (trenutno regulacija klimata in razdelilca v kotlovnici ne deluje),
- omogočiti učinkovito rabo energije (trenutno so naprave direktno-stalno vključene in »mehansko« vpravljanje),
- izboljšanje delovnih pogojev in počutja zaposlenih,
- poenostaviti in izboljšati upravljanje sistema CNS, kar se tiče kotlovnice.

Obstoječo krmilno opremo je nujno zamenjati z novo, saj rezervni deli niso več dobavljivi. Postopek posega je, da se krmilje preprojektira na novo opremo, obstoječe krmilnike zamenja z novimi, izvede prevezavo (v elektrooomari kotlovnice), izdelava se novo programsko opremo in nov CNS centralni nadzorni sistem, ki ga bo mogoče razširiti v primeru nadaljnje posodobitve, preostalih sistemov, izven kotlovnice.

To predstavlja za 34,02 % višjo stroškovno obremenitev občinskega proračuna za leto 2026, ki skupaj znaša **71.626,67 EUR**.

040606 Plače in dodatki

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

Trenutno je v občinski upravi sistemiziranih 28 delovnih mest, dejansko zasedenih pa 27,50. Izhodišče pri načrtovanju izdatkov iz naslova stroškov dela za leto 2026 predstavlja veljavni **Kadrovski načrt za leti 2026 in 2027**, iz katerega izhaja, da se bo število sistemiziranih in dejansko zasedenih delovnih mest v občinski upravi v letu 2026 povečalo za eno delovno mesto (višji svetovalec). Kadrovski načrt za leti 2026 in 2027 se v času priprave predloga rebalansa proračuna št. 1/2026, primerjalno na veljavni kadrovski načrt, ne spreminja.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se stroški dela občinske uprave v letu 2026 povečujejo kot posledica upoštevanja naslednjih zakonskih obveznosti:

- 104. člena Zakona o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju, po katerem so osnovne plače javnih uslužbencev ter vrednosti plačnih razredov **od 1. aprila 2026 dalje višje za 0,9 %**, kar predstavlja razliko med dejansko inflacijo v letu 2025 (2,7 %) in 1,8 %;
- 2. člena Zakona o pravici do zimskega regresa ter prenovi ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov, ki določa, da ima zaposleni pravico do **zimskega regresa v višini polovice minimalne plače**, pri čemer bo upošteva drugi odstavek 55. člena ZIPRS2627 v letu 2026 država občinam povrnila 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov, obremenitev občinskega proračuna v letu 2026 iz naslova zimskega regresa na zaposlenega bo tako znašala 296,38 EUR. Zimski regres v veljavni proračunski plan za leto 2026 ni vključen, sredstva za ta namen je v celoti predvidel predlog aktualnega rebalansa;
- 7. člena Aneksa h kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS, po katerem v letu 2026 zaposlenemu pripada **regres za letni dopust v za 10 % višjem znesku od usklajene bruto minimalne plače**. Upošteva, da je minimalna plača v letu 2026 (1.481,88 EUR bruto), višja od predvidene ob pripravi veljavnega proračunskega plana za leto 2026 (1.345,00 EUR bruto), se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ustrezno korigira v letu 2026 zaposlenim v občinski upravi pripadajoč znesek regresa za letni dopust, ki znaša 1.630,10 EUR, tj. 150,10 EUR na zaposlenega več kot po veljavnem planu;
- glede na to, da je zaposlitev javnih uslužbencev občinske uprave sklenjena kot redno delovno razmerje, se ustrezno predhodno predlaganim dvigom osnovne plače občinske uprave in regresov tekom leta 2026 s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 primerjalno na veljavni plan, navzgor korigirajo tudi sredstva, potrebna za izplačilo **dodatka na delovno dobo in obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost**.

Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2026 zadoščal pokrivanju plač zaposlenih v občinski upravi (vključno s povračili stroškov, odpravninami, jubilejnimi nagradami, sredstvi za uspešnost in premijami kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja), je s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ocenjen na **skupaj 1.266.953,63 EUR**, kar je 31.431,93 EUR ali 2,54 % več kot so istovrstni izdatki ocenjeni z veljavnim proračunskim planom za leto 2026.

040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

V okviru te proračunske postavke se z veljavnim proračunskim planom za leto 2026 v skupni višini 250.875,000 EUR zagotavljajo finančna sredstva za kritje stroškov materiala in storitev, potrebnih za delo občinske uprave v letu 2026.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se predlaga **oplemenitenje planskega okvira** razpoložljivih sredstev **za 0,96 % oziroma za skupaj 2.400,00 EUR**, čemur botrujejo naslednji razlogi:

- konto 4020: za 1.000,00 EUR višje pričakovani stroški založniških in tiskarskih storitev ter stroški fotokopiranja ter za 400,00 EUR višje napovedani stroški informacijke podpore uporabnikom,
- konto 4023: za 200,00 EUR višji stroški goriva za dva službena avtomobila in e-kombi,
- konto 4026: za 800,00 EUR višje ocenjeni stroški dostopa in prenosa podatkov preko davčnega, finančnega in pravnega portala TaxFinLex.

Za kritje stroškov materiala in storitev v občinski upravi se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 načrtujejo finančna sredstva v skupni višini **253.275,00 EUR**.

040613 Nakup in vzdrževanje opreme

Z izhodiščno sprejetim oziroma veljavnim proračunom za leto 2026 se za kritje stroškov nakupov in vzdrževanja opreme ter drugih osnovnih sredstev zagotavljajo sredstva v skupni višini 39.200,00 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se v okviru te proračunske postavke predlaga zagotovitev dodatnih sredstev v višini **9.966,32 EUR** za kritje stroškov v letu 2026 načrtovane **zamenjave glasovalne naprave** v veliki sejni sobi. Ta namera je bila s 5.000,00 EUR zagotovljenih sredstev vključena že v izhodiščno sprejet proračun za leto 2026, vendar pa so se ta sredstva v višini 4.700,00 EUR naknadno prerazporedila za kritje dela stroškov začetek leta 2026 realiziranega nakupa novega službenega vozila Dacia, katerega nabavna vrednost je bila ob pripravi proračunskega plana prenizko ocenjena. Upošteva pridobljene informativne ponudbe bo strošek zamenjave glasovalne naprave višji, kot prvotno predvideno.

Za kritje stroškov nakupa opreme za delo v občinski upravi se tako s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 načrtujejo finančna sredstva v skupni višini **49.166,32 EUR**.

040801 Delovanje Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva 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, s predlogom rebalansa št. 1/2026 planirana v okviru te proračunske postavke, se dodatno predvidijo na **kontu 4020 »Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja«** v nominalni višini 700,00 EUR, in sicer z namenom izdelave oziroma tiskanja brošure z nasveti o prometni varnosti, namenjeni osnovnošolcem 1. triade osnovnih šol na območju občine Tolmin.

Nominalni znesek povišanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke predstavlja 3,41 % izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v planu za leto 2026 uvrščene s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjene.

041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice

Spremembe plana porabe sredstev proračuna Občine Tolmin za leto 2026 v okviru proračunske postavke *041305 - Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice*, kot se predlagajo z rebalansom št. 1/2026, se nanašajo na konta 4029 – Drugi operativni odhodki in 4208 – Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring.

Veljavni plan proračunske postavke znaša 545.391,38 EUR, z rebalansom pa se predlaga njegovo znižanje na 536.866,58 EUR, kar pomeni skupno znižanje v nominalni višini 8.524,80 EUR oziroma 1,56 % glede na veljavni plan.

Predlagana sprememba predstavlja uskladitev plana z dejanskimi potrebami po pripravi projektne dokumentacije ter časovno dinamiko izvajanja posameznih aktivnosti. Pri tem se sredstva na posameznih kontih prerazporejajo glede na vsebino in naravo predvidenih nalog.

Cilj predlagane spremembe je zagotoviti optimalno razporeditev sredstev glede na aktualne potrebe ter omogočiti nemoteno izvajanje ključnih nalog na področju priprave projektne dokumentacije, ob hkratnem upoštevanju dejanske časovne izvedljivosti posameznih projektov.

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb vrednosti na posamezni načrtovani aktivnosti v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice.

Z. št.	Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2026 [EUR]	Veljavni plan za leto 2026 [EUR]	Rebalans št. 1/2026 [EUR] (Prva obravnava)	Saldo spremembe [EUR]	Obrazložitev spremembe
1	Odlok o kategorizaciji občinskih cest	4.941,00	4.941,00	8.441,00	3.500,00	Povišanje sredstev zaradi potrebe naročila dodatnih del
2	PZI – pločnik Dolje – do vzpetine Kozlov Rob	13.000,00	13.000,00	35.000,00	22.000,00	Višina sredstev določena na podlagi opravljenega nezavezujočega povpraševanja
3	Izdelava PD za krožno pešpoti MNS-Drobočnik-Kozmerice-MNS	11.586,00	11.586,00	1.586,00	-10.000,00	Nadaljevanje predvideno v prihodnjem letu, zaradi potrebnega predhodnega usklajevanja z NUP
4	PD za novogradnjo mostu čez reko Idrijco (Idrija pri Bači)	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	Sredstva se prerazporejajo na druge PP
5	Izdelava PD za rekonstrukcijo dela ceste in priključek na državno cesto na Modrejcah	52.016,80	52.016,80	57.016,80	5.000,00	Sredstva se zagotavljajo za potrebe izvedbe recenzije projekta
6	Izdelava PD za ureditev odvodnjavanja Štrlepce	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	Sredstva se prerazporejajo na druge PP
7	PD (PZI) za ureditev območja Pregljev Trg	5.000,00	5.000,00	12.000,00	7000,00	Višina sredstev določena na podlagi opravljenega nezavezujočega povpraševanja
8	Ureditev odvodnjavanja Gabrje	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	Nova aktivnost; sredstva se zagotavljajo zaradi potrebe po ureditvi odvodnjavanja z namenom preprečevanja nadaljnjih poškodb občinske ceste
9	Ureditev območja med AP in GD na Mostu na Soči (IDZ, PN)	10.000,00	12.004,80	19.004,80	7.000,00	Dodatna sredstva se zagotovijo za izvedbo projektne naloge, kot podlage za nadaljnje načrtovanje
10	Izdelava načrta izvajanja parkirne politike	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	Nova aktivnost, ki izhaja iz zaznane potrebe po sistemskem urejanju mirujočega prometa
				SKUPAJ:		

041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave

V okviru proračunske postavke 041313 so planirana sredstva za plačilo električne energije za delovanje javne razsvetljave ter za tekoče vzdrževanje obstoječega sistema cestne razsvetljave.

Z rebalansom št. 1/2026 se predlaga **znižanje planske vrednosti na kontu 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije« za 20.000,00 EUR**. Predlagana korekcija je posledica nove ocene pričakovane porabe električne energije v letu 2026, ki temelji na učinkih izvedene prenove javne razsvetljave ter optimizaciji režima delovanja (npr. nočno znižanje svetilnosti), kar se odraža v nižji porabi električne energije.

Znižanje plana na ravni celotne proračunske postavke 041313 v višini 20.000,00 EUR predstavlja 10,26 % veljavnega plana, ki znaša 195.000,00 EUR. Po predlaganem rebalansu se vrednost postavke zniža na 175.000,00 EUR.

041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave

V okviru proračunske postavke 041314 – Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave so planirana sredstva za izvedbo investicij in izboljšav na sistemu javne razsvetljave.

Z rebalansom št. 1/2026 se predlaga povečanje planske vrednosti na kontu 4205 – Investicijsko vzdrževanje in obnove, in sicer z 55.180,08 EUR na 70.180,08 EUR, kar predstavlja povečanje za 15.000,00 EUR oziroma 27,18 %.

Predlagano povečanje izhaja iz dejansko pridobljenih ponudb za načrtovane izboljšave javne razsvetljave, ki so višje od prvotnih ocen, pripravljenih ob oblikovanju proračuna, ter iz dodatno ugotovljenega obsega potrebnih del ob usklajevanju z upravljavci infrastrukture. Največji delež povečanja odpade na ureditev javne razsvetljave na območju Žabče Sever, ki vključuje prestavitve obstoječih svetilk (izvedba novih temeljev in postavitve novih kandelabrov) ter uvlek kablov zaradi prehoda iz nadzemnega v zemeljski elektroenergetski vod.

Preostali del sredstev je namenjen še postavitvi novih svetilk po vaseh ter stalnim posodobitvam omrežja javne razsvetljave, kot so prestavitve nadzemnih vodov v podzemne in posodobitve prižigališč.

Cilj predlagane spremembe je zagotoviti zadostna sredstva za izvedbo načrtovanih izboljšav javne razsvetljave ter dolgoročno izboljšanje varnosti, zanesljivosti in energetske učinkovitosti sistema.

Povečanje plana na ravni celotne proračunske postavke 041314 v višini 15.000,00 EUR predstavlja 19,40 % veljavnega plana, ki znaša 77.316,28 EUR. Po predlaganem rebalansu se vrednost postavke poveča na 92.316,28 EUR.

041323 Prometna signalizacija na javnih cestah

V okviru te proračunske postavke se s proračuni Občine Tolmin zagotavljajo **sredstva za načrtovanje, nabavo in postavitve nove prometne signalizacije ter za pokrivanje stroškov, neposredno in posredno povezanih z urejanjem, vzdrževanjem in obnavljanjem obstoječe signalizacije.**

Sredstva, s predlogom rebalansa št. 1/2026 planirana v okviru te proračunske postavke, se spreminjajo oz. na novo uvajajo, za naslednje namene oz. aktivnosti:

- Vrednost plana na **kontu 4021** "Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge storitve" (Posebni material in storitve) se dodatno zvišuje, in sicer v znesku **1.200,00 EUR**, za zagotovitev sredstev za izdelavo geodetskega posnetka izvedenega stanja postavitve stacionarnega merilca hitrosti v Dolenji Trebuši.
- Vrednost plana na **kontu 4202** »Nakup druge opreme in napeljav« **se zvišuje za 3.000,00 EUR oz. za 17,65 %**, in sicer za zagotovitev finančnih sredstev za zaris in nabavo prometne signalizacije, z namenom označitve avtobusnih postajališč na Šentviški planoti in v Zatoľminu, za potrebe izvajanja javnega potniškega prometa oziroma prevozov šolarjev.
- Glede na vrednost plana na **kontu 4208** »Študije o izvedlj. projektov, proj. dokument., nadzor in invest. se dodatno predvidijo sredstva v višini **13.200,00 EUR**, in sicer za naslednje aktivnosti:
 - izdelava projektne dokumentacije za postavitve prikazovalnika hitrosti na Kozarščah (1.500,00 EUR),
 - izdelava projektne dokumentacije za ureditev avtobusnih postajališč na Šentviški planoti in v Zatoľminu (5.000,00 EUR),
 - izdelava prometne analize priključkov občinskih cest na državno cesto v naselju Modrej (4.000,00 EUR),
 - priprava elaborata in izvedba zapore državne ceste v sklopu postavitve stacionarnega merilca hitrosti v Dolenji Trebuši (2.000,00 EUR) ter
 - aktivnosti za vpis v banko cestnih podatkov novo postavljene prometne signalizacije ob državnih cestah (700,00 EUR).
- Vrednost plana na **kontu 4205** »Investicijsko vzdrževanje in izboljšave« **se zvišuje za 3.000,00 EUR oz. za 75%**, in sicer na račun aktivnosti izvedbe zamenjave nedelujočega prikazovalnika hitrosti v naselju Volče.

Nominalni znesek povišanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. 20.400,00 EUR, predstavlja 18,71% izhodiščne vrednosti veljavnega letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v plan za leto 2026 uvrščene s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjene.

041337 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic avtobusnih postajališč

V proračunu Občine Tolmin za leto 2026 se na tej postavki sredstva prvotno niso zagotovila, se pa s predlogom rebalansa št. 1/2026 zagotavljajo sredstva v višini **20.000,00 EUR** za namen postavitve **avtobusne nadstrešnice** na avtobusnem postajališču Tolmin Šola.

041348 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru proračunske postavke 041348 predlaga **spmemba planskih vrednosti na štirih kontih, na treh kontih je bil plan oblikovan že s proračunom za leto 2026**, sprejetim v decembru 2025, **na enem kontu pa se sredstva predlagajo z rebalansom proračuna št. 1/2026.**

Sprememba, predlagana v okviru rebalansa št. 1/2026, torej vključuje **spmembo veljavnih zneskov proračunskih sredstev** za pokrivanje stroškov, vezanih na naložbi, za kateri so se sredstva v letu 2026 zagotovila že s proračunom, sprejetim v decembru 2025 (Ureditev krožišč po javnem natečaju ter Ureditev ceste za Brajdo).

V nadaljevanju, predlagane spremembe planske vrednosti, vključno s konti, na katerih so zajete, predstavljamo v obliki preglednice, ki ji sledi še vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [I. obravnava]	Saldo spremembe
1	Ureditev krožišč po javnem natečaju	4020	20.000,00 EUR	20.000,00 EUR	0,00 EUR	- 20.000,00 EUR
2	Ureditev krožišč po javnem natečaju	4202	0,00 EUR	0,00 EUR	40.000,00 EUR	+ 40.000,00 EUR
3	Ureditev ceste za Brajdo – izvedba GOI del	4204	1.027.939,25 EUR	1.027.939,25 EUR	975.117,97 EUR	- 52.821,28 EUR
4	Ureditev ceste za Brajdo – investicijska dokumentacija	4208	2.498,56 EUR	2.498,56 EUR	8.964,56 EUR	+ 6.466,00 EUR
					Skupaj:	- 26.355,28 EUR

K točkama 1 in 2:

Ureditev krožišč po javnem natečaju

S proračunom za leto 2026 so se za namen ureditve krožišč po javnem natečaju zagotovila sredstva v okviru proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin« na kontu 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«. Zaradi pravilnosti knjižb se v okviru rebalansa št. 1/2026 sredstva v celotni višini (20.000,00 EUR) prerazporedi na pravilen konto, tj. 4202 »Nakup opreme«. Dodatno se na tem kontu predlaga zvišanje sredstev za 20.000,00 EUR zaradi uskladitve načrtovane vrednosti projekta z aktualnimi ocenami stroškov. Prvotno planirana sredstva so temeljila na okvirnih tržnih in strokovnih ocenah, medtem ko so natančnejše preveritve in pridobljene informativne vrednosti pokazale, da so dejanski stroški izvedbe projekta višji od prvotno predvidenih. Za zagotovitev nemotene in celovite izvedbe projekta je zato potrebno zagotoviti dodatna sredstva.

K točkama 3 in 4:

S proračunom za leto 2026, so se zagotovila sredstva za ureditev ceste za Brajdo po robu Športnega parka Brajda, sočasno z ureditvijo odvodnjavanja meteorne vode s področja športnega parka Brajda z navezavo na meteorno kanalizacijo pod obvoznico do iztoka v Sočo. Ureditev ceste za Brajdo je v proračunu za leto 2026 načrtovana kot dvoleten projekt, ki se izvaja v obdobju 2025-2026, skupna vrednost projekta je ocenjena na 1.288.230,93 EUR, v veljavnem proračunu za leto 2026 so za izvedbo aktivnosti zagotovljena sredstva v višini 1.080.026,29 EUR.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se v planu za leto 2026 na podlagi vrednosti realizacije projekta v letu 2025, prevzetih obveznosti iz sklenjenih pogodb za ureditev ceste v letu 2025 in projektantske ocene za padavinski odvodnik v povezavi s to investicijo planira znižanje višine sredstev za izvedbo gradbeno obrtniških del ter zvišanje višine sredstev za izdelavo investicijske dokumentacije. Spremembi višine sredstev za nevedna namena je – kot izhaja iz zgornje preglednice – vključena v spremembo planske vrednosti na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« in spremembo

planske vrednosti na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ostaja skupna vrednost dvoletnega projekta nespremenjena 1.288.230,93 EUR.

Ministrstvo za okolje, podnebje in energijo je v marcu 2026 izdalo sklep o sofinanciranju projekta v višini 412.704,98 EUR. Predlagane spremembe ne vplivajo na izvedbo aktivnosti, le-te bodo zaključene v letu 2026, vključno s financiranjem načrtovanim v letu 2026.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **26.355,28 EUR**, predstavlja 1,93% izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v plan za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041356 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlaga **sprememba planskih vrednosti na treh kontih, na katerih je bil plan oblikovan s proračunom za leto 2026, sprejetim decembru 2025**. Spremembe, predlagane v okviru rebalansa št. 1/2026, vključujejo:

- spremembe veljavnih zneskov proračunskih sredstev** bodisi zato, ker se je izkazalo, da so bila ta planirana v nezadostnem obsegu, bodisi ker je planska vrednost temeljila na oceni pričakovane delne realizacije izdatkov v letu 2025, ki pa odstopa od dejanske realizacije,
- izločitev nekaterih naložb oz. projektov iz plana za leto 2026,**
- zagotovitev sredstev za naložbe oz. aktivnosti, ki se v proračun občine umeščajo na novo.**

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [I. obravnava]	Saldo spremembe
1	Sanacija lokalne ceste Grahovo–Bukovo - izvedba del	4205	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	0,00 EUR	- 50.000,00 EUR
2	Rekonstrukcija mostu čez Sočo na Mostu na Soči - izvedba del	4205	80.000,00 EUR	80.000,00 EUR	0,00 EUR	- 80.000,00 EUR
3	Preplastitev ceste JP 920561 in JP 922933 – izvedba del	4205	35.000,00 EUR	35.000,00 EUR	50.000,00 EUR	+ 15.000,00 EUR
4	Urejanje ulic v Žabčah (ob urejanju kom. opreme) - izvedba del	4205	135.000,00 EUR	135.000,00 EUR	104.301,00 EUR	- 30.699,00 EUR
5	Preplastitev ceste Markaduc - Prapetno Brdo - izvedba del	4205	0,00 EUR	0,00 EUR	40.000,00 EUR	+ 40.000,00 EUR
6	Investicijsko vzdrževanje cest – NERAZPOREJENO	4205	167.430,97 EUR	166.759,97 EUR	214.000,00 EUR	+ 47.240,03 EUR
7	Gradnja brvi v Stopniku (VN in koordinacija)	4208	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	2.000,00 EUR	- 3.000,00 EUR
Skupaj:						- 61.458,97 EUR

K točki 1:

Sanacija lokalne ceste Grahovo-Bukovo

Projekt je bil v proračunu načrtovan kot dvoletna investicija. Predvideno je bilo, da bi se izvedba del začela proti koncu letošnjega leta, pri čemer bi bila glavna del izvedena v prvi polovici prihodnjega leta. Zaradi velikega števila investicij, ne načrtovane investicije iz naslova škodnih dogodkov (neurja november 2025), predvidenih za leto 2026, se z rebalansom proračuna ta investicija v celoti prestavlja v leto 2027.

K točki 2:

Rekonstrukcija mostu čez Sočo na Mostu na Soči

Gre za dvoletni projekt planiran v proračunskem obdobju 2026 in 2027. Začetek izvedbe investicije, katere glavni investitor je Direkcija RS za infrastrukturo, je planiran za jesenske mesece letošnjega leta. Dela, katerih plačnik bo Občina Tolmin (sofinancer) se v letošnjem letu še ne bodo začela izvajati, zato se

prvotno planirana sredstva za letošnji proračun prenašajo v naslednje proračunsko leto, ko je planiran tudi zaključek investicije.

K točki 3:

Preplastitev ceste JP 920561 in JP 922933

Z rebalansom proračuna se za namen izvedbe investicije predlaga povišanje sredstev za 15.000,00 EUR. S proračunom za leto 2026 so bila sredstva za preplastitev oziroma asfaltacijo dveh cest v naselju Kanalski Lom zagotovljena. Prvotno zagotovljena sredstva, zaradi precejšnje dotrajanosti obeh cest, žal ne zadoščajo za uspešno izvedbo celotne investicije.

K točki 4:

Urejanje ulic v Žabčah (ob urejanju komunalne infrastrukture)

Projekt urejanja ulic v Žabčah je načrtovan kot dvoletna investicija, ki se izvaja sočasno z urejanjem komunalne infrastrukture. V okviru projekta je predvidena celovita ureditev cestnih površin, odvodnjavanja ter ostalih pripadajočih elementov na območjih posegov.

Zaradi prilagoditve dinamike izvajanja del in usklajevanja s potekom komunalnega opremljanja se z rebalansom proračuna sredstva za letošnje leto znižujejo, preostanek sredstev pa se prenese v naslednje proračunsko leto, ko je predvideno nadaljevanje in zaključek investicije.

K točki 5:

Preplastitev ceste Markaduc - Prapetno Brdo

Z rebalansom št. 1/2026 se v finančni načrt predlaga zvišanje sredstev za novo umeščen projekt z naslovom »Preplastitev ceste Markaduc – Prapetno Brdo«. Sredstva v skupni višini 40.000,00 EUR se nameni za preplastitev dela lokalne ceste pred naseljem Prapetno Brdo. Poleg ureditve cestišča pa se izvede tudi nova armirano-betonska krona preko obstoječega podpornega zidu ceste.

K točki 6:

Investicijsko vzdrževanje cest – NERAZPOREJENO

V okviru rebalansa št. 1/2026 se za namen investicijske vzdrževanja cest predlaga dodatnih 47.240,03 EUR.

K točki 7:

Gradnja brvi oz. mostu na Stopniku - VN in koordinacija

Gradnja brvi oziroma mostu na Stopniku je v proračunu načrtovana kot dvoletna investicija. Predvideno je bilo, da bi se dela začela izvajati proti koncu letošnjega leta, pri čemer bo večina del izvedena v letu 2027.

Iz tega razloga se v letu 2026 znižujejo načrtovani stroški za koordinacijo varstva pri delu, pri čemer se razlika sredstev v višini 3.000,00 EUR prenaša v naslednje proračunsko leto.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga **znižanje sredstev** na proračunski postavki 041356 za **61.458,97 EUR**, na skupno **2.219.280,81 EUR**, kar predstavlja 2,69% znižanje prvotno planiranih sredstev. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v planu za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041358 Celostna prometna strategija Občine Tolmin

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so v okviru te proračunske postavke med drugim na kontu 4208 »Plačila drugih storitev in dokumentacije« zagotovljena tudi sredstva za financiranje nadaljnjih aktivnosti v okviru **regijske celostne prometne strategije**, in sicer v znesku 10.000,00 EUR.

Z rebalansom št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se občinskemu svetu predlaga znižanje kvote sredstev za financiranje uvida navedene aktivnosti, skladno s sklenjenim sporazumom o sofinanciranju aktivnosti priprave Regionalne celostne prometne strategije Severna Primorske (Goriške) razvojne regije, ki so ga sklenile vse severnoprimorske občine. Skladno s sporazumom predstavlja delež stroška Občine Tolmin 2.266,26 EUR, od katerega se v letu 2026 zagotovi 906,50 EUR, preostanek v višini 1.359,76 EUR pa z NRPjem za leto 2027.

Predlagana sprememba na ravni celotne proračunske postavke 041603 predstavlja znižanje za skoraj 70% veljavne planske vrednosti.

041363 Urejanje vstopno-izstopnih mest na reki Soči

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se v okviru proračunske postavke 041363 »Urejanje vstopno-izstopnih mest na reki Soči« predlaga zagotavljanje sredstev v višini 15.000,00 EUR za financiranje aktivnosti, povezanih s pripravo Odloka o plovbnem režimu na jezeru na Mostu na Soči. Sredstva bodo namenjena pokrivanju stroškov za pripravo strokovnih podlag za podrobnejšo analizo stanja območja ter definiranje vpliva, območja in režima plovbe. Ta dokumentacija bo podlaga za ostale postopke, zahtevane v procesu priprave Odloka (npr. pridobivanje smernic in pogojev deležnikov za vzpostavitev plovbnega režima).

041366 Urejanje javnih površin na/ob območjih plačljivih parkirišč

V okviru proračunske postavke 041366 je večina sredstev namenja za najem zabojnikov za odpadke in odvoz odpadkov ter za najem in tedensko čiščenje premičnih sanitarij na vseh plačljivih parkiriščih (ob jezeru pri Modreju, Slap ob Idrijci, Bača pri Modreju in na Modrejcah). Poleg tega je del sredstev namenjenih vzdrževanju otroškega igrišča pri parkirišču v Modreju ter za izdelavo letnih dovolilnic za Most na Soči in sezonskih za vstop v Polog.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se na omenjeni proračunski postavki zviša sredstva na kontu **4020 99 »Drugi splošni material in storitve«**, in sicer za **10.000,00 EUR**, na skupaj **15.000,00 EUR**. Dodatna sredstva bi se porabila za najem sanitarnih kontejnerjev ter njihovo čiščenje. Sanitarni kontejnerji kot premični objekt predstavljajo dodatno in za turistična območja ustreznejšo infrastrukturo, saj pripomorejo k večji urejenosti območja, hkrati obiskovalcem omogočajo ustreznejšo uporabo. V letošnjem letu bi dodatne sanitarne objekte postavili na lokaciji Modrejce in Bača pri Modreju, na podlagi letošnje izkušnje pa bomo aktivnost v prihodnje ustrezno nadgradili.

Nova planska vrednost proračunske postavke 041366 tako znaša **17.500,00 EUR**, kar primerjalno na veljavni plan predstavlja 133,33 % povišanje.

041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo spremembe planskih vrednosti na treh kontih (4020, 4204 in 4205), pri čemer se **spremenbe nanašajo na spremembo planskih vrednosti, vezanih na naložbe, za financiranje izvedbe katerih so sredstva zagotovljena že z veljavnim proračunom, vrednosti novih projektov, katerih vrednosti še niso zagotovljena z veljavnim proračunom, ter posledično na spremembo zneska sredstev, ki je s proračunom za leto 2026 planiran za kritje stroškov nadomestil Komunali Tolmin, ki bo pripravo in izvedbo teh naložb vodila.**

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti na obeh kontih v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [I. obravnava]	Saldo spremembe
1	Nadomestila za vodenje in nadzor investicij – Komunala Tolmin	4020	54.775,00 EUR	54.775,00 EUR	41.225,00 EUR	- 13.550,00 EUR
2	Izgradnja kanalizacije naselja Postaja	4204	0,00 EUR	0,00 EUR	20.000,00 EUR	+ 20.000,00 EUR
3	Investicijsko vzdrževanje - KANALIZACIJE, nerazporejeno	4205	45.000,00 EUR	45.000,00 EUR	55.000,00 EUR	+ 10.000,00 EUR
4	Rekonstrukcija čistilne naprave Most na Soči	4205	900.000,00 EUR	900.000,00 EUR	450.000,00 EUR	- 450.000,00 EUR
Skupaj:						- 433.550,00 EUR

K točki 1:**Nadomestila za vodenje in nadzor investicij – Komunala Tolmin**

Izvedba in vodenje investicijskih projektov, za katere se s predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 predvideva sprememba višine zagotovljenih sredstev, so na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v letu 2026 poverjena Komunali Tolmin. Z omenjeno pogodbo se je Občina zavezala Komunali

izplačati nadomestilo za vodenje investicij, pri čemer se končni znesek določi po zaključku izvedbenih del, in sicer v dogovorjenem odstotku glede na končno vrednost izvedenih del.

Masa sredstev, sprejeta s proračunom za leto 2026 za izvedbo investicij, ki jih vodi in nadzoruje Komunala Tolmin, ter morebitne spremembe teh sredstev posledično vplivajo na višino nadomestila za vodenje investicij. Z rebalansom proračuna št. 1/2026 je potrebno prilagoditi nadomestila za tiste projekte, ki so že uvrščeni v veljavni plan proračuna 2026 in pri katerih je prišlo do spremembe vrednosti za izvedbo ter tiste projekte, ki še niso uvrščeni v veljavni plan proračuna 2026 in se z rebalansom št. 1/2026 uvrščajo na novo in pri katerih je potrebno zagotoviti dodatna sredstva tudi za plačilo nadomestila.

Na ravni načrtovanja so bila sredstva za izplačilo nadomestila v letu 2026 določena v višini 3,5 % ali 5% od vrednosti načrtovanih sredstev za izvedbo posameznega projekta.

Načrtovana sredstva za posamezne projekte so se znižala ter posledično se je znižal predviden strošek za nadomestilo - za 23,87% veljavno planske vrednosti na kontu 4020.

K točki 2:

Izgradnja kanalizacije naselja Postaja

Gradnja kanalizacije Postaja s povezavo in priključitvijo na čistilno napravo Most na Soči je načrtovana kot večletna investicija. Zaradi predvidene gradnje državne kolesarke s strani DRSI je del oz. povezavo kanalizacijskega voda do čistilne naprave, ki poteka v trasi predvidene kolesarke potrebno izgraditi sočasno. Posledično se z rebalansom št. 1/2026 novo umešča projekt z naslovom »Izgradnja kanalizacije naselja Postaja« v višini 20.000,00 EUR. Gradnja kolesarske povezave na tangiranem delu trase kanalizacije je načrtovana kot dvoletna investicija. Pričetek del je načrtovan v letu 2026, pri čemer bo glavnina del povezovalnega kanalizacijskega voda izvedena v letu 2027.

K točki 3:

Investicijsko vzdrževanje – KANALIZACIJE, nerazporejeno

Na pobudo Komunale Tolmin se v okviru rebalansa št. 1/2026 predlaga zagotovitev dodatnih sredstev v višini 10.000,00 EUR za izvajanje investicijskega vzdrževanja kanalizacijskih sistemov.

K točki 4:

Rekonstrukcija čistilne naprave Most na Soči

Zaradi zapletov pri postopkih z zunanjimi deležniki (mnenjedajalcih) je bilo gradbeno dovoljenje za rekonstrukcijo čistilne naprave Most na Soči pridobljeno šele v začetku leta 2026. Trenutno je v pripravi projektna dokumentacija (PZI). Postopek izbire izvajalca je predviden takoj po zaključku dokumentacije PZI, začetek del je predviden v drugi polovici leta 2026. Zaradi zamika izvedbe se sredstva z rebalansom št. 1/2026 znižajo za 450.000,00 EUR, pri čemer se razlika predvidi v proračunu za leto 2027.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. 433.550,00 EUR, predstavlja 28,08% izhodiščne vrednosti letnega plana.

041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlaga sprememba planskih vrednosti na obeh kontih, tj. 4020 in 4208, pri čemer se **spremembe nanašajo na zagotovitev sredstev za spremembo sredstev za aktivnost s področja izdelave projektne dokumentacije, ki je že v teku ter za plačilo nadomestila Komunali Tolmin, ki bo izdelavo te projektne dokumentacije koordinirala.**

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [l. obravnava]	Saldo spremembe
1	Nadomestila za vodenje in koordiniranje izdelave dokumentacije - Komunala Tolmin	4020	6.390,33 EUR	6.390,33 EUR	5.590,33 EUR	- 800,00 EUR
2	Izdelava projektne dokumentacije "DPP in DGD za kanalizacijo naselja Volarje - Gabrje - Dolje"	4208	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	20.000,00 EUR	- 20.000,00 EUR
Skupaj:						- 28.000,00 EUR

K točki 1 in 2:

Izdelava projektne dokumentacije »DPP in DGD za kanalizacijo naselja Volarje-Gabrje-Dolje« ter nadomestilo za vodenje in koordiniranje izdelave dokumentacije - Komunala Tolmin

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlaga zmanjšanje sredstev za namen plačila izdelave projektne dokumentacije za izvedbo kanalizacije naselja Volarje-Gabrje-Dolje. Zaradi zahtevnosti ter preverbe lokacijskega poteka trase in s tem povezanim pridobivanjem soglasji vseh deležnikov in lastnikov parcel je moč pričakovati, da projektna dokumentacija ne bo pridobljena v prvotno načrtovanem obsegu in se zamika v naslednje leto. Posledično se sredstva za izdelavo zgoraj omenjene projektne dokumentacije predvidijo tudi v letu 2027.

Predvidena in s proračunom za leto 2026 zagotovljena sredstva za izdelavo projektne dokumentacije »DPP in DGD za kanalizacijo naselja Volarje-Gabrje-Dolje«, kot je razvidno iz zgornje tabele, se s predlogom rebalansa št. 1/2026 na pobudo Komunale Tolmin znižujejo. Posledično se znižujejo tudi stroški, povezani z vodenjem in koordinacijo izdelave projektne dokumentacije.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **28.000,00 EUR**, predstavlja 12,15% izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti oz. dokumentacije, ki so bile v planu za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041532 Nadgradnja čistilne naprave Tolmin

S proračunom za leto 2026, so se zagotovila sredstva za projekt nadgradnje čistilne naprave Tolmin v višini 857.227,52 EUR. Projekt je načrtovan večletno, v obdobju 2025 – 2028, skupna vrednost projekta je ocenjena na 3.701.700,00 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo spremembe planskih vrednosti na treh kontih. Predlagana sprememba plana vključuje spremembe planskih vrednosti za aktivnosti, ki so že vključene v plan za leto 2026 (zmanjšanje sredstev za štiri aktivnosti). Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v planu za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti aktivnosti na posameznih kontih v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [I. obravnavo]	Saldo spremembe
1	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin - nadomestilo Komunali za vodenje projekta	4020	7.245,28 EUR	7.245,28 EUR	5.444,31 EUR	- 1.800,97 EUR
2	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin - GOI	4205	724.527,54 EUR	724.527,54 EUR	544.430,59 EUR	- 180.096,95 EUR
3	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin - gradbeni nadzor	4208	22.200,00 EUR	22.200,00 EUR	16.332,92 EUR	- 5.867,08 EUR
4	Nadgradnja čistilne naprave Tolmin - projektantski nadzor	4208	11.875,70 EUR	11.875,70 EUR	5.444,31 EUR	- 6.431,39 EUR
Skupaj:						- 194.196,39 EUR

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo znižanja mase sredstev, ki se za financiranje stroškov izvedbe del, nadomestila Komunali za vodenje projekta, gradbenega in projektantskega nadzora zagotovijo v letu 2026, pri čemer se sredstva zagotovijo v naslednjih letih. Predlagano znižanje vrednosti aktivnosti v letu 2026 sledi časovnemu zamiku izvedbe aktivnosti do katerega je prišlo zaradi zamika zaključka izdelave projektne dokumentacije.

Letna dinamika financiranja projekta po aktivnostih je sledeča:

Projektna aktivnost	konto	2024	2025	2026	2027	2028	SKUPAJ
Izdelava investicijske dokumentacije	4208	1.200,00 EUR	0,00 €	9.160,00 EUR	2.000,00 EUR	2.000,00 EUR	14.360,00 EUR
Izdelava projektne dokumentacije	4208	15.550,00 EUR	60.000,00 EUR	50.000,00 EUR	0,00 EUR €	40.000,00 EUR	165.550,00 EUR
Izdelava okoljske dokumentacije	4208	0,00 EUR	21.800,00 EUR	26.888,00 EUR	6.426,00 EUR	0,00 EUR	55.114,00 EUR
Gradbena dela (izvedba GOI del)	4205	0,00 EUR	0,00 EUR	544.430,59 EUR	1.814.768,64 EUR	1.270.338,04 EUR	3.629.537,27 EUR
Strokovni nadzor gradnje in projektantski nadzor	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	21.777,23 EUR	72.590,75 EUR	50.813,52 EUR	145.181,50 EUR
Varnost pri delu (varnostni načrt in koordinacija)	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	2.200,00 EUR	4.800,00 EUR	800,00 EUR	7.800,00 EUR
Komuniciranje in informiranje javnosti	4020	0,00 EUR	0,00 EUR	1.111,00 EUR	3.333,50 EUR	555,50 EUR	5.000,00 EUR
Nadomestilo Komunalni za vodenje in koordiniranje izdelave projektne dokumentacije	4020	0,00 EUR	3.022,00 EUR	2.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	5.022,00 EUR
Nadomestilo Komunalni za vodenje in nadzor investicije	4020	0,00 EUR	0,00 EUR €	5.444,31 EUR	18.147,69 EUR	12.703,38 EUR	36.295,38 EUR
SKUPAJ:		16.750,00 EUR	84.822,00 EUR	663.011,13 EUR	1.922.066,58 EUR	1.377.210,44 EUR	4.063.860,15 EUR

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se načrt razvojnih programov uskladi s finančnim načrtom projekta, s povišanjem v naslednjih letih, tj. 362.160,15 EUR, na skupno vrednost projekta 4.063.860,15 EUR.

Pregled predvidenih virov financiranja in letna dinamika financiranja kot je načrtovano ob pripravi tega gradiva z upoštevanem realizacije stroškov v letih 2024 in 2025 ter časovnici poteka aktivnosti, sta sledeča:

Leto	EU sredstva (MNVP)	SLO udeležba (MNVP)	Občina Tolmin – lastna sredstva	SKUPAJ
2024	0,00 EUR	0,00 EUR	16.750,00 EUR	16.750,00 EUR
2025	0,00 EUR	0,00 EUR	84.822,00 EUR	84.822,00 EUR
2026	0,00 EUR	0,00 EUR	663.011,13 EUR	663.011,13 EUR
2027	1.241.554,05 EUR	219.097,77 EUR	461.414,76 EUR	1.922.066,58 EUR
2028	904.079,70 EUR	159.543,48 EUR	313.587,26 EUR	1.377.210,44 EUR
SKUPAJ:	2.145.633,75 EUR	378.641,25 EUR	1.539.585,15 EUR	4.063.860,15 EUR

Pričakovana nakazila sredstev iz naslova sofinanciranja projekta s strani MNVP, glede na pogoje sofinanciranja, se na prihodkovni strani občinskega proračuna pričakujejo v letih 2027 in 2028.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanje plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **194.216,39 EUR**, predstavlja 22,66 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

041533 Projekt »VrH Julijcev 2«

S proračunom za leto 2026, so se zagotovila sredstva za projekt »VrH Julijcev 2« v višini 90.794,72 EUR. Projekt je načrtovan večletno, v obdobju 2025 – 2028, skupna vrednost projekta je ocenjena na 361.177,49 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo spremembe planskih vrednosti na dveh kontih. Predlagana sprememba plana vključuje spremembe planskih vrednosti za aktivnosti, ki so že vključene v plan za leto 2026 (zmanjšanje sredstev za eno aktivnost in zvišanje sredstev za eno aktivnost).

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti na obeh kontih v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [l. obravnava]	Saldo spremembe
1	Projekt "VrH Julijcev 2" – koordinacija projekta	4020	5.800,62 EUR	5.800,62 EUR	6.576,97 EUR	+ 776,35 EUR
2	Projekt "VrH Julijcev 2" – izlov dvoživk	4208	4.409,00 EUR	4.409,00 EUR	1.525,00 EUR	- 2.884,00 EUR
Skupaj:						- 2.107,65 EUR

Predlagani spremembe, ki sledijo projektnim aktivnostim, terminskemu in finančnemu načrtu projekta iz projektne naloge, ki jo je v februarju 2026 potrdilo Ministrstvo za naravne vire in prostor.

Letna dinamika financiranja projekta po aktivnostih je sledeča:

Projektna aktivnost	konto	2026	2027	2028	SKUPAJ
Izvedba del	4205	68.625,00 EUR	178.425,00 EUR	27.450,00 EUR	274.500,00 EUR
Izdelava dokumentacije in nadzor nad izvedbo	4208	3.660,00 EUR	9.516,00 EUR	1.464,00 EUR	14.640,00 EUR
Arheološki nadzor	4208	8.299,90 EUR	8.299,90 EUR	4.149,96 EUR	20.749,76 EUR
Izlov dvoživk	4208	1.525,00 EUR	3.965,00 EUR	610,00 EUR	6.100,00 EUR
Koordinacija projekta	4020	6.576,97 EUR	8.864,30 EUR	6.531,97 EUR	21.973,24 EUR
Informacijska tabla	4020	0,00 EUR	0,00 EUR	2.074,00 EUR	2.074,00 EUR
SKUPAJ:		88.686,87 EUR	209.070,20 EUR	42.279,93 EUR	340.037,00 EUR

Nominalni znesek spremembe oz. znižanje plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **2.107,65 EUR**, predstavlja 2,32 % izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v planu za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041603 Prostorski dokumenti občine

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za **kritje stroškov, neposredno in posredno povezanih s prostorskimi dokumenti občine in prostorskim načrtovanjem**. Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru proračunske postavke 041603 »Prostorski dokumenti občine« predlaga znižanje planske vrednosti **na kontu 4208 99 »Plačila drugih storitev in dokumentacije«**, in sicer se predlaga sprememba planske vrednosti za aktivnost izvedbe postopka ciljne spremembe OPN.

S ponovno spremembo prostorske zakonodaje ZUreP-3D se je območje, obravnavano v postopku ciljne spremembe OPN, povečalo, in sicer s 5.000m² na 10.000m². Iz tega razloga se, tudi na podlagi prejetih neobvezujočih ponudb potencialnih izvajalcev, ugotavlja, da s proračunom zagotovljena sredstva ne bodo zadoščala za izvedbo načrtovane aktivnosti. V okviru postopka sprememb je namreč potrebna tudi izdelava predhodnih prostorskih preveritev in izdelava več strokovnih podlag. Skladno s prejetimi ponudbami se ocenjuje, da bo skupna vrednost vseh potrebnih aktivnosti za uspešno dokončanje postopka ciljne spremembe OPN, znašala 60.000,00 EUR. Upoštevanje kompleksnosti in dolgotrajnosti postopkov sprejema (ali sprememb) prostorskih dokumentov se utemeljeno pričakuje, da bo postopek zaključen v prihodnjem letu, ko bo glavnina opravljenih storitev tudi finančno poravnana, zaradi česar se glavnina sredstev planira z NRPjem za leto 2027, medtem ko se v okviru rebalansa predlaga znižanje plansko zagotovljenih sredstev za dotično aktivnost za 12.000,00 EUR, oziroma se z rebalansom za predvideno aktivnost zagotavlja sredstva v višini **28.000,00 EUR**, z NRPjem za leto 2027 pa še sredstva v višini 32.000,00 EUR. Predlagana sprememba predstavlja na ravni celotne proračunske postavke znižanje za 7,33% glede na izhodiščno vrednost veljavnega letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so v plan za leto 2026 uvrščene z veljavnim proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjene.

041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic

V okviru proračunske postavke 041607 so planirana sredstva za plačilo tekočega vzdrževanja parkov in zelenic v naseljih Tolmin, Most na Soči, Postaja, Bača pri Modreju, Postaja, Modrej in Volče, ki ga za Občino Tolmin izvaja Komunala Tolmin. Proračunska postavka vključuje še sredstva za izvedbo ukrepov rehabilitacije mestne drevnine v Tolminu, za izvedbo ukrepov rednega vzdrževanja, odstranjevanja in nadomeščanja mestne drevnine. Z rebalansom št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru

proračunske postavke 041607 »Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic« predlaga **zvišanje planske vrednosti na kontu 4025 034 »Tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture«**, ki vključuje spremembo planskih vrednosti za aktivnosti, povezane z ukrepi rednega vzdrževanja, odstranjevanja in nadomeščanja mestne drevnine.

Ob obvoznici v Tolminu se je posušilo približno 15 dreves, ki so bila zasajena ob njeni izgradnji. Na podlagi dogovora z Direkcijo RS za infrastrukturo je Občina Tolmin prevzela upravljanje drevoreda. Zaradi zagotavljanja ustreznega stanja zelenega pasu ter ohranjanja funkcije drevnine ob obvoznici je predvidena nadomestitev posušenih dreves z novimi zasaditvami. S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 predlaga **zvišanje sredstev na tej aktivnosti za 10.000,00 EUR**.

Nominalni znesek **zvišanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. 10.000,00 EUR**, predstavlja 6,25 % izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v plan za leto 2026 uvrščene s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjene.

041608 Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj

Konto 4205 00 »Investicijsko vzdrževanje in izboljšave«:

Stanovanjski fond Občine Tolmin v veliki meri sestavljajo javna najemna stanovanja, ki se oddajo za neprofitno najemnino in nedoločen čas, v zadnjih mesecih pa se je po dolgem času zaradi smrti, selitev v domove za ostarele ali zgolj izselitev sprostilo nekaj stanovanjskih enot (Gregorčičeva ulica, Tumov Drevored, Na hribih ...). Po več desetletjih bivanja v njih so vse enote potrebne celovite prenove, za kar je potrebno s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/026 zagotoviti dodatna sredstva za investicijsko vzdrževanje občinskih stanovanj, in sicer se v ta namen planska vrednost na kontu 4205 00 »Investicijsko vzdrževanje in izboljšave« iz veljavno planskih 57.500,00 EUR povišuje na **140.000,00 EUR**.

041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

Osnovo veljavnega plana izdatkov proračuna občine, povezanih z nakupi kmetijskih zemljišč in gozdov, ki so glede na vrednost (enako ali višje od 20.000,00 EUR) v pristojnosti občinskega sveta, predstavlja veljavni Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2026, ki ga je občinski svet potrdil 16. decembra 2025, skupaj s sprejemom izhodiščnega proračuna Občine Tolmin za leto 2026. Upošteva omenjeni načrt nakupov nepremičnega premoženja naj bi investicijski odhodki iz naslova v letu 2026 načrtovanega enega nakupnega posla kmetijskih zemljišč dosegli 2.940,00 EUR, iz naslova načrtovanega istega posla nakupa gozdnih zemljišč pa 2.148,00 EUR.

Poleg teh veljavni proračunski plan vključuje še 70.000,00 EUR pričakovanih odhodkov, ki naj bi se v letu 2026 porabili za nakupe kmetijskih in gozdnih zemljišč (od tega 40.000,00 EUR za kmetijska in 30.000,00 EUR za gozdna zemljišča), ki jih tekom leta 2026 v načrt pridobivanja uvršča župan.

Do priprave tega dokumenta je bila s strani Krajevne skupnosti Volarje prejeta pobuda, da Občini Tolmin odstopi v letu 2026 pripadajoča sredstva za projekte KS v višini 9.752,92 EUR s ciljem, da Občina Tolmin s temi sredstvi v last pridobi zemljišča za ureditev cestnega priključka za vstop na most čez Sočo, avtobusnih postajališč ter vstopnega mesta s parkiriščem na desnem bregu Soče. Ta pobuda za nakup (delov) kmetijskih zemljišč s parc. št. 1195/39, 1195/43, 1213/69, 1213/68 in 1211, vse k.o. Volarje, je vključena v predlagan rebalans proračuna št. 1/2026 in se finančno odraža prek **povišanja sredstev za nakupe kmetijskih zemljišč v letu 2026 za 9.752,92 EUR**, na skupaj 52.692,92 EUR.

Predlagan nakupni posel je, spričo vrednosti (pod 20.000,00 EUR), glede uvršanja v načrt pridobivanja občinskega nepremičnega premoženja v pristojnosti župana in ne zahteva dopolnitve načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2026, katerega potrditev je v pristojnosti občinskega sveta.

041618 Urejanje pokopališč

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo spremembe planskih vrednosti na treh kontih. **Spremembe se nanašajo na spremembo planskih vrednosti, vezanih na dve naložbi, za financiranje izvedbe ene naložbe so sredstva zagotovljena že z veljavnim proračunom, v plan za leto 2026 pa se z rebalansom št. 1/2026 dodatno vključi tudi nova, dodatna naložba.**

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti na obeh kontih v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [l. obravnava]	Saldo spremembe
1	Investicijsko vzdrževanje pokopališč v upravljanju Komunale Tolmin (nadomestilo za vodenje in izvedbo investicije)	4020	725,00 EUR	725,00 EUR	1.475,00 EUR	+ 750,00 EUR
2	Priprava idejnih izhodišč: Urejanje pokopališča Tolmin (nadomestilo za vodenje in izvedbo investicije)	4020	0,00 EUR	0,00 EUR	400,00 EUR	+ 400,00 EUR
3	Investicijsko vzdrževanje pokopališč v upravljanju Komunale Tolmin	4205	14.500,00 EUR	14.500,00 EUR	29.500,00 EUR	+ 15.000,00 EUR
4	Priprava idejnih izhodišč: Urejanje pokopališča Tolmin	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	10.000,00 EUR	+ 10.000,00 EUR
Skupaj:						+ 26.150,00 EUR

K točki 1 in 3:

Investicijsko vzdrževanje pokopališč v upravljanju Komunale Tolmin

Z veljavnim proračunom za leto 2026 so se v okviru te proračunske postavke planirala sredstva za kritje stroškov, povezanih z vzdrževanjem pokopališč v upravljanju Komunale Tolmin. Na pobudo Komunale Tolmin se z rebalansom št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, predlaga povišanje sredstev za 15.000,00 EUR, za nujno sanacijo poškodovanega podpornega zidu na jugovzhodni strani pokopališča na Mostu na Soči.

K točki 2 in 4:

Priprava idejnih izhodišč: Urejanje pokopališča Tolmin

Zaradi izkazane potrebe po pripravi idejnih izhodišč za celovito ureditev pokopališča Tolmin se z rebalansom št. 1/2026 v okviru proračunske postavke 041618 »Urejanje pokopališč« predlaga zvišanje sredstev na kontu 4208 »študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring« v višini 10.000,00 EUR.

Nominalni znesek spremembe oz. povišanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **26.150,00 EUR**, predstavlja 48,04% izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v plan za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo **spmembe planskih vrednosti na treh kontih (4020, 4204 in 4205)**. Predlagana sprememba plana vključuje spremembe planskih vrednosti za aktivnosti, ki so že vključene v plan za leto 2026, spremembe planskih vrednosti za nove aktivnosti oz. aktivnosti, ki se z rebalansom št. 1/2026 v proračun uvrščajo na novo ter spremembe planskih vrednosti za aktivnosti, katerih sredstva se z rebalansom št. 1/2026 zmanjšujejo ter posledično se spreminjajo tudi planske vrednosti nadomestil za vodenje in nadzor investicij - plačilo Komunalni Tolmin.

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti na vseh kontih v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [l. obravnava]	Saldo spremembe
1	Nadomestilo za vodenje nadzor investicije - Komunala Tolmin	4020	27.535,00 EUR	27.535,00 EUR	29.885,00 EUR	+ 2.350,00 EUR
2	Izgradnja vodohrana Podbrdo	4204	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	0,00 EUR	- 40.000,00 EUR
3	Zamenjava vodovoda na Grahovem	4205	30.000,00 EUR	30.000,00 EUR	15.000,00 EUR	- 15.000,00 EUR
4	Vodovod Kneža (obnova)	4205	0,00 EUR	0,00 EUR	10.000,00 EUR	+ 10.000,00 EUR
5	Podaljšanje vodovodnega omrežja Dolje	4205	0,00 EUR	0,00 EUR	60.000,00 EUR	+ 60.000,00 EUR
					Skupaj:	+ 17.350,00 EUR

K točki 1:

Nadomestilo za vodenje nadzor investicije - Komunala Tolmin

Skladno z dosedanjimi uveljavljeno prakso sta vodenje in izvedba večine investicij, za katere se sredstva zagotavljajo v okviru te proračunske postavke, na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v letu 2026 poverjena Komunali Tolmin. Z omenjeno pogodbo se je Občina Tolmin zavezala plačati nadomestilo Komunali Tolmin, katerega končni znesek se določi po zaključku investicij, in sicer v dogovorjenem odstotku od dejanske vrednosti izvedenih del.

Predlagana sprememba planske vrednosti na kontu 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«, kot se predlaga v obravnavo in sprejem z rebalansom proračuna št. 1/2026, se v celoti nanaša na korekcijo načrtovanih sredstev za izplačilo omenjenega nadomestila. Ta sredstva so torej namenjena pokritju stroškov vodenja in izvedbe investicij na področju investicijskega vzdrževanja ter gradnje vodovodnih sistemov, ki jih bo v letu 2026 izvedla Komunala Tolmin v imenu Občine Tolmin. Sprememba planskih vrednosti za namen plačil nadomestil je premo sorazmerna z ocenjenimi vrednostmi investicij in vzdrževanja vodovodnih sistemov. Ocenjene vrednosti so se pri dveh že v proračun 2026 umeščenih investicijah znižale, dve investiciji pa se z rebalansom št. 1/2026 predlagata na novo.

K točki 2:

Izgradnja vodohrana Podbrdo

V letu 2026 se je planiral odkup zemljišč za namen izgradnje vodohrana v Podbrdu. Zaradi neuspešnega dogovora z lastnikom parcele se investicija zamika v naslednja leta. Začetek izvedbe investicije se tako predvideva v letu 2027 ter nadaljuje v leto 2028.

K točki 3:

Zamenjava vodovoda na Grahovem

Na trasi posega rekonstrukcije ceste in sanacije plazov na Grahovem, poteka tudi vodovod do obstoječih objektov. Vodovod je bil deloma obnovljen v letu 2025, končanje del je predvideno v letošnjem letu. Za izvedbo investicije so se v proračun 2026 uvrstila dodatna sredstva na konto 4205, v višini 30.000,00 EUR. Sredstva zagotovljena s proračunom 2026 presegajo dejansko vrednost investicije posledično se sredstva z rebalansom št. 1/2026 znižajo za 15.000,00 EUR.

K točki 4:

Vodovod Kneža (Obnova)

S proračunom 2026 se sredstva za obnovo vodovoda Kneža niso predvidela. Na predlog Komunale Tolmin se z rebalansom proračuna št. 1/2026, ki je predložen v prvo obravnavo, v okviru finančnega načrta za leto 2026 predlaga zagotovitev sredstev za kritje stroškov izvedbe gradbenih del, in sicer v višini 10.000,00 EUR. Zamenjava vodovoda je načrtovana sočasno kot del širšega projekta gradnje kanalizacije skozi naselje Kneža.

K točki 5:

Podaljšanje vodovodnega omrežja Dolje

Od konca strnjene naselja Dolje proti naselju Gabrije (do hišne številke Dolje 45) je predvidena gradnja podaljšanja vodovoda, v dolžini približno 250 m, in sicer zaradi zagotavljanja dodatnih priključitev na tem območju (skladno s prostorskim planiranjem). Gre za novo aktivnost katere se s proračunom 2026, sprejetim v decembru 2025, ni predvidelo. Z rebalansom št. 1/2026 se ta investicija na novo umešča v proračun, zato se za ta namen predlaga zvišanje sredstev v višini 60.000,00 EUR.

Nominalni znesek spremembe oz. povišanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **17.350,00 EUR**, predstavlja 2,27% izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v plan za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041633 Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)

Z Občinskim prostorskim načrtom (OPN), sprejetim leta 2012, je bila predvidena širitev naselja Žabče z namenom zagotovitve dodatnih stanovanjskih površin, predvsem za gradnjo individualnih hiš. Za območje »Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)« v velikosti cca 1,0 ha je bila z OPN predvidena izdelava občinskega prostorskega načrta (OPPN). Odlok o občinskem podrobnem prostorskem načrtu Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05) je Občinski svet Občine Tolmin sprejel na 8. seji 21. septembra 2023.

Na območju OPPN je predvidenih 15 zazidljivih parcel, od tega 12 novih, velikosti med 500 in 700 m². Namenjene so gradnji stanovanjskih objektov ter pripadajočih gospodarskih in dopolnilnih stavb. Za začetek gradnje je nujna celovita komunalna ureditev območja, ki obsega gradnjo dostopne ceste z javno razsvetljavo ter gradnjo komunalnih vodov (kanalizacija, vodovod, elektrika, telekomunikacije).

V proračunu za leto 2026 so se v okviru te proračunske postavke zagotovila sredstva za plačilo preostanka stroškov, povezanih z načrtovanjem komunalnega opremljanja območja Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05). V mesecu aprilu je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje za izgradnjo komunalne infrastrukture. Gre za investicijo načrtovano kot dvoleten projekt. Pričetek del je predviden v letu 2026, nadaljevanje in zaključek pa v letu 2027.

V sklopu rebalansa št. 1/2026 se na tej postavki »Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)« predlagajo spremembe na dveh kontih (4204 in 4208). Predlagana sprememba plana vključuje spremembe planskih vrednosti za aktivnosti, ki so že vključene v plan za leto 2026.

Na kontu 4204 se predlaga dodatna sredstva za izvedbo gradbeno-obrtniških del v višini 50.000,00 EUR. Skupna predlagana višina sredstev za namen gradbeno-obrtniških del je 250.000,00 EUR.

Na kontu 4208 pa se za namen izdelave varnostnega načrta, koordinacije varnosti in zdravja pri delu ter nadzora nad izvedbo gradbeno-obrtniških del predlaga znižanje sredstev v višini 9.250,00 EUR. Za izdelavo VN in koordinacijo varnosti in zdravja pri delu se skupno (na novo) predlaga 2.000,00 EUR. Za namen nadzora nad izvedbo gradbeno-obrtniških del pa se predlaga (na novo) 8.750,00 EUR.

Nominalni znesek spremembe oz. zvišanje plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **40.750,00 EUR**, predstavlja 17,13% izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v planu za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041707 Projekt Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin

V proračunu Občine Tolmin za leto 2026 so v okviru te proračunske postavke zagotovljena finančna sredstva za pokritje stroškov, neposredno in posredno povezanih z izvedbo projekta Preureditev centralne stavbe Zdravstvenega doma Tolmin, ki bodo zapadli v plačilo v letu 2026. Gre za več letno investicijo, ki se bo zaključila v letu 2026.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo spremembe planskih vrednosti na treh kontih (4029, 4202 ter 4205).

Na dveh kontih 4202 »Nakup druge opreme in napeljav« in 4205 »Obnove« so bila sredstva s proračunom 2026, sprejetim v decembru 2025, planirana.

Sredstva planirana na kontu 4202 se s predlaganim rebalansom št. 1/2026 znižajo v celotni veljavno planski višini, tj. 260.000,00 EUR. Sredstva na tem kontu so bila namenjena plačilu notranje opreme. Ker bo Zdravstveni dom Tolmin sam kril stroške nakupa notranje opreme se na proračunski postavki 041707 na kontu 4202 99 »Nakup druge opreme in napeljav« sredstva v celotni vrednosti torej znižajo, prav tako pa se v enaki višini, tj. 260.000,00 EUR znižajo tudi predvideni prihodki na prihodkovnem kontu 7141 99 »Drugi izredni nedavčni prihodki«.

Na kontu 4205 se za namen izvedbe gradbeno-obrtniških del predlaga zvišanje sredstev za 292.800,00 EUR. Na ravni celotnega konta je torej nova predlagana višina sredstev 3.997.020,86 EUR. Dodatna sredstva se z rebalansom št. 1/2026 predvidi zaradi dodatnih nepredvidenih del, več in manj del na objektu, kot tudi prejete najave izvajalca za morebitne povišanje cen iz naslova spremenjenih razmer na trgu.

Na kontu 4029 »Drugi operativni odhodki« pa sredstva s proračunom 2026 niso bila predvidena. Sredstva so se naknadno, za namen plačila neposrednih stroškov priključevanja, stroškov omrežnine za priključno moč ter stroškov namestitve merilnih naprav, s Sklepom o prerazporeditvi zagotovila v višini 4.270,50 EUR. Z rebalansom št. 1/2026 pa se na tem kontu predlaga dodatna sredstva za namen plačila drugih operativnih odhodkov v višini 15.000,00 EUR. Skupna predlagana višina sredstev na tem kontu je 19.270,00 EUR.

Nominalni znesek spremembe oz. zvišanje plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **47.800,00 EUR**, predstavlja 1,18% izhodiščne vrednosti letnega plana. Zneski sredstev za ostale aktivnosti, ki so bile v planu za leto 2026 v okviru te postavke uvrščene že s proračunom za leto 2026, sprejetim v decembru 2025, ostajajo nespremenjeni.

041708 Projekt satelitski urgentni center Tolmin

V okviru te proračunske postavke so v proračunu za leto 2026 zagotovljena sredstva za financiranje Projekta satelitski urgentni center Tolmin, v višini 1.295.003,63 EUR. Višina sredstev za projekt, ki je načrtovan kot večletni in se izvaja v obdobju 2024-2027, je v načrtu razvojnih programov ocenjena na 3.004.743,10 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlaga **spmemba planske vrednosti na kontu 4208**. Predlagana sprememba plana vključuje spremembe planskih vrednosti za aktivnosti, ki so že vključene v plan za leto 2026 (zmanjšanje sredstev za štiri aktivnosti).

Za enostavnejši pregled strukturo sprememb veljavnih planskih vrednosti posameznih aktivnosti na kontu v nadaljevanju navajamo v obliki preglednice, tej pa sledi vsebinska obrazložitev oz. utemeljitev posamezne predlagane spremembe.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Konto	Sprejeti plan za leto 2026	Veljavni plan za leto 2026	Rebalans št. 1/2026 [l. obravnava]	Saldo spremembe
1	Gradbeni nadzor	4208	44,820,74 EUR	44,820,74 EUR	41.897,57 EUR	- 2.923,17 EUR
2	Projektantski nadzor	4208	19,208,89 EUR	19,208,89 EUR	17.956,10 EUR	- 1.252,79 EUR
3	Izdelava varnostnega načrta in koordinator za varnost in zdravje pri delu	4208	3.660,00 EUR	3.660,00 EUR	2.928,00 EUR	- 732,00 EUR
4	Izvedbena dokumentacija	4208	7.261,44 EUR	7.261,44 EUR	0,00 EUR	- 7.261,44 EUR
Skupaj:						-12.169,40 EUR

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo znižanja mase sredstev, ki se za financiranje stroškov gradbenega in projektantskega nadzora, izdelave varnostnega načrta in koordinatorja za varnost in zdravje pri delu ter izvedbeno dokumentacijo zagotovijo v letu 2026, pri čemer se sredstva zagotovijo v letu 2027. Predlagano znižanje sledi časovnemu zamiku izvedbe aktivnosti do katerega je prišlo zaradi zamika zaključka izdelave in revizije projektne dokumentacije.

Letna dinamika financiranja projekta po aktivnostih je sledeča:

Projektna aktivnost	konto	Pred 2025	2025	2026	2027	SKUPAJ
Izdelava investicijske dokumentacije	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	9.452,56 EUR	2.440,00 EUR	11.892,56 EUR
Izdelava projektne dokumentacije	4208	81.058,61 EUR	102.187,20 EUR	40.546,80 EUR	0,00 EUR	223.792,61 EUR
Revizija projektne dokumentacije	4208	0,00 EUR	19.825,00 EUR	10.675,00 EUR	0,00 EUR	30.500,00 EUR
Gradbena dela	4204	0,00 EUR	0,00 EUR	1.195.600,00 EUR	1.297.014,29 EUR	2.492.614,29 EUR
Pohištvena oprema	4202	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	155.317,38 EUR	155.317,38 EUR
Medicinska oprema	4202	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	344.752,24 EUR	344.752,24 EUR
Strokovni nadzor gradnje	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	41.897,57 EUR	62.846,36 EUR	104.743,93 EUR
Projektantski nadzor	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	17.956,11 EUR	26.934,16 EUR	44.890,27 EUR
Koordinator za varnost in zdravje pri delu	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	2.928,00 EUR	4.392,00 EUR	7.320,00 EUR
Izvedbena dokumentacija	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	24.400,00 EUR	24.400,00 EUR
Elektro priklop	4208	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	12.200,00 EUR	12.200,00 EUR
SKUPAJ:		81.058,61 EUR	122.012,20 EUR	1.319.056,04 EUR	1.930.296,43 EUR	3.452.423,28 EUR

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se načrt razvojnih programov uskladi s finančnim načrtom projekta, skupna vrednost projekt se povečuje na skupno vrednost 3.452.423,28 EUR. Nominalni znesek povišanja v načrtu razvojnih programov znaša 447.680,18 EUR.

Predvideni viri financiranja in letna dinamika financiranja je sledeča:

Vir	Pred 2025	2025	2026	2027	SKUPAJ
Občina Tolmin – lastna sredstva	81.058,61 EUR	122.012,20 EUR	123.456,04 EUR	759.948,79 EUR	1.086.475,64 EUR
Ministrstvo za zdravje	0,00 EUR	0,00 EUR	1.195.600,00 EUR	367.647,00 EUR	1.563.247,00 EUR
Ostali viri (Zdravstveni dom Tolmin)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	132.422,00 EUR	132.422,00 EUR
Občina Kobarid – lastna sredstva	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	385.409,86 EUR	385.409,86 EUR
Ostali Bovec – lastna sredstva	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	284.868,16 EUR	284.868,16 EUR
SKUPAJ:	81.058,61 EUR	122.012,20 EUR	1.319.056,04 EUR	1.930.296,43 EUR	3.452.423,28 EUR

Sredstva Ministrstva za zdravje za sofinanciranje investicij satelitskih urgentnih centrov so namensko določena za sofinanciranje gradnje, nabavo pohištvene ter medicinske opreme. Del sredstev za financiranje pohištvene in medicinske opreme bo zagotovil Zdravstveni dom Tolmin. Del sredstev za financiranje GOI in spremljajočih stroškov bosta zagotovili soustanoviteljici zavoda, to sta občini Kobarid in Bovec.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanje plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **12.169,40 EUR**, predstavlja 0,91 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

041803 Dejavnost Tolminskega muzeja

S proračunom za leto 2026 se je za **pokrivanje tekočih stroškov delovanja Tolminskega muzeja** zagotovilo sredstva v višini **242.361,50 EUR**.

Zaradi **povečanja stroškov dela**, ki so posledica zvišanja minimalne plače ter letnega in zimskega regresa, je bilo potrebno prvotno načrtovani obseg sredstev povišati.

V primeru Tolminskega muzeja to predstavlja zvišanje stroškov dela v višini **6.500,00 EUR**, kar pomeni, da skupna višina sredstev za njegovo delovanje v letu 2026 posledično znaša **248.861,50 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** (sofinanciranje skupaj z MK) 73,37 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 26,63 % sredstev.

Skupna kvota, ki se zagotovi z rebalansom proračuna št. 1/2026 je tako za 2,68 višja od prvotno načrtovane.

041804 Dejavnost Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin

Za pokrivanje **tekočih stroškov delovanja Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin** se je v letu 2026 zagotovilo sredstva v višini **555.635,17 EUR**.

Zaradi **povečanja stroškov dela**, ki so posledica zvišanja minimalne plače ter letnega in zimskega regresa, je bilo potrebno prvotno načrtovani obseg sredstev povišati.

Z rebalansom proračuna št. 1/2026 se v ta namen zagotovi dodatnih **13.931,50 EUR**. Skupna višina sredstev, ki se v letu 2026 namenja za delovanje Knjižnice Cirila Kosmača znaša **569.566,67 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** 79,36 % sredstev,
- **materialne stroške, nakup knjig, dejavnost bibliobusa** 20,64 % sredstev.

Upošteva se navedeno se skupna višina sredstev za Knjižnico Cirila Kosmača Tolmin v letu 2026 povečuje za 2,51 %.

041808 Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti

Za sofinanciranje dejavnosti Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti, Območna izpostava Tolmin, se je v proračunu za leto 2026 načrtovalo skupno **32.607,49 EUR**.

Sredstva se v pretežnem delu namenja izvajanju **programa javnega sklada** v letu 2026, razlika pa pokrivanju **stroškov dela strokovno programskega sodelavca** (v 60,00% deležu, ki odpade na Občino Tolmin).

Dvig stroškov dela, ki so posledica zvišanja minimalne plače ter letnega in zimskega regresa, se odraža tudi na potrebi po dodatnih sredstvih za stroške dela strokovno programskega sodelavca, za katerega se zagotovi dodatnih **2.100,00 EUR, 21.507,49 EUR** pa se v letu 2026 nameni za program javnega sklada.

Skupna višina sredstev, namenjena Javnemu sklada RS za kulturne dejavnosti, Območna izpostava Tolmin, tako znaša **35.107,49 EUR**, kar predstavlja povišanje v višini 7,67 %.

041817 Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za vse večje investicije in investicijsko vzdrževanje objektov v Športnem parku Brajda (ŠP Brajda), v Športnem parku Na Logu (ŠP Log) ter v športni dvorani v Šolskem centru Tolmin (ŠD Tolmin).

S proračunom Občine Tolmin za leto 2026, so se na tej proračunski postavki zagotovila sredstva v višini 135.000,00 EUR za sledeče namene:

- 30.000,00 EUR – za zamenjavo strešne kritine na Balinišču Tolmin, ki so bila zagotovljena že v letu 2025, vendar se v letu 2025 ni pristopilo k sanaciji le-te, saj ni bil realiziran pravni posel med Občino Tolmin in Balinarskim športnim klubom Soča Tolmin, ki se je obvezalo, da bo pred izvedbo sanacije strehe, stavbo neodplačno preneslo v last Občine Tolmin;
- 50.000,00 EUR – za ureditev naravnega odvajanja dima in toplote (NODT) v športni dvorani Šolskega Centra Tolmin, pri čemer je skladno z izdelani poročilom o preizkusu delovanja sistema odkrivanja in javljanja požara v septembru 2025, potrebno pridobiti dodatne površine za dovod svežega zraka ter odvod dima in toplote;
- 55.000,00 EUR – za ureditev oz. tlakovanje šolske varne poti znotraj Športnega parka Brajda ter izvedbi priključkov na meteorno kanalizacijo v ŠP Brajda, načrtovana pa so tudi večja investicijska vlaganja v Vodno hišo na Mostu na Soči.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se na tej postavki zagotavljajo dodatna sredstva v skupni višini 57.000,00 EUR za sledeče namene:

- 7.000,00 za **zamenjavo dveh dotrajanih vrat** na tribuni športne dvorane ŠC Tolmin;
- 50.000,00 za **ureditev platoja med odbojgarskim igriščem, pomožnim nogometnim igriščem ter tribuno v ŠP Brajda**, na katerem se načrtuje postavitve manjšega modularnega gostinskega lokala s pripadajočim modularnim skladiščem. Gostinski lokal bo prvenstveno namenjen oskrbi obiskovalcev v času športnih prireditev, omogočeno pa bo obratovanje tudi izven dogodkov.

Skladiščni del bo namenjen shranjevanju opreme za potrebe delovanja gostinskega lokala (mize, stoli, ipd.), pa tudi opreme za potrebe upravljanja in vzdrževanja bližnjih pomožnih športnih igrišč. Ureditev bo prispevala k boljši organizaciji dogodkov, izboljšanju uporabniške izkušnje obiskovalcev ter učinkovitejšemu upravljanju športnega parka. Obenem se načrtuje oddaja gostinskega lokala v najem ter preko prihodkov iz naslova najemnine zagotovitev povračila stroškov izvedbe tega dela planirane investicije.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki **57.000,00 EUR**, na skupno **192.000,00 EUR**, kar predstavlja 42,22% povečanje prvotno planiranih sredstev.

041818 Dejavnost mladih - ZKŠM

Pod okrilje dejavnosti mladih Zavoda KŠM sodijo aktivnosti za kvalitetno preživljanje prostega časa otrok, ki večkrat tedensko v popoldanskem času potekajo v **Mali hiši** v Športnem parku Brajda, ob tem pa **organizirajo raznovrstne izobraževalne, zabavne in informativne dogodke za otroke in mladino, mladinske in otroške predstave ter medgeneracijsko zasnovane vsebine, kjer se povezujejo s starejšimi, predvsem z uporabniki Naše hiše, centra dnevnih aktivnosti za starejše.**

Poleg navedenega skrbijo tudi za **povezovanje mladinskih organizacij, povezanih v Mladinski svet občine Tolmin, pa tudi drugih društev v občini Tolmin, v katerih sodelujejo mladi.** Najpomembnejšo novost na področju mladih predstavlja Center mladih Tolmin, ki je s septembrom 2025 zaživel v prenovljenih prostorih prizidka športne dvorane šolskega centra.

Kumulativno se je Zavodu KŠM s proračunom Občine Tolmin za leto 2026 namenilo sredstva za izvedbo opisanih dejavnosti za mlade v skupni višini **78.685,84 EUR**.

Iz poslovnega poročila Zavoda za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin za leto 2025 izhaja, da je zavod ustvaril presežek odhodkov nad prihodki v višini 25.551,00 EUR, pri čemer je del presežka odhodkov nad prihodki v višini 14.667,00 EUR nastal v letu 2024, preostali del v višini 10.884,00 EUR pa v letu 2025. Razlog za presežek odhodkov nad prihodki je v pretežni meri iz naslova višjih stroškov dela od prvotno napovedanih oz. načrtovanih, deloma pa tudi zaradi višjih stroškov vzdrževanja in obratovanja športne dvorane ŠC Tolmin, ki jo je zavod prevzel v upravljanje z letom 2025. Podrobnejša razdelitev po področjih delovanja zavoda izhaja iz spodnje tabele:

	Višji stroški zaposlitev 2025	% sofinanciranja občine	Višina pokritja občine
Kultura	2.120,00 EUR	64,17%	1.360,00 EUR
Šport	4.255,00 EUR	76,85%	3.270,00 EUR
Mladina	8.326,00 EUR	52,00%	4.330,00 EUR
Skupne službe	10.615,00 EUR	93,70%	9.940,00 EUR
Skupaj stroški dela	25.316,00 EUR	75,00%	18.900,00 EUR
Šport – dodatni stroški vzdrževanja športne dvorane 2025	4.777,00 EUR	75,36 %	3.600,00 EUR
Skupaj			22.500,00 EUR

Svet zavoda je na seji 23. 3. 2026 sprejel sklep, da skladno z 18. členom ustanovitvenega akta del presežka odhodkov nad prihodki v višini 22.500,00 EUR pokrije ustanovitelj, preostanek v višini 3.051,00 EUR pa pokrije zavod tekom poslovanja v letu 2026.

Poleg pokrivanja presežka odhodkov nad prihodki v poslovnem letu 2025, se s predlogom rebalansa št. 1/2026, zavodu zagotovijo še dodatna sredstva za pokrivanje stroškov dela v letu 2026 v skupni višini 17.718,09 EUR ter dodatna sredstva za kritje stroškov vzdrževanja in obratovanja športne dvorane ŠC Tolmin v višini 3.600,00 EUR.

Do povišanja stroškov dela v letu 2026 je prišlo iz sledečih razlogov:

- višja minimalna plača, katere višina je bila znana konec januarja 2026 ter posledično višji dodatki, ki so vezani na višino minimalne plače,
- višji letni regres od prvotno planiranega,
- zimski regres, ki prvotno pri pripravi proračuna za leto 2026 ni bil planiran, pri čemer se planira 40 % višine zimskega regresa, saj skladno z določbo 2. odstavka 55.čl. - ZIPRS2627 država v letu 2026 občinam povrne 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov,
- uskladitev osnovnih plač in vrednosti plačnih razredov v letu 2026 za razliko med dejansko inflacijo v letu 2025 in vrednostjo 1,8 %, pri čemer slednja od 1. 4. 2026 znaša 0,9 %.

Podrobnejša razdelitev po področjih delovanja zavoda izhaja iz spodnje tabele:

	Negativni poslovni izid 2025	Višji stroški dela 2026	Višji stroški obratovanja ŠD Tolmin 2026	Skupaj
Dejavnost kulture PP 041834	4.700,00 EUR	6.287,74 EUR	-	10.987,74 EUR
Dejavnost športa PP 041835	13.045,00 EUR	8.125,65 EUR	3.600,00 EUR	24.770,65 EUR
Dejavnost mladih PP 041818	4.755,00 EUR	3.367,70 EUR	-	8.122,70 EUR
Skupaj	22.500,00 EUR	17.718,09 EUR	3.600,00 EUR	43.881,09 EUR

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki za **8.122,70 EUR**, na skupno **78.685,84 EUR**, kar predstavlja 7,89% povečanje prvotno planiranih sredstev.

041824 Vzdrževanje spominske cerkve Javorca

Na tej proračunski postavki se je v letu 2026 zagotovilo skupno **38.600,00 EUR** za vzdrževanje in promocijo spominske cerkve Sv. Duha v Javorci, ki je od leta 1999 razglašena za **kulturni spomenik državnega pomena**, leta 2007 je prejela **znak Evropske kulturne dediščine medvladne iniciative**, leta 2017 pa še **znak evropske dediščine (ZED)**, najvišje evropsko priznanje za skupno dediščino.

Že v lanskem letu je bilo ugotovljeno, da zaradi slabo izolirane fasade prihaja do **zamakanja vode**, kar je povzročilo **rast lesne gobe v lesenem tramovju ostrešja**, kar predstavlja resno grožnjo za statično varnost cerkve. Občina Tolmin je zato že z izhodiščnim proračunom načrtovala sredstva za vzdrževalna dela na fasadi, ki bi odpravila vzrok zamakanja.

V letu 2026 je izvajalec gradbenih del najprej temeljito pregledal vse elemente fasade in ob tem ugotovil večji obseg poškodb, na strokovnem ogledu, na katerem so bili prisotni predstavniki Oddelka za lesarstvo Biotehniške fakultete Univerze v Ljubljani, strokovnjaki s področja restavratorstva in konservatorstva in vodstvo Zavoda za varstvo kulturne dediščine RS, območna enota Nova Gorica, pa je bilo zatem potrjeno, da je bil kvarnim vplivom gnitja potrjen večinski del fasade, lesna goba pa se je z dela tramov nad vhodom že začela širiti v notranjost cerkve. Zaradi večjih poškodb in nevarnosti nadaljnjega širjenja lesne gobe je zato potreben obširnejši sanacijski poseg, s čimer pa se posledično povečajo stroški.

V ta namen se s predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 zagotovi dodatnih **25.000,00 EUR** za **sanacijska dela za preprečitev zamakanja vode na fasadi in zamenjavo poškodovanih lesenih tramov v cerkvi**.

Ob upoštevanja dejstva, da bo v letu 2026 glavni poudarek na temeljiti izvedbi vzdrževalnih del, se načrtovanih **5.600,00 EUR**, predvidenih za izdelavo upravljaljskega načrta za cerkev v Javorci, načrtuje v letu 2027, dodatnih **1.000,00 EUR** pa se doda za izvedbo promocijskih vsebin, saj v letošnjem letu mineva 110 let od izgradnje cerkve, kar bo Občina Tolmin v sodelovanju s Tolminskim muzejem in Zavodom Turizem dolina Soče obeležila s **kulturno slovesnostjo v mesecu avgustu** ter posebno izvedbo **cikla pogovornih večerov Podpisani!**.

Posledično se skupna višina sredstev na postavki zviša na **58.000,00 EUR**, kar v primerjavi z izhodiščnim planom predstavlja povišanje za 50,26 %.

041827 Urejanje grajskih ruševin – Kozlov rob

Na tej postavki se načrtujejo sredstva za leto za **investicijsko vzdrževanje in obnovo ruševin gradu in njihove okolice na Kozlovem robu** v višini **55.635,49 EUR**.

Že tekom leta se je sprejeti plan povišal, saj so bili zaradi obilnih padavin in posledičnih težav z električnimi napeljavami potrebni dodatni **posegi za zaščito električnih omaric in razvlaževanje obnovljenih prostorov Interpretacijskega centra Kozlov rob**.

Glede na to, da obnovljeni objekt zaradi smernic Zavoda za varstvo kulturne dediščine RS ni bil izoliran, ostaja realna možnost, da se bodo tovrstni problemi ponavljali, zato se z rebalansom št. 1/2026 zagotovi dodatnih **10.000,00 EUR** za nepredvidene intervencijske posege.

Ker se je objekt formalno pravno predalo Tolminskemu muzeju z mesecem aprilom, je Občina Tolmin dlje kot je bilo predvideno krila **stroške električne energije**, zato se obseg sredstev ta namen povišuje na **1.600,00 EUR**, načrtovane stroške komunalnih storitev pa se izvzame, saj bodo ti nastali s pričetkom rednega delovanja novega interpretacijskega centra in jih bo kril upravljavec.

Skupna kvota sredstev na tej postavki tako znaša **71.755,41 EUR**, kar predstavlja dvig v višini 17,33%.

041834 Dejavnost kulture – ZKŠM

Na proračunski postavki se zagotavljajo **sredstva za dejavnost kulture v okviru Zavoda KŠM** 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.

V letu 2026 je načrtovani znesek za delovanje kulture v sklopu Zavoda KŠM znašal **200.489,77 EUR**.

Iz poslovnega poročila Zavoda za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin za leto 2025 izhaja, da je zavod ustvaril presežek odhodkov nad prihodki v višini 25.551,00 EUR, pri čemer je del presežka odhodkov nad prihodki v višini 14.667,00 EUR nastal v letu 2024, preostali del v višini 10.884,00 EUR pa v letu 2025. Razlog za presežek odhodkov nad prihodki je v pretežni meri iz naslova višjih stroškov dela od prvotno napovedanih oz. načrtovanih, deloma pa tudi zaradi višjih stroškov vzdrževanja in obratovanja športne dvorane ŠC Tolmin, ki jo je zavod prevzel v upravljanje z letom 2025. Podrobnejša razdelitev po področjih delovanja zavoda izhaja iz spodnje tabele:

	Višji stroški zaposlitev 2025	% sofinanciranja občine	Višina pokritja občine
Kultura	2.120,00 EUR	64,17%	1.360,00 EUR
Šport	4.255,00 EUR	76,85%	3.270,00 EUR
Mladina	8.326,00 EUR	52,00%	4.330,00 EUR
Skupne službe	10.615,00 EUR	93,70%	9.940,00 EUR
Skupaj stroški dela	25.316,00 EUR	75,00%	18.900,00 EUR
Šport – dodatni stroški vzdrževanja športne dvorane 2025	4.777,00 EUR	75,36 %	3.600,00 EUR
Skupaj			22.500,00 EUR

Svet zavoda je na seji 23. 3. 2026 sprejel sklep, da skladno z 18. členom ustanovitvenega akta del presežka odhodkov nad prihodki v višini 22.500,00 EUR pokrije ustanovitelj, preostanek v višini 3.051,00 EUR pa pokrije zavod tekom poslovanja v letu 2026.

Poleg pokrivanja presežka odhodkov nad prihodki v poslovnem letu 2025, se s predlogom rebalansa št. 1/2026, zavodu zagotovijo še dodatna sredstva za pokrivanje stroškov dela v letu 2026 v skupni višini 17.718,09 EUR ter dodatna sredstva za kritje stroškov vzdrževanja in obratovanja športne dvorane ŠC Tolmin v višini 3.600,00 EUR.

Do povišanja stroškov dela v letu 2026 je prišlo iz sledečih razlogov:

- višja minimalna plača, katere višina je bila znana konec januarja 2026 ter posledično višji dodatki, ki so vezani na višino minimalne plače,
- višji letni regres od prvotno planiranega,
- zimski regres, ki prvotno pri pripravi proračuna za leto 2026 ni bil planiran, pri čemer se planira 40 % višine zimskega regresa, saj skladno z določbo 2. odstavka 55.čl. - ZIPRS2627 država v letu 2026 občinam povrne 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov,
- uskladitev osnovnih plač in vrednosti plačnih razredov v letu 2026 za razliko med dejansko inflacijo v letu 2025 in vrednostjo 1,8 %, pri čemer slednja od 1. 4. 2026 znaša 0,9 %.

Podrobnejša razdelitev po področjih delovanja zavoda izhaja iz spodnje tabele:

	Negativni poslovni izid 2025	Višji stroški dela 2026	Višji stroški obratovanja ŠD Tolmin 2026	Skupaj
Dejavnost kulture PP 041834	4.700,00 EUR	6.287,74 EUR	-	10.987,74 EUR
Dejavnost športa PP 041835	13.045,00 EUR	8.125,65 EUR	3.600,00 EUR	24.770,65 EUR
Dejavnost mladih PP 041818	4.755,00 EUR	3.367,70 EUR	-	8.122,70 EUR
Skupaj	22.500,00 EUR	17.718,09 EUR	3.600,00 EUR	43.881,09 EUR

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki za **10.987,74 EUR**, na skupno **211.477,51 EUR**, kar predstavlja 5,48% povečanje prvotno planiranih sredstev.

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 2026 so se za dejavnost športa v okviru Zavoda KŠM Tolmin zagotovila sredstva v višini **313.984,62 EUR** 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, Vodne hiše in športne dvorane Tolmin) ter funkcionalnih stroškov za izvajanje letnega programa športa (pisarniški in drugi stroški) v skupni višini 166.156,96 EUR,
- materialnih stroškov obratovanja športnih objektov v upravljanju Zavoda KŠM (ŠP Brajda, ŠP Log, Vodna hiša, športna dvorana ŠC Tolmin) v višini 147.827,66 EUR.

Obseg sredstev, namenjenih pokrivanju dejavnosti športa v okviru Zavoda KŠM Tolmin je proračunu za leto 2026 za 19,76% višji kot je bil v preteklem letu, deloma iz razloga višjih materialnih stroškov obratovanja športnih objektov, ki jih ima zavod v upravljanju in deloma iz razloga višjih stroškov dela v letu 2026. Obseg sredstev je višji pa tudi iz razloga spremembe načina izplačevanja mesečnih dotacij zavodom v letu 2025. Do vključno proračunskega leta 2024 so zavodi prejeli 12 mesečnih dotacij, praviloma v začetku meseca za stroške nastale v preteklem mesecu, z izjemo decembra v katerem so prejeli dotacijo za mesec november in december. S proračunskim letom 2025 se dotacije izplačujejo

striktno v začetku meseca za pretekli mesec, posledično bodo zavodi v letu 2025 prejeli 11 dotacij, v letu 2026 pa ponovno 12.

Iz poslovnega poročila Zavoda za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin za leto 2025 izhaja, da je zavod ustvaril presežek odhodkov nad prihodki v višini 25.551,00 EUR, pri čemer je del presežka odhodkov nad prihodki v višini 14.667,00 EUR prenešen še iz leta 2024, preostali del v višini 10.884,00 EUR pa je nastal v letu 2025. Razlog za nastanek presežka odhodkov nad prihodki je v pretežni meri iz naslova višjih stroškov dela od prvotno napovedanih oz. načrtovanih, deloma pa tudi zaradi višjih stroškov vzdrževanja in obratovanja športne dvorane ŠC Tolmin, ki jo je zavod prevzel v upravljanje z letom 2025. Podrobnejša razdelitev po področjih delovanja zavoda izhaja iz spodnje tabele:

	Višji stroški zaposlitev 2025	% sofinanciranja občine	Višina pokritja občine
Kultura	2.120,00 EUR	64,17%	1.360,00 EUR
Šport	4.255,00 EUR	76,85%	3.270,00 EUR
Mladina	8.326,00 EUR	52,00%	4.330,00 EUR
Skupne službe	10.615,00 EUR	93,70%	9.940,00 EUR
Skupaj stroški dela	25.316,00 EUR	75,00%	18.900,00 EUR
Šport – dodatni stroški vzdrževanja športne dvorane 2025	4.777,00 EUR	75,36 %	3.600,00 EUR
Skupaj			22.500,00 EUR

Svet zavoda je na seji 23. 3. 2026 sprejel sklep, da skladno z 18. členom ustanovitvenega akta zavoda del presežka odhodkov nad prihodki v višini 22.500,00 EUR pokrije ustanovitelj, preostanek v višini 3.051,00 EUR pa pokrije zavod tekom poslovanja v letu 2026.

Poleg pokrivanja presežka odhodkov nad prihodki v poslovnem letu 2025, se s predlogom rebalansa št. 1/2026, zavodu zagotovijo še dodatna sredstva za pokrivanje stroškov dela v letu 2026 v skupni višini 17.718,09 EUR ter dodatna sredstva za kritje stroškov vzdrževanja in obratovanja športne dvorane ŠC Tolmin v višini 3.600,00 EUR.

Do povišanja stroškov dela v letu 2026 je prišlo iz sledečih razlogov:

- višja minimalna plača, katere višina je bila znana konec januarja 2026 ter posledično višji dodatki, ki so vezani na višino minimalne plače,
- višji letni regres od prvotno planiranega,
- zimski regres, ki prvotno pri pripravi proračuna za leto 2026 ni bil planiran, pri čemer se planira 40 % višine zimskega regresa, saj skladno z določbo 2.odstavka 55.čl. - ZIPRS2627 država v letu 2026 občinam povrne 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov,
- usklajitev osnovnih plač in vrednosti plačnih razredov v letu 2026 za razliko med dejansko inflacijo v letu 2025 in vrednostjo 1,8 %, pri čemer slednja od 1. 4. 2026 znaša 0,9 %.

Podrobnejša razdelitev po področjih delovanja zavoda izhaja iz spodnje tabele:

	Negativni poslovni izid 2025	Višji stroški dela 2026	Višji stroški obratovanja ŠD Tolmin 2026	Skupaj
Dejavnost kulture PP 041834	4.700,00 EUR	6.287,74 EUR	-	10.987,74 EUR
Dejavnost športa PP 041835	13.045,00 EUR	8.125,65 EUR	3.600,00 EUR	24.770,65 EUR
Dejavnost mladih PP 041818	4.755,00 EUR	3.367,70 EUR	-	8.122,70 EUR
Skupaj	22.500,00 EUR	17.718,09 EUR	3.600,00 EUR	43.881,09 EUR

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki za **24.770,65 EUR**, na skupno **338.755,27 EUR**, kar predstavlja 7,89% povečanje prvotno planiranih sredstev.

041838 Sofinanciranje mladinskih programov in projektov

V letu 2026 je za delovanje mladinskih programov in projektov veljavno namenjenih 32.600,00 EUR. V to kvoto so poleg **financiranja mladinskih organizacij in lokalnega mladinskega sveta ter mladinskih programov Zavoda KŠM** všteti tudi **stroški izvedbe spletnega razpisa**. Na podlagi sklenitve **nove enoletne pogodbe z izvajalcem** te storitve in nove pogodbene cene se letni stroški s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 povišujejo za **700,00 EUR**, na skupaj **33.300,00 EUR**.

Kvota načrtovanih sredstev v okviru te postavke se tako povečuje za 2,15 %.

041840 Projekta MerlinCV in Recap MCV

Z rebalansom št. 1/2026 se na tej proračunski postavki načrtuje sredstva za vzdrževanje informacijskega sistema Kozlov rob, ki je bil razvit v sklopu Interregovega projekta **MerlinCV**, sledil pa mu je projekt **RecapMCV**, ki je bil usmerjen k večji prepoznavnosti čezmejne turistične regije z valorizacijo, nadgradnjo in promocijo digitalnih produktov in njihovih učinkov, razvitih v projektu MerlinCV, ki so nastali na podlagi valorizacije neizkoriščenih potencialov kulturne in naravne dediščine ter gastronomije.

Kljub temu, da sta projekta uspešno zaključena, so z **vzdrževanjem in servisiranjem informacijskega sistema**, ki zajema **spletno aplikacijo za ogled 3D rekonstrukcije gradu na Kozlovem robu na mobilnih telefonih ter uporabniško izkušnjo za ogled notranjosti gradu z VR očali**, ki se nahaja v Tolminskem muzeju, povezani stroški, zato se na tem mestu na novo zagotovi **2.225,28 EUR**, v katerih je vključen znesek za delno kritje teh stroškov za preteklo leto, ki so zapadli v plačilo letos, ter celotna kvota za leto 2026.

041842 Investicije in inv. vzdrž. prostorov za mladinske dejavnosti

Po uspešni ureditvi prostorov **Centra mladih Tolmin** v prizidku športne dvorane šolskega centra, želi Zavod KŠM nadaljevati z **investicijskim vzdrževanjem in oživitvijo prostorov Centra MinK**, s katerimi upravlja. V prostorih, kjer so v preteklosti potekali predvsem dogodki klubskega značaja (manjši koncerti in predstave) bi želeli tudi v prihodnje organizirati podobne aktivnosti, vendar je še prej potrebno poskrbeti za **izvedbo ukrepov za izboljšanje požarne varnosti**.

V ta namen se je s proračunom za leto 2026 načrtovalo **5.000,00 EUR za ureditev sistema javljanja požara in vgradnjo požarnih vrat**. Ker se je na podlagi ponudb izvajalcev za izvedbo te storitve izkazalo, da planirana sredstva ne bodo zadostovala, se z rebalansom št. 1/2026 dodaja **8.000,00 EUR**.

Skupni znesek na postavki v vrednosti **13.000,00 EUR** bi moral tako zadostovati za celotno ureditev požarne varnosti v Centru MinK.

041901 Dejavnost vrtcev

S proračunom Občine Tolmin za leto 2026 so na tej postavki za dejavnost vrtcev zagotovljena sredstva v višini 2.389.834,07 EUR.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se na tej postavki zagotavljajo dodatna sredstva namenjena delnemu pokrivanju stroškov dela zaposlenih v vrtcih Občine Tolmin za mesec julij in avgust 2026 ter delnemu pokrivanju zimskega regresa, ki prvotno pri pripravi proračuna za leto 2026 ni bil planiran, pri čemer se planira pokrivanje 40 % višine zimskega regresa, saj skladno z določbo 2.odstavka 55.čl. - ZIPRS2627 država v letu 2026 občinam povrne 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov. Strošek zimskega regresa ni zajet v trenutno veljavni ceni, ki jo straši plačujejo za oskrbo svojih otrok v vrtcu.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki za **59.963,88 EUR**, na skupno **2.449.797,95 EUR**, kar predstavlja 2,51 % povečanje prvotno planiranih sredstev.

041902 Dejavnost osnovnih šol

S proračunom Občine Tolmin za leto 2026 so na tej postavki za dejavnost osnovnih šol zagotovljena sredstva v višini 475.494,98 EUR.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se na tej postavki zagotavljajo dodatna sredstva za naslednje namene:

- 3.822,73 EUR za delno pokrivanje stroškov dela dodatnih strokovni delavcev zaposlenih v šolah Občine Tolmin ter delnemu pokrivanju zimskega regresa, ki prvotno pri pripravi proračuna za leto 2026 ni bil planiran, pri čemer se planira pokrivanje 40 % višine zimskega regresa, saj skladno z določbo 2.odstavka 55.čl. - ZIPRS2627 država v letu 2026 občinam povrne 60 % izdatkov, ki jim bodo nastali z izplačilom zimskega regresa zaposlenim v občinskih upravah in v javnih zavodih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo iz občinskih proračunov,
- 23.402,29 EUR za delno pokrivanje materialnih stroškov delovanja osnovnih šol.

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki za **27.225,02 EUR**, na skupno **502.720,00 EUR**, kar predstavlja 5,73 % povečanje prvotno planiranih sredstev.

041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

V proračunu Občine Tolmin za leto 2026 so se na tej postavki zagotovila sredstva v višini **370.102,68 EUR** za investicije in investicijsko vzdrževanje vseh vzgojno-izobraževalnih zavodov v Občini Tolmin.

Občina Tolmin je za potrebe izvedbe projekta »**Nujna rekonstrukcija telovadnice OŠ Most na Soči**«, po požaru dne 10. decembra 2025, pri Inštitutu za metalne konstrukcije naročila izdelavo poročila o izrednem pregledu jeklene nosilne konstrukcije in spuščene stropa telovadnice OŠ Most na Soči. Iz poročila izhaja, da zaradi vplivov požara na jekleno konstrukcijo strehe telovadnice ni prišlo do plastične deformacije glavnih jeklenih nosilnih elementov in tako menjava jeklenih nosilnih elementov ni potrebna, protipožarni premaz jeklenih nosilcev pa ni več v funkciji. Na podlagi omenjenega poročila je lahko občina v skladu z veljavno gradbeno zakonodajo pričela s t.i. nujno rekonstrukcijo objekta, ki se izvaja na podlagi obstoječe projektne dokumentacije, na podlagi katere je objekt OŠ Most na Soči v letu 2021 pridobil uporabno dovoljenje.

Občina Tolmin je k obnovi telovadnice pristopila v sodelovanju z zavarovalnico Triglav d. d. ter njenim pogodbenim izvajalcem gradbenih del, ki se je pogodbeno zavezal obnoviti telovadnico do 31. avgusta 2026. Zavarovalnica je škodo na samem objektu ocenila na višino 808.553,77 EUR, pri čemer bo slednja pokrila stroške iz naslova zavarovalnine v višini 534.158,56 EUR, preostanek stroškov v višini 274.395,21 EUR pa bo predvsem iz razloga amortizacije objekta bremenil občino Tolmin. Na objektu bo v celoti obnovljena kovinska strešna konstrukcija, zamenjana strešna kritina ter stavbno pohištvo, izdelan bo spuščeni strop s toplotno izolacijo ter vgrajen nov športni pod, v celoti bodo prenovljene tudi strojne in elektro inštalacije. Preostala sredstva v višini 105.604,79 EUR, ki se zagotavljajo s predlogom rebalansa bodo prvenstveno namenjena morebitnim nepredvidenim delom, izdelavi projektno-izvedbeni dokumentaciji po zaključku obnove, izvedbi tehničnega pregleda objekta ter pridobitvi novega uporabnega dovoljenja do 31. oktobra 2026.

S predlogom rebalansom št. 1/2026 se občinskemu svetu predlaga povišanje sredstev na tej proračunski postavki za **380.000,00 EUR**, na skupaj **750.102,68 EUR**, kar predstavlja 202,67 % povečanje prvotno planiranih sredstev.

042005 Splošni zavodi

Sredstva na tej proračunski postavki so namenjena za **(do)plačila stroškov zavodskega varstva občanom, ki so do takega zavodskega varstva upravičeni skladno s predpisi (zaradi starosti, bolezni, invalidnosti...).**

Z izhodiščnim proračunom za leto 2026 se je v duhu napovedanih znižanj cen oskrbe v domovih starejših občanov kot posledice novele Zakona o dolgotrajni oskrbi (Uradni list RS, št. 84/23, 112/24 in 44/25), ki je od 1. decembra 2025 vpeljala **kapico na višino stroškov standardne nastanitve** (to je dvoposteljna soba s souporabo kopalnice) in prehrane za uporabnike domov za starejše, kar je pomenilo, da stroški ne bi smeli preseči zneska minimalne zajemane pokojnine – trenutno 781,94 EUR.

Prvotno načrtovano znižanje sredstev se ni uresničilo, saj kljub uvedbi kapice na nastanitev in prehrano skupni stroški oskrbe ostajajo visoki zaradi rasti stroškov dela in drugih vhodnih stroškov ter višjih ravni zaračunane oskrbe. Dodatno novi uporabniki v letu 2026 še vedno vstopajo v sistem po obstoječi ureditvi, saj se zakon uvaja postopno.

Zaradi navedenega se sredstva na proračunski postavki usklajujejo z dejanskimi potrebami za zagotavljanje zakonsko določenih obveznosti občine, ki so za leto 2026 ocenjene na **340.000,00 EUR**, kolikor se z rebalansom št. 1 /2026 zagotovi na tej proračunski postavki. Primerjalno na izhodiščni plan je kvota sredstev višja za 36,00%.

042012 Program za strajše v občini Tolmin

Na tej proračunski postavki se z veljavnim proračunskim planom za leto 2026 zagotavljajo sredstva za kritje stroškov dela in programov **Rdečega križa Slovenije – območno združenje Tolmin** ter sredstva za **izdelavo projektne dokumentacije za prenovo stavbe Rdečega križa za izvajanje aktivnosti centra dnevnih aktivnosti v Tolminu in ureditev objekta na Pečinah z namenom vzpostavitve medgeneracijskega centra**. Gradbeno dovoljenje za medgeneracijski center na Pečinah je bilo pridobljeno že leta 2025, za center dnevnih aktivnosti v Tolminu pa bo predvidoma v letu 2026. Letos bosta izdelani tudi dokumentaciji PZI za oba objekta, pri čemer je za objekt na Pečinah postopek za izdelavo PZI od aprila 2026 dalje že v teku. Občina Tolmin je v preteklem letu obe investiciji predstavila tudi ministru za solidarno prihodnost in si bo tudi v letu 2026 prizadevala za iskanje potencialnih zunanjih virov za izvedbo projektov. Z namenom **izdelave investicijske dokumentacije (investicijskega programa) za objekt na Pečinah** se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 načrtuje dodatna sredstva v višini **3.100,00 EUR**.

Skupni obseg sredstev na proračunski postavki tako znaša **277.341,17 EUR**, kar v primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2026 predstavlja oplemenitenje planskih sredstev za 1,13%.

042013 Dolgotrajna oskrba

Po sprejemu **Zakona o dolgotrajni oskrbi (Uradni list RS, št. 84/23, 112/24 in 44/25)**, krovnega zakona za področje dolgotrajne oskrbe, je državni zbor sprejel tudi **Zakon o ukrepih za optimizacijo določenih postopkov na centrih za socialno delo in domovih za starejše ob uvedbi novega sistema dolgotrajne oskrbe (Uradni list RS, št. 91/25)**, tako imenovani prevedbeni zakon. Zakon je spremenil nekatere določbe Zakona o dolgotrajni oskrbi z namenom, da bo sistem dolgotrajne oskrbe v domovih za starejše uveden brez prekinitev in preplačil ter z najmanj birokratskimi ovirami. Med prehodnimi in končnimi določbami pa je vsebovana tudi določba v zvezi z zagonskimi stroški izvajalcev dolgotrajne oskrbe na domu, ki se nanaša neposredno na občine.

Iz prispevka za dolgotrajno oskrbo se je občinam zagotovilo skupno 2.000.000,00 EUR za **sofinanciranje zagonskih stroškov izvajalcev dolgotrajne oskrbe na domu**, ki so nastali od 1. maja 2025 do 31. marca 2026, in so povezani z:

- **nakupom osebnih vozil,**
- **vzpostavitev oziroma nadgradnjo informacijskega sistema,**
- **najemom prostorov ter**
- **nakupom drugih osnovnih sredstev, in sicer izključno za potrebe izvajanja dolgotrajne oskrbe na domu.**

Izvajalec je lahko od uveljavitve zakona dalje vložil zahtevek za sofinanciranje pri občini, na območju katere izvaja dolgotrajno oskrbo na domu, občina je preverila vpis izvajalca v register izvajalcev iz 61. člena ZDOsk-1, upravičenost in namenskost porabe sredstev ter pripravila enoten zbirni zahtevek, zahtevek s prilogami, ki ga je že posredovala v e-obliki na ZZS.

Višina sredstev za sofinanciranje zagonskih stroškov se je za posamezno občino določila glede na število njenih prebivalcev, starih 65 let ali več, na podlagi podatkov Statističnega urada Republike Slovenije na dan 30. junija 2025, in znaša **4,23 EUR na prebivalca, starega 65 let ali več**.

Ob pripravi izhodiščnega proračuna za leto 2026 bila ta vrednost za občino Tolmin ocenjena na **17.000,00 EUR**, na podlagi posodobljenih podatkov statističnega urada o številu prebivalcev pa je bilo nato Domu upokojencev Podbrdo za delno kritje stroškov vozila, namenjenega izvajanju dolgotrajne

oskrbe na domu, realno nakazanih **12.734,99 EUR**, na kolikor se z rebalansom št. 1/2026 tudi korigira plansko vrednost.

042202 Odplačilo obresti

V povezavi s sklenjeno kreditno pogodbo z Deželno banko Slovenije d.d., na podlagi katere se je v letu 2025 Občina Tolmin za potrebe **(so)financiranja investicij, izpeljanih v proračunskem letu 2025, dolgoročno zadolžila**, se na tej proračunski postavki z veljavnim planom proračuna za leto 2026 zagotavljajo potrebna sredstva za poravnavo **obveznosti iz naslova odplačil obresti**, ki bodo iz naslova odplačevanja omenjenega posojila zapadle v plačilo v breme proračuna 2026. Odplačila obresti iz tega naslova so bila v času priprave veljavnega proračuna, ob takratni oceni, da bo omenjeno dolgoročno posojilo do konca leta 2025 črpano v višini okoli 5.200.000,00 EUR, ob upoštevanju 10-letne odplačilne dobe posojila in variabilne obrestne mere (EURIBOR 6-mesečni + 0,25 %) po sklenjeni kreditni pogodbi, takratne vrednosti EURIBOR 6-mesečni in predpostavki, da se ta v letu 2026 ne bo bistveno spremenil, za leto 2026 ovrednotena na skupaj 118.412,74 EUR, kar je 1.442,74 EUR obresti več kot po predlogu rebalansa proračuna št. 1/2026, ki že upošteva višino dejansko črpanega dolgoročnega kredita v letu 2025, ki je bilo udejanjeno v malenkost nižjem znesku, enakem 5.000.000,00 EUR. Obresti iz naslova v letu 2025 črpanega dolgoročnega kredita, ki bodo zapadle v breme občinskega proračuna za leto 2026, naj bi po amortizacijskem načrtu tako dosegle **116.970,00 EUR**.

Poleg tega se – v povezavi z **namero za najem dolgoročnega posojila na bančnem trgu za potrebe izvrševanja proračuna za leto 2026** do skupne višine **5.735.000,00 EUR**, na tej proračunski postavki z veljavnim proračunskim planom za leto 2026 dodatno zagotavljajo sredstva za poravnavo s tem povezanih obveznosti iz naslova odplačil obresti, ki naj bi v plačilo zapadle v letu 2026. Upošteva se v času priprave proračunskega plana za leto 2026 aktualni terminski plan sukcesivnega črpanja posojila tekom leta 2026 smo predpostavili, da bo odplačilna doba posojila 10 let, da se bo odplačevanje obresti začelo izvrševati z dnem vsakokratnega črpanja posojila, da se bodo obresti odplačevale mesečno in da bo variabilna obrestna mera znašala EURIBOR 6-mesečni + 0,40 % letno. V ta namen se s proračunom za leto 2026 dodatno zagotavljajo potrebna sredstva za financiranje obresti (iz naslova načrtovanega najema posojila v letu 2026), in sicer v višini 51.170,51 EUR. Upošteva se, da se načrtovana dolgoročna zadolžitev Občine Tolmin v letu 2026 po predlogu rebalansa proračuna št. 1/2026 ohranja v višini, kot jo predvideva veljavni proračun, se ob predpostavkah, privzetih v času priprave veljavnega proračuna, posledično tudi znesek obresti, ki naj bi v breme občinskega proračuna iz naslova tega kredita zapadel v letu 2026, spreminja le malenkostno, in sicer na **51.290,00 EUR**.

Občina Tolmin je 1. aprila 2026 podpisala kreditno pogodbo za črpanje likvidnostnega (revolving) kredita za potrebe premoščanja likvidnosti proračuna Občine Tolmin tekom leta 2026 do višine največ 1.628.800,00 EUR. Najugodnejšo ponudbo za likvidnostno kreditiranje v letu 2026 je predložila Banka Intesa Sanpaolo d.d., in sicer je dosežena fiksna obrestna mera enaka 2,45 % letno. Iz naslova tega kredita bodo - ob predpostavki, da bo od datuma sklenitve kreditne pogodbe, tj. 1. aprila 2026, do končnega roka veljavnosti kreditne pogodbe, tj. 31. december 2026, glavnica v celoti izkoriščena – **obresti na likvidnostni kredit v letu 2026** dosegle **27.047,13 EUR**. Ob pripravi veljavnega proračunskega plana najem likvidnostnega posojila v letu 2026 še ni bil predviden, zato se sredstva za kritje obresti iz naslova tega kredita v letu 2026 v plan proračuna za leto 2026 vključujejo s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se torej zagotovijo potrebna sredstva za **financiranje obresti iz naslova v letu 2025 najetega dolgoročnega posojila, v letu 2026 najetega likvidnostnega posojila in v letu 2026 potencialno najetega dolgoročnega posojila v skupni višini 195.307,13 EUR**, kar je 25.723,88 EUR več kot po veljavnem proračunskem planu za leto 2026.

042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

V okviru te proračunske postavke se evidentirajo stroški, povezani s financiranjem in upravljanjem z najetimi krediti občine. Med te stroške prištevamo stroške finančnih razmerij, kot so na primer **stroški odobritve kredita, stroški zavarovanja kredita, nadomestilo za vodenje kredita, stroški rezervacij za neizkoriščen del kredita** in podobno.

Ker bodo v primeru realizacije namere za najem dolgoročnega posojila na bančnem trgu v letu 2026 do skupne višine 5.735.000,00 EUR določeni stroški nastali že pred oziroma ob sklenitvi kreditne pogodbe,

bo del stroškov zadolževanja že bremenil proračun leta 2026. Gre sicer zgolj za stroške odobritve kredita, medtem ko stroški zavarovanja kredita spričo trenutne poslovne politike bank, po kateri občinam teh stroškov ne zaračunavajo (zadošča zavarovanje z menicami), naj ne bi nastali, prav tako, po preverbi trenutnih bančnih pogojev na trgu, naj občina ne bi nosila stroškov vodenja kredita. Upošteva je ta izhodišča je za namen **financiranja in upravljanja dolga, potencialno nastalega v letu 2026**, z veljavnim planom proračuna oblikovan fond sredstev v skupnem znesku **500,00 EUR**. Ker se ti stroški med poslovnimi bankami in hranilnicami razlikujejo, bodo natančno znani šele po zaključku postopka izbire najugodnejše ponudbe.

Občina Tolmin je 1. aprila 2026 podpisala kreditno pogodbo za črpanje likvidnostnega (revolving) kredita za potrebe premoščanja likvidnosti proračuna Občine Tolmin tekom leta 2026. Ob pripravi veljavnega proračunskega plana najem likvidnostnega posojila v letu 2026 še ni bil predviden, zato se zagotovitev sredstev za kritje bančnih stroškov odobritve likvidnostnega kredita za premoščanje likvidnosti proračuna Občine Tolmin za leto 2026 v višini **300,00 EUR** v plan vključujejo s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026. S tem se predlagan plan sredstev občinskega proračuna za leto 2026, namenjen kritju stroškov upravljanja z dolgom, povišuje na skupaj 800,00 EUR.

042304 Sredstva za odpravo posledic ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023

V okviru te proračunske postavke se s z veljavnim proračunom za leto 2026 zagotavljajo sredstva za odpravo posledic ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023 v skupni višini 279.204,24 EUR.

Na postavki »Sredstva za odpravo posledic ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023« se v sklopu rebalansa št. 1/2026 predlagajo spremembe planskih vrednosti na enem kontu (4205). Predlaga se znižanje plana na skupno **229.204,24 EUR**.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke torej predlaga sledeča sprememba:

- znižanje mase sredstev za 50.000,00 EUR, na kontu 4205, ki so potrebna za financiranje stroškov izvedbe gradbeno – obrtniških del manjših investicij. Sredstva v znižani višini, tj. 50.000,00 EUR, se predvidijo v načrtu razvojnih programov 2026-2029 za leto 2027.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **50.000,00 EUR**, predstavlja 17,91 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

042305 Sanacija plazu na LC 043061 Bukovo – Zakojca - Hudajužna

Veljavni plan 102.000,00 EUR se zaradi nižjih stroškov projekta znižuje na skupno 78.333,12 EUR. V septembru 2025 je Občina Tolmin na podlagi postopka javnega naročila izbrala izvajalca del za sanacijo plazu, izdana je bila tudi naročilnica za izvajanje investicijskega nadzora. Na podlagi sklenjene pogodbe, izdane naročilnice ter ocene izdelave investicijske dokumentacije znaša prevzeta obveznost za projekt Sanacija plazu na LC 043061 Bukovo – Zakojca – Hudajužna 78.333,12 EUR.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo sledeče spremembe:

- Znižanje mase sredstev, ki se za financiranje stroškov izvedbe del zagotovijo v letu 2026 za 23.549,13 EUR (kto. 4205).
- Znižanje mase sredstev, ki se za financiranje stroškov investicijskega nadzora zagotovijo v letu 2026 za 117,75 EUR (kto. 4208).

Višina sredstev za projekt, ki je načrtovan kot dvoletni in se izvaja v obdobju 2025-2026, je v načrtu razvojnih programov ocenjen na 87.178,12 EUR. Občina Tolmin z Ministrstvom za naravne vire in prostor je 8. 12. 2025 sklenila pogodbo o financiranju iz rednega programa v višini 84.702,12 EUR, prihodek je načrtovan na prihodkovnem kontu 7400 201 Sredstva za odpravo posledic poplav iz avgusta 2023.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. **23.666,88 EUR**, predstavlja 23,20 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

042306 Sanacija plazu Gabrije

Veljavni plan 373.548,00 EUR se zaradi nižjih stroškov projekta znižuje na skupno 235.495,07 EUR. V decembru 2025 je Občina Tolmin na podlagi postopka javnega naročila izbrala izvajalca del za sanacijo plaz, izdane so bile tudi naročilnice za izvajanje investicijskega nadzora, izdelavo varnostnega načrta, koordinatorja za varnost in zdravje pri delu ter izdelavo investicijske dokumentacije. Na podlagi sklenjenih pogodb in izdanih naročilnic znašajo prevzete obveznosti za projekt Sanacija plaz Gabrije 235.495,07 EUR.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo sledeče spremembe:

- Znižanje mase sredstev, ki se za financiranje stroškov izvedbe del zagotovijo v letu 2026 za 125.399,74 EUR (kto. 4205).
- Znižanje mase sredstev spremljajočih aktivnosti v letu 2026 za 12.653,19 EUR.

Navedena sprememba vključuje spremembe na treh aktivnostih in vključuje znižanje mase sredstev za financiranje investicijskega nadzora za 7.568,80 eur, znižanje mase sredstev za financiranje izdelave investicijske dokumentacije za 36,39 EUR in znižanje mase sredstev za financiranje izdelave varnostnega načrta in koordinatorja za varnost in zdravje pri delu za 5.048,00 EUR.

Višina sredstev za projekt, ki je načrtovan kot dvoletni in se izvaja v obdobju 2025-2026, je v načrtu razvojnih programov ocenjen na 251.660,07 EUR. Občina Tolmin z Ministrstvom za naravne vire in prostor je 8. 12. 2025 sklenila pogodbo o financiranju iz rednega programa v višini 251.660,07 EUR, prihodek je načrtovan na prihodkovnem kontu 7400 201 Sredstva za odpravo posledic poplav iz avgusta 2023.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. 138.052,93 EUR, predstavlja 36,96 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

042307 Sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači

Veljavni plan 370.000,00 EUR se zaradi spremenjene dinamike izvedbe, to je manjši obseg izvedbe del in spremljajočih aktivnosti v letu 2026, znižuje na skupno 185.978,00 EUR.

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru te proračunske postavke predlagajo sledeče spremembe:

- Znižanje mase sredstev, ki se za financiranje stroškov izvedbe del zagotovijo v letu 2026 za 160.000,00 EUR (kto. 4205), pri čemer se sredstva zagotovijo z Načrtom razvojnih programov v naslednjih letih.
- Znižanje mase sredstev spremljajočih aktivnosti v letu 2026 za 24.022,00 EUR, pri čemer se sredstva zagotovijo z Načrtom razvojnih programov v naslednjih letih. Navedena sprememba vključuje spremembe na štirih aktivnostih in vključuje znižanje mase sredstev za financiranje investicijskega nadzora za 25.000,00 EUR, znižanje mase sredstev za financiranje projektne dokumentacije PZI za 20.000,00 EUR, zagotovitev mase sredstev za financiranja stroškov geodezije in monitoringa za 20.000,00 EUR in zvišanje mase sredstev za financiranje izdelave varnostnega načrta in koordinatorja za varnost in zdravje pri delu za 978,00 EUR.

V proračunu 2026 je sanacija večjega plazovitega območja in zidu na Grahovem ob Bači načrtovana kot večleten projekt, ki se izvaja v obdobju 2025-2027. Skupna vrednost projekta je ocenjena na 1.683.676,20 EUR. S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se ocena skupne vrednosti projekta povišuje na 2.508.570,00 EUR.

Nominalni znesek spremembe oz. znižanja plana za leto 2026 na ravni celotne proračunske postavke, tj. 184.022,00 EUR, predstavlja 49,74 % izhodiščne vrednosti letnega plana.

Občina Tolmin namerava projekt financirati s sredstvi iz rednega programa, v letu 2026 načrtovan prihodek 383.676,20 EUR je evidentiran na prihodkovnem kontu 7400 201 Sredstva za odpravo posledic poplav iz avgusta 2023.

042316 Neurja s poplavami in zemeljskimi plazovi 16. in 17. november 2025

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se predlaga vzpostavitev nove proračunske postavke na kateri se zagotovijo sredstva za odpravo škode na javni infrastrukturi, ki jo

je povzročilo neurje v novembru 2025. V okviru te proračunske postavke se kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring« zagotovijo sredstva v skupni višini 85.000,00 EUR za izdelavo projektne dokumentacije za sanacijo mostu čez reko Idrijco v Idriji pri Bači in dokumentacijo za sanacijo posameznih cest poškodovanih v neurju.

Na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring« se sredstva zagotovijo za naslednje namene:

- Izdelava projektne dokumentacije PZI za sanacijo mostu na Idriji pri Bači« [40.000,00 EUR];
Na mostu so poškodovani oporniki, celotna konstrukcija je poškodovana in že precej dotrajana zato je most potrebno rekonstruirati v celoti.
- Izdelava investicijske dokumentacije za sanacijo mostu na Idriji pri Bači« [5.000,00 EUR];
- Izdelava projektne dokumentacije za sanacijo posameznih cest poškodovanih v neurju [40.000,00 EUR].

042317 JP 922582 Koritnica - vaške poti

S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se predlaga vzpostavitev nove proračunske postavke na kateri se zagotovijo sredstva za odpravo škode na javni infrastrukturi, ki jo je povzročilo neurje v oktobru 2023 v skupni višini 233.750,00 EUR. S tem bo zagotovljeno ločeno spremljanje stroškov sanacije škode na objektu JP 922582 Koritnica – vaške poti.

Močna neurja s plazovi in poplavami od 27. oktobra do 6. novembra 2023 so povzročile poplavljanje reke Koritnice in Bače, na sotočju rek je prišlo do visokega dviga vodne gladine, ki je zalila objekte in ceste. Direkcija za vode planira v letu 2026 ureditev struge reke Koritnice in Bače (poglobitev dna struge ter ureditev obrežnega zavarovanja struge), občina Tolmin pa mora za potrebe poplavne varnosti dvigniti nivo leto obstoječega mostu.

Sredstva, ki so kot plan za leto 2026 na tej postavki predvidena za financiranje izvedbe zgoraj navedenih aktivnosti, so zaradi narave pričakovanih stroškov planirana na več različnih kontih. Pregled pričakovanih stroškov oz. struktura planske vrednosti, predvidene za posamezno načrtovano aktivnost, je prikazana v preglednici v nadaljevanju.

Investicija / Aktivnost	kto. 4208	kto. 4205	Skupaj
Izvedba GOI del	0,00 EUR	183.000,00 EUR	183.000,00 EUR
Gradbeni nadzor	9.150,00 EUR	0,00 EUR	9.150,00 EUR
Projektna dokumentacija	36.600,00 EUR	0,00 EUR	36.600,00 EUR
Investicijska dokumentacija	3.000,00 EUR	0,00 EUR	3.000,00 EUR
Izdelava varnostnega načrta in koordinator za varnost in zdravje pri delu	2.000,00 EUR	0,00 EUR	2.000,00 EUR
SKUPAJ	50.750,00 EUR	183.000,00 EUR	233.750,00 EUR

Občina Tolmin namerava projekt financirati s sredstvi iz rednega programa, v letu 2026 načrtovan prihodek 233.750,00 EUR je evidentiran na prihodkovnem kontu 7400 203 Sredstva za odpravo posledic ujme med 27. 10. in 6. 11. 2023.

4.5. FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Dolenja Trebuša ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 404,72 EUR. Ta ostanek sredstev predstavlja presežek prihodkov iz naslova grobnine in vodarine in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za urejanje pokopališč in vežic ter gradnji in vzdrževanju vodovnih sistemov.*

050401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 2.224,26 EUR, in sicer z 19.951,19 EUR na 17.726,93 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva na kontu čistilni material in storitve se zmanjšujejo s 400,00 EUR na 20,00 EUR. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve ostajajo nespremenjena v višini 300,00 EUR. Sredstva za električno energijo se zmanjšujejo s 500,00 EUR na 450,00 EUR. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov v višini 650,00 EUR se ukinjajo, saj se vzdrževanje izvaja v okviru investicijskih del na kontu obnove. Sredstva na kontu drugi operativni odhodki se zmanjšujejo s 350,00 EUR na 287,05 EUR. Sredstva na kontu obnove se zmanjšujejo z 17.751,19 EUR na 16.669,88 EUR zaradi prilagoditve obsega investicije finančnim zmožnostim. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

050601 Delovanje KS Dolenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 250,00 EUR, in sicer s 3.341,40 EUR na 3.591,40 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi potrebami. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se povečujejo s 250,00 EUR na 300,00 EUR zaradi večjih potreb, sredstva na kontu izdatki za reprezentanco pa se povečujejo s 1.600,00 EUR na 1.800,00 EUR glede na predvidene aktivnosti. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

051301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest- KS Dolenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 870,31 EUR, in sicer z 841,49 EUR na 1.984,80 EUR, zaradi uskladitve s pričakovanimi potrebami do konca leta. Povečanje na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture izhaja iz načrtovanih dodatnih vzdrževalnih del na cestah.

051601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov - KS Dolenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 646,42 EUR, in sicer s 5.993,25 EUR na 6.639,67 EUR, zaradi uskladitve z namenski prihodki in načrtovanimi investicijami. Navedena sredstva predstavljajo namensko porabo, saj izhajajo iz prenosa presežka namenskih prihodkov iz leta 2025 v višini 1.994,67 EUR ter iz načrtovanih namenskih prihodkov v letu 2026 v višini 4.645,00 EUR, ki so vezani na izvajanje dejavnosti oskrbe s pitno vodo in se lahko porabijo izključno za vzdrževanje in izboljšave vodovodnega sistema. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se zmanjšujejo s 5.633,25 EUR na 1.179,67 EUR, saj se del sredstev prerazporeja na investicijske odhodke. Na kontu nakup druge opreme in napeljav se določajo sredstva v višini 5.100,00 EUR za nakup naprave za merjenje rezidualnega klora v pitni vodi. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

051602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Dolenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.234,25 EUR, in sicer z 1.850,00 EUR na 3.084,25 EUR. Povečanje je v celoti vezano na namenske prihodke, pri čemer 1.234,25 EUR predstavlja prenos presežka namenskih prihodkov iz leta 2025, 1.850,00 EUR pa načrtovane namenske prihodke v letu 2026, ki so namenjeni izključno urejanju pokopališč in vežic. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se povečujejo z 1.150,00 EUR na 2.484,25 EUR, medtem ko se sredstva za odvoz smeti zmanjšujejo s 700,00 EUR na 600,00 EUR glede na pričakovano realizacijo.

4.6. FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Dolje – Gabrje ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 11.582,48 EUR, in sicer na podlagi pričakovanih povrnjenih sredstev s strani LAS. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 6.919,72 EUR, saj je bil del sredstev porabljen že v letu 2025. Navedena sredstva se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo za dokončanje projekta LAS, ki se izvaja tudi v letu 2026.*

060401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolje-Gabrje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 5.122,76 EUR zaradi uskladitve načrtovanih sredstev z realizacijo in prerazporeditve sredstev med posameznimi konti. Sredstva na kontu drobni inventar se povečujejo za 50,00 EUR zaradi dodatno nastalih stroškov na podlagi prejetega računa. Na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se sredstva povečujejo za 2.000,00 EUR, saj je bila že v letu 2025 dosežena realizacija v višini 776,31 EUR, zato se za zagotavljanje nemotenega vzdrževanja sredstva prerazporedijo iz konta obnove. V okviru projekta LAS se sredstva prerazporejajo med investicijskimi konti, pri čemer se sredstva na kontu nakup drugega pohištva zmanjšujejo za 1.539,84 EUR, hkrati pa se na kontu nakup avdiovizualne opreme povečujejo za 1.780,02 EUR zaradi izvedenega nakupa televizije in zvočnega sistema. Na kontu nakup opreme za hlajenje in ogrevanje se sredstva zmanjšujejo za 240,18 EUR zaradi že izvedenega nakupa klimatske naprave in peči ter pričakovane končne vrednosti ob upoštevanju še ne prejetega računa za montažo. Na kontu obnove se sredstva zmanjšujejo za 7.172,76 EUR, saj so bila dela, ki vključujejo izvedbo stopnic ter polaganje talnih oblog v zgornjem nadstropju, v pretežnem delu zaključena, do konca pa se pričakuje le še izvedba ograje. Kar pomeni, da je projekt obnove mlekarne Dolje v pretežnem delu zaključen in se neporabljeni sredstva prerazporejajo na druge ustrezne proračunske postavke.

061401 Prireditve in akcije - KS Dolje-Gabrje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 500,00 EUR zaradi uskladitve s pričakovano realizacijo v okviru projekta LAS. Povečujejo se sredstva na kontu drugi splošni material in storitve, saj je bil že prejet račun v višini 500,00 EUR, dodatno pa se pričakuje še račun za izvedbo delavnice. Sredstva za reprezentanco ostajajo nespremenjena.

061801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Dolje-Gabrje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 40,00 EUR zaradi uskladitve z dosedanjjo realizacijo. Sredstva na kontu voda in komunalne storitve se ustrezno zmanjšujejo glede na nižjo porabo.

4.7. FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Gorenja Trebuša ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 9.000,00 EUR, saj je bila njihova prošnja za prenos tekočih sredstev s strani župana odobrena. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 9.377,89 EUR. Navedena sredstva se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo v višini 9.000,00 EUR za izvedbo projekta asfaltiranja odseka makadamske poti RIII608, preostalih 377,89 EUR pa predstavlja prenos namenskih prihodkov iz najemnin in se namensko porabijo za pokritje stroškov upravljanja in vzdrževanja poslovnih objektov.*

070401 Uprav. in vzdrž. posl. prostorov - KS Gorenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 398,93 EUR, in sicer z 420,00 EUR na 818,93 EUR. Povečanje je vezano na namenske prihodke iz naslova najemnin, pri čemer 300,00 EUR predstavljajo načrtovani prihodki v letu 2026, 518,93 EUR pa prenos presežka prihodkov iz leta 2025 in 2024. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se določajo v višini 50,00 EUR glede na dosedanje realizacije. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se določajo v višini 348,93 EUR za porabo namenskih sredstev. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

071302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Gorenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 169,74 EUR, in sicer z 31.089,88 EUR na 30.920,14 EUR, v skladu s predračunom. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se določajo glede na predračunsko vrednost projekta, pri čemer 21.789,88 EUR predstavljajo projektna sredstva, 8.858,96 EUR prenos dotacije iz leta 2025 za isti namen, preostali del v višini 271,30 EUR pa redna sredstva krajevne skupnosti.

071401 Prireditve in akcije - KS Gorenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 148,70 EUR, in sicer z 8.346,05 EUR na 8.494,75 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 5.846,05 EUR na 5.994,75 EUR, pri čemer se sredstva zagotavljajo iz naslova zmanjšanja sredstev na proračunski postavki investicijsko vzdrževanje in gradnja cest ter se namenjajo za izvedbo prireditve GLU-GLU.

071602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 57,85 EUR, in sicer s 3.250,00 EUR na 3.307,85 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi obračuni. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se povečujejo s 3.100,00 EUR na 3.157,85 EUR na podlagi realnega obračuna s strani komunale. Povečanje predstavlja kompenzacijo s komunalno, ki se v enaki višini odraža tudi na prihodkovni strani.

4.8. FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI

Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Grahovo ob Bači ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 7.500,00 EUR, saj je bila prošnja za prenos lastnih sredstev s strani župana odobrena. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 9.185,72 EUR. Navedena sredstva se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo v višini 7.379,33 EUR za asfaltacijo pred domom krajanov na Grahovem ter za vgradnjo greznice, preostalih 1.806,39 EUR pa predstavlja prenos namenskih sredstev iz leta 2025, ki niso bila porabljena. Od tega 690,00 EUR predstavljajo namenski prihodki iz prodaje zemljišča za upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov, 1.116,39 EUR pa presežek prihodkov iz naslova grobnin, ki se v letu 2026 nameni za urejanje pokopališč in vežic.

080401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Grahovo ob Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 3.935,66 EUR, in sicer s 3.832,00 EUR na 7.767,66 EUR, zaradi vključitve investicijskih odhodkov. Na kontu čistilni material in storitve se sredstva ukinjajo, ker stroškov ne pričakujejo. Električna energija se znižuje z 2.500,00 EUR na 1.800,00 EUR zaradi prenehanja uporabe prostorov krajevne skupnosti s strani podjetja SGP Zidgrad, kateremu se je do sedaj zaračunavala električna energija. Poraba kuriv se povečuje s 732,00 EUR na 900,00 EUR glede na ocenjeno porabo. Voda in komunalne storitve se znižujejo z 200,00 EUR na 150,00 EUR, odvoz smeti s 75,00 EUR na 60,00 EUR ter druge storitve komunale s 75,00 EUR na 30,00 EUR, na podlagi dosedanje realizacije. Sredstva na kontu zavarovalne premije za objekte se določajo v višini 148,65 EUR glede na dejansko realizacijo. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se določajo v višini 4.679,01 EUR, pri čemer gre za prenos tekočih sredstev krajevne skupnosti iz leta 2025, katerega prenos je odobril župan, in so namenjena za zamenjavo greznice v prostorih krajevne skupnosti. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

080601 Delovanje KS Grahovo ob Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 300,00 EUR, in sicer z 1.391,40 EUR na 1.691,40 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi odhodki. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se določajo v višini 200,00 EUR glede na lansko realizacijo. Sredstva za reprezentanco se povečujejo s 300,00 EUR na 400,00 EUR, saj je predvidena zaključna večerja sveta krajevne skupnosti ob koncu mandata. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

081301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 3.666,33 EUR, in sicer z 10.638,30 EUR na 6.971,97 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi deli. Na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se sredstva znižujejo glede na oceno dejanskih potreb in predviden obseg vzdrževalnih del do konca leta. Del sredstev v višini 2.700,32 EUR predstavlja prenos tekočih sredstev iz leta 2025, katerega prenos je odobril župan, in je namenjen asfaltaciji površin pred domom krajevne skupnosti na Grahovem, preostali del pa predstavljajo tekoča sredstva leta 2026.

081302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Grahovo ob Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga sprememba razporeditve sredstev znotraj proračunskih postavk Krajevne skupnosti Grahovo ob Bači. V proračunu za leto 2026, predloženem v prvo obravnavo, je bil na tej proračunski postavki na kontu 4205 uvrščen projekt »Sanacija cestne infrastrukture v KS Grahovo ob Bači v letu 2026«. Dne 15. 4. 2026 je krajevna skupnost posredovala predlog spremembe, v katerem utemeljuje prilagoditev obstoječega projekta ter predlaga vključitev novega projekta. Sredstva za obstoječi projekt se znižujejo z 19.610,89 EUR na 12.610,89 EUR. Razlika v

višini 7.000,00 EUR se prerazporedi na novo proračunsko postavko 081801 »Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Grahovo ob Bači« na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«.

081602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Grahovo ob Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.181,36 EUR, in sicer s 3.400,00 EUR na 4.581,36 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi obračuni in vključitve prenosa sredstev. Na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se sredstva uskladijo z dejanskimi obračuni komunale za leto 2026 v višini 3.464,97 EUR, kar se enako odraža tudi na prihodkovni strani, saj gre za delno kompenzacijo. Preostali del v višini 1.116,39 EUR predstavlja prenos presežka prihodkov iz naslova kompenzacije s komunalno iz preteklega leta, ki se kot namenski prihodki planira na tej proračunski postavki.

081801 Gradnja in vzdrž. športne infrastrukture - KS Grahovo ob Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga oblikovanje proračunske postavke, na kateri se planirajo sredstva v višini 7.000,00 EUR. Sredstva so prerazporejena iz projekta »Sanacija cestne infrastrukture v KS Grahovo ob Bači v letu 2026« in so namenjena za izvedbo projekta na področju gradnje in vzdrževanja športne infrastrukture.

Naziv projekta: **Sanacija in ojačitev zaščitne ograje na športnem igrišču**

Opis projekta: V okviru projekta Krajevna skupnost načrtuje sanacijo (ojačitev) zaščitne ograje na športnem igrišču na Grahovem ob Bači, in sicer v dolžini približno 18 m. Ograja je bila v preteklosti že delno ojačana, s to investicijo pa bo njena konstrukcija dodatno utrjena. Namen projekta je izboljšati varnost športnih rekreativcev in obiskovalcev.

Krajevna skupnost načrtuje za ta projekt nameniti delno kvoto sredstev za sofinanciranje projektov, tj. **7.000,00 EUR**. Sredstva se skladno z načrtovanim obsegom in namenom porabe v proračunu za leto 2026 planirajo na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«.

Skladno z 12. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), ki določa, da se »[v] načrtu razvojnih programov [...] izkazujejo načrtovani izdatki proračuna za investicije«, se projekt oz. investicija uvrsti v Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2026–2029.

4.9. FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE

Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Hudajužna-Obloke ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 420,00 EUR. Ta ostanek sredstev predstavlja presežek namenskih prihodkov iz naslova grobnin in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za urejanje pokopališč in vežic.

090401 Upravljanje in vzdrževanje posl. prostorov – KS Hudajužna-Obloke

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 605,81 EUR, in sicer s 3.630,81 EUR na 3.025,00 EUR, zaradi racionalizacije stroškov. Na kontu drugi splošni material in storitve se sredstva znižujejo s 250,00 EUR na 100,00 EUR glede na dosedanje realizacije in z namenom varčevanja. Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se zmanjšuje s 515,81 EUR na 60,00 EUR, saj se sredstva preusmerjajo v urejanje cest. Ostale postavke ostajajo na ravni plana oziroma se ne spreminjajo.

090601 Delovanje KS Hudajužna-Obloke

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 160,00 EUR, in sicer z 1.539,40 EUR na 1.379,40 EUR, zaradi racionalizacije stroškov. Na kontu pisarniški material in storitve se sredstva znižujejo s 100,00 EUR na 40,00 EUR na podlagi lanskih izdatkov in z namenom varčevanja. Izdatki za reprezentanco se zmanjšujejo z 200,00 EUR na 100,00 EUR, saj se del sredstev prerazporeja na proračunsko postavko prireditve in akcije. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

091301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Hudajužna-Obloke

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 2.000,00 EUR, in sicer z 2.000,00 EUR na 0,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se sredstva ukinjajo, saj se v celoti prerazporedijo na investicijsko vzdrževanje in gradnjo cest, kjer je predvidena izvedba asfaltiranja.

091302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Hudajužna-Obloke

S predlogom rebalansa št. 1/2026 se predlaga oblikovanje te proračunske postavke v višini 2.565,81 EUR. Na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se planirajo sredstva v navedeni višini za izvedbo asfaltacije pri cerkvi v Oblokah. Sredstva so prerazporejena iz tekočega vzdrževanja cest.

091401 Prireditve in akcije - KS Hudajužna-Obloke

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 200,00 EUR, in sicer z 2.000,00 EUR na 2.200,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi aktivnostmi. Na kontu izdatki za reprezentanco se sredstva povečujejo s 1.000,00 EUR na 1.200,00 EUR glede na dosedanje realizacije ter načrtovane prireditve in akcije. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

091602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Hudajužna-Obloke

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 448,35 EUR, in sicer s 3.100,00 EUR na 3.548,35 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi stroški in vključitve prenosa sredstev. Na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se sredstva povečujejo z 1.600,00 EUR na 2.048,35 EUR. Znesek vključuje uskladištev z obračunom komunale za leto 2026 v višini 1.628,35 EUR, ki se odraža tudi na prihodkovni strani kot delna kompenzacija, ter prenos presežka namenskih prihodkov iz leta 2025 v višini 420,00 EUR, ki se kot namenski prihodki planira na tej proračunski postavki.

4.10. FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRİJA PRI BAČI

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Idrija pri Bači ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 992,08 EUR. Ta ostanek sredstev predstavlja presežek namenskih prihodkov iz naslova grobnin in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za urejanje pokopališč.*

100401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Idrija pri Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 372,81 EUR, in sicer s 3.210,00 EUR na 3.582,81 EUR, zaradi uskladitve s pričakovano realizacijo. Sredstva za

vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 160,00 EUR na 75,00 EUR, prav tako se sredstva na kontu druge storitve komunikacij in komunale zmanjšujejo s 100,00 EUR na 30,00 EUR, ob upoštevanju nižje porabe od načrtovane. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se povečujejo z 1.000,00 EUR na 1.578,08 EUR zaradi predvidenih dodatnih vzdrževalnih del. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se določajo v višini 249,73 EUR glede na dejansko vrednost zavarovanja. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

101602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Idrija pri Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.044,51 EUR, in sicer z 2.850,00 EUR na 3.894,51 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi prihodki in potrebami. Sredstva za odvoz smeti se zmanjšujejo z 1.200,00 EUR na 1.000,00 EUR glede na pričakovano realizacijo. Na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov se sredstva določajo v višini 100,00 EUR, sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture pa se povečujejo z 1.320,00 EUR na 2.250,91 EUR zaradi povečanih potreb po vzdrževanju. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se določajo v višini 18,60 EUR glede na dejanski račun. Dodatno se zagotavljajo sredstva za pripravo projektne dokumentacije v višini 245,00 EUR za načrtovanje in izris parkirišča pri pokopališču. Povečanje postavke se zagotavlja iz pričakovanih prihodkov v letu 2026 v višini 2.902,43 EUR ter iz prenosa presežka prihodkov iz preteklega leta v višini 992,08 EUR.

101801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Idrija pri Bači

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 372,81 EUR, in sicer s 7.220,73 EUR na 6.847,92 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi aktivnostmi. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov se zmanjšujejo s 767,81 EUR na 150,00 EUR, saj se večjih vzdrževalnih posegov ne načrtuje. Dodatno se zagotavljajo sredstva za načrte in drugo projektno dokumentacijo v višini 245,00 EUR na podlagi že prejetega računa za načrtovanje igrišča. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave ostajajo nespremenjena.

4.11. FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Kamno – Selce ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 15.239,41 EUR, in sicer 7.523,25 EUR sredstev projekta LAS ter 7.716,16 EUR tekočih sredstev za vzdrževanje cest, katerih prenos je bil odobren s strani župana. Po zaključnem računu občinskega proračuna za leto 2025 pa je bilo dejansko stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 15.212,31 EUR, in sicer 7.716,16 EUR prenesenih tekočih sredstev ter 7.496,15 EUR sredstev projekta LAS, saj ni bilo prijavljenih dovolj upravičenih stroškov za koriščenje celotne predvidene kvote LAS sredstev. Sredstva se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ustrezno razporedijo za nadaljevanje in dokončanje projekta LAS ter za vzdrževanje cest.*

110401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov – KS Kamno-Selce

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.204,19 EUR, in sicer s 4.664,19 EUR na 3.460,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjenimi stroški. Sredstva za električno energijo se povečujejo z 1.200,00 EUR na 1.700,00 EUR glede na dosedanje realizacije. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 320,00 EUR na 250,00 EUR na podlagi realizacije. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se zmanjšujejo z 2.784,19 EUR na 700,00 EUR, saj se sredstva prerazporedijo za urejanje javnih površin. Sredstva na kontu nakup medicinske opreme in napeljav se določajo v višini 450,00 EUR zaradi načrtovanega nakupa baterije za defibrilator. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

110601 Delovanje KS Kamno-Selce

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 50,00 EUR, in sicer z 1.542,40 EUR na 1.592,40 EUR, zaradi uskladitve z realizacijo. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se povečujejo s 50,00 EUR na 100,00 EUR zaradi že dosežene višje realizacije. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

111301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kamno-Selce

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 7.716,16 EUR, in sicer s 7.716,16 EUR na 0,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se ukinjajo, saj se prerazporedijo na investicijsko vzdrževanje za izvedbo projekta širitve ceste od mostu do vasi. Gre za sredstva, prenesena iz leta 2025, katerih prenos je odobril župan.

111302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Kamno-Selce

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 7.716,16 EUR, in sicer s 4.357,98 EUR na 12.074,14 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se povečujejo, saj se nanje prenesejo sredstva iz postavke tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture za izvedbo projekta širitve ceste od mostu do vasi. Gre za sredstva, prenesena iz leta 2025, katerih prenos je odobril župan.

111303 Urejanje vaškega jedra na Kamnem

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga oblikovanje proračunske postavke za urejanje vaškega jedra v višini 11.127,09 EUR. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se določajo v navedeni višini, pri čemer se zagotavljajo s prerazporeditvijo sredstev iz postavk delovanja ter urejanja ekoloških otokov. Sredstva so namenjena ureditvi javnih površin, saj obstaja negotovost glede izvedbe projekta ekoloških otokov v prvotno načrtovanem obsegu.

111502 Urejanje ekoloških otokov - KS Kamno-Selce

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 10.000,00 EUR, in sicer z 10.000,00 EUR na 0,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se ukinjajo, saj se prerazporedijo na proračunsko postavko urejanje javnih površin.

111602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kamno-Selce

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 293,88 EUR, in sicer s 3.006,28 EUR na 2.712,40 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi obračuni. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se zmanjšujejo na podlagi realnih obračunov Komunale Tolmin. Znižanje predstavlja kompenzacijo, ki se v enaki višini odraža tudi na prihodkovni strani.

4.12. FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Kneža ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 850,00 EUR. Ta ostanek sredstev*

predstavlja presežek namenskih prihodkov iz naslova grobnin in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za urejanje pokopališč in vežic.

120401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se skupna višina te proračunske postavke ne spreminja in ostaja na 9.236,80 EUR, pri čemer gre za prerazporeditev sredstev med posameznimi konti. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 300,00 EUR na 600,00 EUR zaradi že dosežene realizacije. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 450,00 EUR na 250,00 EUR, sredstva za odvoz smeti pa z 800,00 EUR na 700,00 EUR, ob upoštevanju primerjave realizacije preteklega leta in ocene stroškov v letu 2026. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

121602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kneža

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 850,00 EUR, in sicer s 7.800,00 EUR na 8.650,00 EUR, zaradi uskladitve z namenskimi prihodki. Povečanje je posledica prenosa presežka prihodkov iz leta 2025, ki predstavljajo namenska sredstva za urejanje pokopališč in vežic. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se tako povečujejo na 8.650,00 EUR.

4.13. FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Ljubinj ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 0,00 EUR.*

130401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov – KS Ljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.530,00 EUR, in sicer s 3.600,00 EUR na 2.070,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev in uskladitve z realizacijo. Na kontu odvoz smeti se sredstva znižujejo s 100,00 EUR na 70,00 EUR glede na dosedanje in lansko realizacijo. Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se zmanjšuje s 3.500,00 EUR na 2.000,00 EUR, saj se del sredstev prerazporeja za vzdrževanje cest. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

130601 Delovanje KS Ljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 70,00 EUR, in sicer s 655,00 EUR na 725,00 EUR, zaradi uskladitve z realizacijo. Na kontu drugi splošni material in storitve se planirajo sredstva v višini 100,00 EUR glede na dosedanje realizacije. Sredstva za telefon se določajo v višini 620,00 EUR na podlagi dejanskih stroškov, saj je mesečni račun stalen. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.860,00 EUR, in sicer z 1.222,30 EUR na 3.082,30 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi deli. Na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se sredstva povečujejo glede na ocenjene potrebe vzdrževanja cest do konca leta.

131401 Prireditve in akcije - KS Ljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se postavka povečuje za 200,00 EUR, in sicer s 700,00 EUR na 900,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi aktivnostmi. Povečanje je na kontu izdatki za reprezentanco, kjer se sredstva prilagajajo glede na lansko realizacijo in predvidene dogodke v letu 2026.

131801 Urejanje in vzdrževanje športnega igrišča - KS Ljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se postavka zmanjšuje za 600,00 EUR, in sicer z 2.600,00 EUR na 2.000,00 EUR, zaradi prilagoditve potrebam. Na kontu električne energije se sredstva povečajo s 600,00 EUR na 1.000,00 EUR glede na dosedanje realizacije. Na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov pa se sredstva znižujejo z 2.000,00 EUR na 1.000,00 EUR.

4.14. FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Most na Soči ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 113,76 EUR. Ta ostanek sredstev predstavlja presežek namenskih prihodkov iz naslova najemnin in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov.*

141301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Most na Soči

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 342,72 EUR, in sicer z 1.750,00 EUR na 2.092,72 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi stroški in vključitve namenskih prihodkov. Sredstva za čistilni material in storitve se določajo v višini 50,00 EUR glede na že realizirane stroške. Sredstva za električno energijo se povečujejo s 650,00 EUR na 1.000,00 EUR, saj se dodatno zaračunavajo stroški s strani zavoda KŠM, ki v prvotni obravnavi niso bili upoštevani. Na kontu druge storitve komunikacij in komunale se določajo sredstva v višini 20,00 EUR iz istega razloga. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se določajo v višini 647,72 EUR, pri čemer gre za namenske prihodke (tekoče prihodke in prenos presežka iz leta 2025), ki jih je potrebno planirati in porabiti na tej proračunski postavki. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se zmanjšujejo s 525,00 EUR na 300,00 EUR glede na dejanske račune. Sredstva za najemnine in zakupnine se ukinjajo (iz 500,00 EUR na 0,00 EUR), saj teh stroškov ne pričakujejo.

140601 Delovanje KS Most na Soči

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 702,53 EUR, in sicer z 8,00 EUR na 710,53 EUR, zaradi vključitve dejanskih stroškov. Sredstva na kontu zavarovalne premije za objekte se določajo v višini 702,53 EUR na podlagi realizacije, ki se nanaša na zavarovanje splošne odgovornosti. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

141301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Most na Soči

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 2.562,97 EUR, in sicer s 3.000,00 EUR na 437,03 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se zmanjšujejo, saj se sredstva preusmerjajo v urejanje površin za rekreacijo.

141401 Prireditve in akcije - KS Most na Soči

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 710,00 EUR, in sicer s 4.150,00 EUR na 4.860,00 EUR, zaradi uskladitve načrtovanih odhodkov. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 4.150,00 EUR na 4.760,00 EUR na podlagi ocene pričakovanih stroškov do konca leta. Sredstva na kontu izdatki za reprezentanco se določajo v višini 100,00 EUR glede na dosedanje realizacije.

141602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Most na Soči

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 3.335,99 EUR, in sicer s 3.585,99 EUR na 250,00 EUR, zaradi zaključka investicije. Sredstva za električno energijo se povečujejo z 200,00 EUR na 250,00 EUR glede na dosedanje realizacije. Sredstva na kontu obnove se ukinjajo (iz 3.385,99 EUR na 0,00 EUR), saj je investicija v vežico zaključena in dodatna sredstva niso več potrebna.

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

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 4.257,47 EUR, in sicer z 26.675,40 EUR na 30.932,87 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi in že nastalimi stroški. Na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov so sredstva določena v višini 1.500,00 EUR na podlagi dosedanje realizacije, predvsem zaradi popravila igral v Modreju. Zavarovalne premije za objekte so planirane v višini 257,47 EUR glede na že prejet račun. Sredstva na kontu rekonstrukcije in adaptacije se povečujejo s 25.175,40 EUR na 27.675,40 EUR zaradi predvidenih dodatnih del na območju, medtem ko sredstva za načrte in drugo projektno dokumentacijo ostajajo nespremenjena.

4.15. FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Pečine ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 00,00 EUR.*

150401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Pečine

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 175,00 EUR, in sicer z 2.350,00 EUR na 2.175,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo in prerazporeditve sredstev. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo z 200,00 EUR na 150,00 EUR na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Na kontu druge storitve komunikacij in komunale se na novo določajo sredstva v višini 25,00 EUR, saj se je z letom 2026 začelo obračunavanje storitev za greznico. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se ukinjajo (iz 500,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva prerazporedijo za nakup avdiovizualne opreme, kjer se določajo sredstva v višini 500,00 EUR za nakup zvočnika. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se zmanjšujejo s 300,00 EUR na 150,00 EUR glede na realizacijo preteklega leta. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

151301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Pečine

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 95,00 EUR, in sicer s 4.853,56 EUR na 4.948,56 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se povečujejo, saj se del prihrankov iz rednih stroškov namenja za dodatna vzdrževalna dela na cestah.

4.16. FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Podbrdo ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 00,00 EUR.*

160401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Podbrdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.140,00 EUR, in sicer z 2.030,00 EUR na 890,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 100,00 EUR na 70,00 EUR, sredstva za odvoz smeti pa z 80,00 EUR na 70,00 EUR, na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se ukinjajo (iz 1.000,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva namenjajo za športno igrišče. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se zmanjšujejo z 200,00 EUR na 100,00 EUR glede na realizacijo preteklega leta. Sredstva za električno energijo ostajajo nespremenjena.

160601 Delovanje KS Podbrdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 395,00 EUR, in sicer z 1.692,40 EUR na 1.297,40 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve ter izdatki za reprezentanco se ukinjajo (iz 150,00 EUR in 200,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva prerazporedijo na proračunsko postavko prireditve in akcije. Sredstva za telefon se določajo v višini 205,00 EUR na podlagi dejanskih stroškov. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

161301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Podbrdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 2.509,51 EUR, in sicer z 10.509,51 EUR na 8.000,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjenimi potrebami. Sredstva na kontu goriva in maziva za prevozna sredstva se zmanjšujejo s 600,00 EUR na 500,00 EUR, sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture pa z 9.909,51 EUR na 7.500,00 EUR glede na predviden obseg del do konca leta.

161402 Prireditve in akcije - KS Podbrdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.200,00 EUR, in sicer z 800,00 EUR na 2.000,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev iz drugih proračunskih postavk. Sredstva na kontu izdatki za reprezentanco se povečujejo s 500,00 EUR na 2.000,00 EUR, medtem ko se sredstva na kontu drugi splošni material in storitve ukinjajo (iz 300,00 EUR na 0,00 EUR). Povečanje se zagotavlja s prerazporeditvijo sredstev iz postavk upravljanje in tekoče vzdrževanje cest ter delovanja.

161602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Podbrdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.118,24 EUR, in sicer s 43.663,81 EUR na 42.545,57 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi podatki. Na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se sredstva znižujejo z 8.800,00 EUR na 7.681,76 EUR na podlagi dejanskih obračunov Komunale Tolmin d.o.o., pri čemer se enaka uskladitev odraža tudi na prihodkovni strani, saj gre za kompenzacijo s komunalo. Poleg tega je bil s proračunom za leto 2026 na proračunsko postavko 161602 »Urejanje pokopališč in vežic - KS Podbrdo« na konto 4204 umeščen projekt z nazivom »Gradnja mrliške vežice v Podbrdu«. Dne 7. 4. 2026 je občinska uprava v obravnavo dobila dopis Krajevne skupnosti Podbrdo v katerem KS Podbrdo navaja razloge za spremembo projektnega predloga.

Krajevna skupnost Podbrdo je pred časom pričela s pripravo dokumentacije za izgradnjo nove mrliške vežice. V procesu priprave dokumentacije je bilo ugotovljeno, da je novogradnja prevelik finančni zalogaj za krajevno skupnost. Novogradnja mrliške vežice bi posledično vplivala tudi na strošek vzdrževanja pokopališča ter posledično višino grobnin.

KS Podbrdo je poleg dopisa, kjer navaja razloge za spremembo projekta, občinski upravi predložila tudi nov projektni predlog z naslovom »Obnova obstoječe mrliške vežice v Podbrdu«, ki bo financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti. Vsebina projekta, ki je na kratko predstavljena v nadaljevanju, je povzeta po projektnem predlogu, ki ga je občini predložila krajevna skupnost.

Naziv projekta: *Obnova obstoječe mrliške vežice v Podbrdu*

Opis projekta: *V okviru projekta bo Krajevna skupnost Podbrdo na lokaciji pokopališča (k.o. 2242-Podbrdo parc. št. 348/2) obnovila obstoječo mrliško vežico. V okviru sanacije se planira zamenjava oken in vrat, ureditev ogrevanja, zamenjava talnih ploščic, ureditev manjše kuhinje s pripadajočim stavbnim pohištvo, beljenje ter ostala zaključna dela.*

Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se torej v okviru proračunske postavke 161602 predlaga **znižanje planskih vrednosti na kontu 4204 01 »Novogradnje«**, v skupni višini 34.863,81 EUR ter predlaga v okviru iste proračunske postavke 161602 **zvišanje planskih vrednosti na kontu 4204 02 »Rekonstrukcije in adaptacije« za celotno vrednost, tj. 34.863,81 EUR.**

Skladno z 12. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), ki določa, da se »[v] načrtu razvojnih programov [...] izkazujejo načrtovani izdatki proračuna za investicije«, se projekt oz. investicija uvrsti v Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2026–2029.

161801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Podbrdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 2.844,51 EUR, in sicer z 2.500,00 EUR na 5.344,51 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi potrebami. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov se določajo v višini 2.865,43 EUR zaradi predvidenih vzdrževalnih del. Sredstva na kontu najemnine in zakupnine za druge objekte se določajo v višini 2.479,08 EUR na podlagi dejanskih mesečnih računov Slovenskih železnic, ki so enakomerni skozi leto.

4.17. FINANČNI NAČRT 0017: KS POLJUBINJ

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Poljubinj ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 660,67 EUR. Navedena sredstva predstavljajo presežek namenskih prihodkov iz naslova donacij za izvedbo prireditve in nakup defibrilatorja ter se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo za financiranje prireditve in nakup medicinske opreme.*

170401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Poljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 95,73 EUR, in sicer z 32.254,13 EUR na 32.158,40 EUR, zaradi uskladitve z ocenjenimi stroški. Sredstva za električno energijo se povečujejo s 700,00 EUR na 960,00 EUR glede na dosedanje porabe in trend rasti cen. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 150,00 EUR na 140,00 EUR na podlagi realizacije. Sredstva na kontu nakup medicinske opreme in napeljav se določajo v višini 249,39 EUR, kar predstavlja prenos namenskih sredstev iz naslova dotacije za defibrilator; ta sredstva morajo biti skladno z namenom planirana na tem kontu. Sredstva na kontu obnove se zmanjšujejo z 1.517,28 EUR na 922,16 EUR, saj se del sredstev vsebinsko povezuje z investicijo na kontu rekonstrukcije in adaptacije, kjer poteka

projekt rekonstrukcije stopnišča v zgradbi KS Poljubinj. Za izvedbo projekta bo poleg investicijskih del potrebno zagotoviti tudi material, ki se evidentira na kontu obnove. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

170601 Delovanje KS Poljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 119,00 EUR, in sicer s 3.277,40 EUR na 3.158,40 EUR, zaradi uskladitve z ocenjenimi stroški. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se zmanjšujejo s 100,00 EUR na 70,00 EUR, saj v letu 2026 ne pričakujejo večjih potreb po tem materialu. Sredstva za telefon, teleks, faks, elektronsko pošto in RTV se določajo v višini 576,00 EUR na podlagi realne ocene, saj gre za enakomeren mesečni strošek. Sredstva za poštino in kurirske storitve se ukinjajo (iz 65,00 EUR na 0,00 EUR), ker realizacije ne pričakujejo. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

171301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Poljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.134,60 EUR, in sicer s 3.000,00 EUR na 1.865,40 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se zmanjšujejo, saj se del sredstev namenja za športno infrastrukturo.

171401 Prireditve in akcije - KS Poljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 200,00 EUR, in sicer s 3.500,00 EUR na 3.700,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi odhodki. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 1.200,00 EUR na 1.400,00 EUR, pri čemer 500,00 EUR predstavlja prenos dotacije podjetja iz leta 2025, preostali del pa načrtovana poraba v letu 2026. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

171801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Poljubinj

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.790,00 EUR, in sicer z 900,00 EUR na 2.690,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi odhodki. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 50,00 EUR na 150,00 EUR za nakup športne opreme (nogometne žoge). Sredstva za električno energijo se nekoliko zmanjšujejo s 350,00 EUR na 340,00 EUR glede na ocenjeno porabo. Na kontu najemnine in zakupnine se določajo sredstva v višini 120,00 EUR za letno najemnino otroškega igrišča na Prapetnem. Sredstva na kontu nakup opreme telovadnic in športnih objektov se povečujejo na 1.580,00 EUR za nakup nove gugalnice na otroškem igrišču na Prapetnem. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

4.18. FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Ponikve ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 824,40 EUR. Ta ostanek sredstev predstavlja presežek namenskih prihodkov iz naslova grobnin in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za urejanje pokopališč in vežic.*

180401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ponikve

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 415,00 EUR, in sicer z 2.355,00 EUR na 1.940,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva za

električno energijo se zmanjšujejo z 1.200,00 EUR na 800,00 EUR, sredstva za vodo in komunalne storitve pa s 75,00 EUR na 60,00 EUR na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 415,00 EUR, in sicer s 5.314,30 EUR na 5.729,30 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se povečujejo, pri čemer se znižujejo redni stroški na proračunski postavki upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov.

181602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Ponikve

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 824,40 EUR, in sicer z 1.500,00 EUR na 2.324,40 EUR. Povečanje je v celoti vezano na namenske prihodke iz naslova grobnin, pri čemer 1.500,00 EUR predstavljajo načrtovani prihodki v letu 2026, 824,40 EUR pa prenos presežka prihodkov iz leta 2025. Sredstva za električno energijo se povečujejo s 350,00 EUR na 393,00 EUR zaradi že prejetega letnega obračuna. Sredstva za odvoz smeti se zmanjšujejo s 750,00 EUR na 550,00 EUR na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se povečujejo s 320,00 EUR na 1.301,40 EUR zaradi večjih potreb po vzdrževanju.

4.19. FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Rut - Grant ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 633,82 EUR. Ta ostanek sredstev predstavlja presežek namenskih prihodkov iz naslova grobnin in se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 nameni za urejanje pokopališč in vežic.*

190401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Rut - Grant

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 75,00 EUR, in sicer s 3.893,46 EUR na 3.818,46 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva na kontu drobni inventar se določajo v višini 100,00 EUR zaradi že izvedenega nakupa (električni mini bojler). Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 250,00 EUR na 150,00 EUR, sredstva za odvoz smeti s 400,00 EUR na 350,00 EUR, sredstva za druge storitve komunikacij in komunale pa s 75,00 EUR na 50,00 EUR, vse na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

191301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Rut - Grant

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 492,40 EUR, in sicer s 3.606,10 EUR na 4.098,50 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se povečujejo, pri čemer se povečanje zagotavlja iz naslova zmanjšanja sredstev na proračunski postavki upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov.

4.20. FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Slap ob Idrijci ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 0,00 EUR.*

200401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Slap ob Idrijci

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 1.408,03 EUR, in sicer s 4.650,00 EUR na 6.058,03 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi odhodki. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se povečujejo z 1.700,00 EUR na 1.731,01 EUR na podlagi načrtovanih vzdrževalnih del, ki so potrebna za zagotavljanje nemotenega delovanja in ohranjanje ustreznega stanja prostorov. Sredstva na kontu nakup druge opreme in napeljav se določajo v višini 1.377,02 EUR, saj gre za plačilo dela računa za čistilni aparat. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

200601 Delovanje KS Slap ob Idrijci

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 250,00 EUR, in sicer z 1.844,40 EUR na 1.594,40 EUR, zaradi uskladitve z realizacijo. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se zmanjšujejo s 100,00 EUR na 50,00 EUR, sredstva na kontu izdatki za reprezentanco pa s 500,00 EUR na 300,00 EUR, na podlagi primerjave z lansko in dosedanje realizacijo. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

201302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Slap ob Idrijci

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.300,00 EUR, in sicer z 11.910,89 EUR na 10.610,89 EUR, zaradi uskladitve s potrebami projekta. Sredstva na kontu novogradnje se ukinjajo (iz 1.300,00 EUR na 0,00 EUR), saj razpoložljiva projektna sredstva zadoščajo za izvedbo načrtovanih del. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave ostajajo nespremenjena.

201602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Slap ob Idrijci

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 130,00 EUR, in sicer z 2.020,00 EUR na 2.150,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi odhodki. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 400,00 EUR na 900,00 EUR glede na oceno potreb do konca leta. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 100,00 EUR na 70,00 EUR na podlagi dosedanje realizacije. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se zmanjšujejo s 500,00 EUR na 160,00 EUR glede na ocenjene stroške. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

201801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Slap ob Idrijci

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se sredstva na tej proračunski postavki ne spreminjajo in ostajajo v višini 550,00 EUR. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 150,00 EUR na 120,00 EUR na podlagi dosedanje realizacije, medtem ko se sredstva na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov povečujejo s 400,00 EUR na 430,00 EUR glede na ocenjene potrebe vzdrževanja.

4.21. FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Stržišče ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 0,00 EUR.*

210401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 30,00 EUR, in sicer s 7.522,30 EUR na 7.552,30 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi potrebami. Sredstva na kontu voda in komunalne storitve se določajo v višini 80,00 EUR, saj so se ti stroški začeli zaračunavati. Sredstva na kontu druge storitve komunikacij in komunale se zmanjšujejo s 300,00 EUR na 50,00 EUR glede na nižjo predvideno porabo. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se uskladijo na 103,47 EUR glede na dejanski račun. Sredstva na kontu rekonstrukcije in adaptacije se povečujejo z 2.522,30 EUR na 2.738,83 EUR zaradi predvidene ureditve greznice. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

210601 Delovanje KS Stržišče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 30,00 EUR, in sicer z 1.439,40 EUR na 1.409,40 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se zmanjšujejo s 50,00 EUR na 20,00 EUR glede na nižje dejanske potrebe, medtem ko ostale postavke ostajajo nespremenjene.

211602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Stržišče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 206,53 EUR, in sicer z 1.888,55 EUR na 1.682,02 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi obračuni. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se zmanjšujejo skladno z izračuni Komunale Tolmin d.o.o., s katero se izvaja kompenzacija, pri čemer se enako zmanjšanje odraža tudi na strani prihodkov.

4.22. FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Šentviška Gora ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 0,00 EUR.*

220401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Šentviška Gora

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 155,00 EUR, in sicer s 155,00 EUR na 0,00 EUR, saj se sredstva v celoti ukinjajo. Stroški za vodo in komunalne storitve ter odvoz smeti se ukinjajo (iz 75,00 EUR in 80,00 EUR na 0,00 EUR), ker se z novim letom ti stroški ne obračunavajo več, saj komunala ne zaračunava več storitev za javno pipo.

220402 Večnamenski objekt Prapetno Brdo

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 216,25 EUR, in sicer z 1.735,00 EUR na 1.518,75 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo z 80,00 EUR na 65,00 EUR, sredstva za odvoz smeti s 75,00 EUR na 65,00 EUR ter sredstva za druge storitve komunikacij in komunale s 50,00 EUR na 25,00 EUR, na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Sredstva za telefon se uskladijo na 480,00 EUR glede na dejanske mesečne stroške. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se ukinjajo (iz 100,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva prerazporedijo za urejanje ekoloških otokov. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se določajo v višini 403,75 EUR na podlagi že prejetega računa.

220403 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 225,74 EUR, in sicer z 8.250,00 EUR na 8.024,26 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se zmanjšujejo s 450,00 EUR na 150,06 EUR, saj so bila sredstva porabljena za pregled gasilnikov in se dodatnih stroškov ne pričakuje. Sredstva za porabo goriv in stroške ogrevanja se povečujejo s 3.000,00 EUR na 3.500,00 EUR glede na realizacijo preteklega leta in višje cene energentov. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 200,00 EUR na 160,00 EUR, sredstva za druge storitve komunikacij in komunale pa s 50,00 EUR na 25,00 EUR na podlagi primerjave z lansko in dosedanje realizacijo. Na kontu odvoz smeti se določajo sredstva v višini 75,00 EUR, saj so se z novim letom začeli obračunavati ti stroški. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se ukinjajo (iz 250,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva prerazporedijo za izgradnjo ekoloških otokov. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se določajo v višini 2.614,20 EUR na podlagi že prejetega računa.

220601 Delovanje KS Šentviška Gora

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 500,00 EUR, in sicer z 2.292,40 EUR na 1.792,40 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se ukinjajo (iz 500,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva prerazporedijo za izgradnjo ekoloških otokov. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

221301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Šentviška Gora

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.403,01 EUR, in sicer s 3.772,28 EUR na 2.369,27 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se zmanjšujejo, saj se sredstva namenjajo za dokončanje projekta ekoloških otokov.

221401 Prireditve in akcije - KS Šentviška Gora

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 500,00 EUR, in sicer s 500,00 EUR na 0,00 EUR, saj se sredstva v celoti prerazporedijo. Sredstva na kontu izdatki za reprezentanco se ukinjajo, ker se namenjajo za projekt izgradnje ekoloških otokov.

221501 Urejanje ekoloških otokov - KS Šentviška Gora

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga oblikovanje nove proračunske postavke v višini 3.000,00 EUR. Sredstva na kontu rekonstrukcije in adaptacije se določajo v navedeni višini za izvedbo projekta urejanja ekoloških otokov, pri čemer se sredstva zagotavljajo s prerazporeditvijo iz drugih proračunskih postavk.

221602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Šentviška Gora

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 58,51 EUR, in sicer s 5.140,00 EUR na 5.198,51 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi obračuni. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture se povečujejo s 5.100,00 EUR na 5.158,51 EUR na podlagi

prejetih realnih obračunov komunale. Povečanje predstavlja kompenzacijo s komunalno, ki je usklajena tudi na prihodkovni strani v enaki višini.

4.23. FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Tolmin ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 7.021,70 EUR. Navedena sredstva predstavljajo presežek namenskih prihodkov iz naslova najemnin, drugih najemnin in donacij ter se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo za upravljanje in vzdrževanje prostorov ter za nakup defibrilatorja.*

230401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 4.429,10 EUR, in sicer z 41.212,19 EUR na 36.783,09 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi aktivnostmi. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 500,00 EUR na 6.458,64 EUR, saj vključujejo namenske prihodke iz naslova najemnin (panoji), pri čemer so za leto 2026 planirani prihodki v višini 4.000,00 EUR, ter prenos presežka prihodkov iz leta 2025 v višini 2.346,40 EUR. Poleg tega so v znesek vključena tudi sredstva na podlagi dosedanje realizacije, ki ne predstavljajo namenskih odhodkov iz tega naslova. Sredstva na kontu drobni inventar se določajo v višini 500,00 EUR glede na dosedanje realizacije (izdelava ogledal). Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 400,00 EUR na 350,00 EUR, sredstva za odvoz smeti pa s 320,00 EUR na 300,00 EUR na podlagi dosedanje realizacije. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se povečujejo z 10.000,00 EUR na 14.206,84 EUR, saj načrtujejo izvedbo več vzdrževalnih del na Tornijski dvorani in na Mestnem trgu. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje druge opreme se določajo v višini 50,00 EUR glede na realizacijo (nakup kabla za kandelaber). Sredstva na kontu drugi operativni odhodki se povečujejo s 743,08 EUR na 776,64 EUR na podlagi realnega obračuna nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča. Sredstva na kontu nakup medicinske opreme in napeljav se določajo v višini 2.040,97 EUR, kar predstavlja namenska sredstva iz naslova dotacije Zavarovalnice Triglav iz leta 2025 za nakup defibrilatorja in pripadajočega materiala. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se ukinjajo (iz 17.149,11 EUR na 0,00 EUR), saj se načrtovana investicija v nakup toplotne črpalke ne bo izvedla v letu 2026 zaradi pomanjkanja sredstev in se prestavlja v prihodnje obdobje. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

230601 Delovanje KS Tolmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.460,00 EUR, in sicer z 8.764,40 EUR na 7.304,40 EUR, zaradi racionalizacije stroškov. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se zmanjšujejo s 400,00 EUR na 300,00 EUR, sredstva za čistilni material in storitve s 500,00 EUR na 130,00 EUR, ter sredstva za oglaševalske storitve s 100,00 EUR na 50,00 EUR, vse na podlagi primerjave z lansko realizacijo. Sredstva za računalniške storitve se ukinjajo (iz 100,00 EUR na 0,00 EUR), saj teh storitev ne predvidevajo. Sredstva za reprezentanco se zmanjšujejo s 1.500,00 EUR na 1.200,00 EUR glede na lansko porabo, medtem ko se sredstva na kontu drugi splošni material in storitve povečujejo s 150,00 EUR na 200,00 EUR glede na dosedanje realizacije. Sredstva na kontu plačila po podjemnih pogodbah se zmanjšujejo s 3.500,00 EUR na 3.100,00 EUR na podlagi realne ocene izplačil (približno 12 izplačil), temu ustrezno pa se zmanjšujejo tudi sredstva za prispevke za socialno varstvo s 400,00 EUR na 210,00 EUR. Znižanje sredstev je rezultat splošnega varčevanja, saj se sredstva namenjajo za pomembnejše investicijske projekte, predvsem na področju gradnje cest in urejanja javnih površin. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

231301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 4.700,00 EUR, in sicer s 4.700,00 EUR na 0,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se ukinjajo, saj se prerazporedijo za urejanje javnih površin.

231302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Tolmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 3.405,00 EUR, in sicer s 6.595,00 EUR na 10.000,00 EUR, zaradi zagotovitve dodatnih tekočih sredstev za izvedbo projekta. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se povečujejo, pri čemer 3.405,00 EUR predstavljajo tekoča sredstva, preostali del pa projektna sredstva za projekt ureditve javne poti (922048).

231304 Urejanje javnih površin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga oblikovanje te proračunske postavke v višini 6.000,00 EUR. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se določajo v navedeni višini za ureditev javnih površin, predvsem za ureditev ekoloških otokov.

231402 Prireditve in akcije - KS Tolmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 4.300,00 EUR, in sicer s 3.100,00 EUR na 7.400,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi odhodki. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se povečujejo s 1.700,00 EUR na 6.000,00 EUR na podlagi dosedanje realizacije in ocenjenih potreb do konca leta. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

231801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Tolmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 3.905,80 EUR, in sicer s 4.000,00 EUR na 7.905,80 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi investicijami. Sredstva na kontu nakup opreme se določajo v višini 4.616,80 EUR za nabavo notranje opreme objekta ob igrišču v Žabčah. Sredstva na kontu nakup opreme telovadnic in športnih objektov se ukinjajo (iz 3.700,00 EUR na 0,00 EUR), saj se sredstva prerazporedijo na ustreznejši konto glede na namen. Sredstva na kontu novogradnje se določajo v višini 2.989,00 EUR za dokončanje fasade objekta, za katero je bil račun že prejet. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

4.24. FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Tolminski Lom ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 5.000,00 EUR, saj jim je bila s strani župana odobrena prošnja za prenos tekočih sredstev. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 4.938,39 EUR. Navedena sredstva se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo za investicijsko vzdrževanje in gradnjo cest.*

240401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolminski Lom

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 45,00 EUR, in sicer z 1.550,00 EUR na 1.595,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva za električno energijo se povečujejo s 700,00 EUR na 750,00 EUR, sredstva za vodo in komunalne storitve s 120,00 EUR na 150,00 EUR, medtem ko se sredstva za odvoz smeti zmanjšujejo z 80,00 EUR na 75,00 EUR

ter sredstva za druge storitve komunikacij in komunale s 50,00 EUR na 20,00 EUR, na podlagi primerjave z realizacijo preteklega leta in dosedanje porabe. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

241301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolminski Lom

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 105,00 EUR, in sicer z 8.620,05 EUR na 8.725,05 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture se povečujejo, pri čemer se povečanje zagotavlja iz naslova zmanjšanja sredstev za redne stroške.

241401 Prireditve in akcije - KS Tolminski Lom

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se sredstva na tej proračunski postavki zmanjšujejo za 150,00 EUR, in sicer s 500,00 EUR na 350,00 EUR, zaradi uskladitve z načrtovano porabo. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se določajo v višini 350,00 EUR glede na oceno potreb do konca leta.

4.25. FINANČNI NAČRT 0025: KS VOLARJE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Volarje ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 0,00 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 0,00 EUR.*

250401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volarje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 729,62 EUR, in sicer z 1.875,00 EUR na 1.145,38 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva na kontu čistilni material in storitve se določajo v višini 150,00 EUR zaradi pričakovanega računa. Sredstva za vodo in komunalne storitve se zmanjšujejo s 130,00 EUR na 100,00 EUR, sredstva za odvoz smeti pa z 95,00 EUR na 80,00 EUR, ob upoštevanju nižjih dejanskih stroškov. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se ukinjajo (iz 700,00 EUR na 0,00 EUR), saj teh stroškov ne pričakujejo, sredstva za zavarovalne premije za objekte pa se znižujejo z 250,00 EUR na 115,38 EUR glede na dejansko višino obveznosti. Sredstva za električno energijo ostajajo nespremenjena.

250601 Delovanje KS Volarje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 862,45 EUR, in sicer z 2.188,21 EUR na 3.050,66 EUR, zaradi uskladitve z načrtovanimi stroški do konca leta. Na kontu izdatki za reprezentanco se sredstva znižujejo s 800,00 EUR na 500,00 EUR glede na oceno porabe. Na kontu drugi splošni material in storitve pa se sredstva povečujejo z 1.380,21 EUR na 2.542,66 EUR zaradi načrtovanih izdatkov. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

251401 Prireditve in akcije - KS Volarje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga ohranitev te proračunske postavke v skupni višini 1.000,00 EUR, ob prerazporeditvi sredstev med posameznimi konti. Sredstva na kontu izdatki za reprezentanco se povečujejo s 400,00 EUR na 500,00 EUR glede na realizacijo in predvidene aktivnosti, sredstva na kontu drugi splošni material in storitve pa se zmanjšujejo s 600,00 EUR na 500,00 EUR.

251801 Gradnja in vzdrževanje igrišča Lahnica – KS Volarje

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 9.885,75 EUR, in sicer z 11.202,92 EUR na 1.317,17 EUR, zaradi uskladitve z dejanskimi potrebami in prerazporeditvijo projektnih sredstev. S proračunom za leto 2026 je bilo na proračunsko postavko 251801 »Gradnja in vzdrževanje igrišča Lahnica-KS Volarje« na konto 4205 umeščen projekt z nazivom »Ureditev ogrevanja in športnih površin »pod Lahnco«. Dne 8. 4. 2026 je občinska uprava v obravnavo dobila dopis Krajevne skupnosti Volarje v katerem se krajevna skupnost odpoveduje sredstvom za sofinanciranje zgoraj omenjenega projekta, v višini 9.752,92 EUR za namen nakupa zemljišč, ki so predmet projekta »Ureditev vstopno-izstopnega mesta Volarje«. Z rebalansom proračuna št. 1/2026, predloženim v prvo obravnavo, se torej v okviru proračunske postavke 251801 predlaga **znižanje planskih vrednosti na kontu (4205)**, v skupni višini 9.752,92 EUR ter predlaga prerazporeditev teh sredstev v finančni načrt občinske uprave na proračunsko postavko **041614 »Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov«** na konto **4206 »Nakup zemljišč in naravnih bogastev**. Poleg tega se predlaga povečanje sredstev na kontu tekoče vzdrževanje druge opreme s 150,00 EUR na 632,66 EUR zaradi večjih potreb po vzdrževanju opreme na igrišču. Na kontu zavarovalne premije za objekte pa se zagotavljajo sredstva v višini 117,17 EUR glede na dosedanje realizacije.

4.26. FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo ocenjeno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Volče ob zaključku proračunskega leta 2025** enako 11.134,75 EUR. Z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2025 je stanje neporabljenih sredstev na podračunu krajevne skupnosti na dan 31. december 2025 ugotovljeno v višini 11.209,75 EUR. Navedena sredstva predstavljajo prenos dela rente za smetišče, ki jo krajevna skupnost prejema letno, ter se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 razporedijo za urejanje vasi Volče.*

260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.701,77 EUR, in sicer z 9.121,77 EUR na 7.420,00 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo in prerazporeditve sredstev v investicijske namene. Sredstva na kontu čistilni material in storitve se zmanjšujejo z 200,00 EUR na 100,00 EUR, sredstva na kontu drugi splošni material in storitve pa z 500,00 EUR na 150,00 EUR, ker se do konca leta ne pričakuje večjih stroškov. Sredstva za drobni inventar se povečujejo za 100,00 EUR zaradi že dosežene realizacije. Na kontu poraba kuriv in stroški ogrevanja se sredstva povečujejo za 100,00 EUR zaradi prehoda na ogrevanje na pelete. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se zmanjšujejo z 500,00 EUR na 200,00 EUR zaradi nižje predvidene potrebe po vzdrževanju, medtem ko se sredstva za tekoče vzdrževanje drugih objektov povečujejo za 300,00 EUR zaradi že izvedenih del na javni razsvetljavi. Sredstva za zavarovalne premije za objekte se povečujejo z 2.300,00 EUR na 2.400,00 EUR glede na realizacijo preteklega leta. Na kontu obnove se sredstva v višini 1.551,77 EUR ukinjajo, saj investicije ne bodo izvedene, sredstva pa se prerazporedijo v investicijsko gradnjo cest.

260601 Delovanje KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 76,00 EUR, in sicer z 3.664,40 EUR na 3.588,40 EUR, zaradi uskladitve z ocenjeno realizacijo. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se zmanjšujejo z 200,00 EUR na 100,00 EUR, prav tako se sredstva na kontu drugi splošni material in storitve zmanjšujejo s 500,00 EUR na 150,00 EUR, oboje glede na realizacijo v preteklem letu. Sredstva za telefon se znižujejo z 800,00 EUR na 744,00 EUR na podlagi dejanskih mesečnih stroškov. Sredstva za poštnino in kurirske storitve se ukinjajo (iz 70,00 EUR na 0,00 EUR), saj se ti stroški ne pričakujejo. Na drugi strani se uvajajo sredstva na kontu najemnine in zakupnine za poslovne objekte v višini 500,00 EUR, saj krajevna skupnost zagotavlja najem dvorane v Kobaridu za izvajanje vadbe za krajane v zimskem času. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

261301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 865,25 EUR, in sicer z 9.134,75 EUR na 10.000,00 EUR, zaradi predvidenih dodatnih vzdrževalnih del na cestah.

261302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke na 6.931,26 EUR, saj v prvotnem planu sredstva niso bila predvidena. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se določajo v višini 5.000,00 EUR zaradi predvidene postavitve avtobusnega nadstreška, v kolikor bodo pridobljena vsa potrebna soglasja. Hkrati se uvajajo sredstva na kontu načrti in druga projektna dokumentacija v višini 1.931,26 EUR za pripravo projektne dokumentacije, ki bo podlaga za pridobitev potrebnih soglasij za izvedbo investicije.

261402 Prireditve in akcije - KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.000,00 EUR, in sicer z 2.500,00 EUR na 1.500,00 EUR, zaradi prerazporeditve sredstev v investicijske namene. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se zmanjšujejo z 1.500,00 EUR na 500,00 EUR, medtem ko sredstva za reprezentanco ostajajo nespremenjena.

261602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 1.300,00 EUR, in sicer z 1.500,00 EUR na 200,00 EUR, zaradi nižje predvidene potrebe po vzdrževanju. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov se zmanjšujejo z 1.500,00 EUR na 200,00 EUR, saj se večjih posegov ne načrtuje, sredstva pa se prerazporejajo v druge, prioritetne investicijske namene.

261801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Volče

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 3.643,74 EUR, in sicer s 33.850,00 EUR na 30.206,26 EUR, zaradi uskladitve z realizacijo in dejanskimi stroški izvedenih investicij. Sredstva na kontu drugi splošni material in storitve se ukinjajo (iz 500,00 EUR na 0,00 EUR), saj se ti stroški ne pričakujejo. Sredstva na kontu voda in komunalne storitve se zmanjšujejo z 150,00 EUR na 80,00 EUR glede na dosedanje nizko porabo. Sredstva za nakup opreme za otroška igrišča se zmanjšujejo z 20.000,00 EUR na 16.645,68 EUR, saj so bila igrala že nabavljena in montirana. Sredstva na kontu novogradnje se povečujejo z 10.000,00 EUR na 10.155,00 EUR, saj so v tem okviru izvedli ureditev novega otroškega igrišča in postavitev ograje, s čimer je investicija zaključena. Sredstva na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave se povečujejo iz 2.000,00 EUR na 2.125,58 EUR za izvedbo morebitnih dodatnih manjših del in popravila na igrišču.

4.27. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN

*Ob pripravi sprejetega proračunskega plana za leto 2026 je bilo predvideno, da bo stanje **neporabljenih sredstev Krajevne skupnosti Zatoľmin ob zaključku leta 2025** znašalo 10.668,19 EUR, kar predstavlja prenos sredstev iz naslova projekta LAS. Po zaključnem računu občinskega proračuna za leto 2025 pa je bilo dejansko stanje na dan 31. 12. 2025 ugotovljeno v višini 10.725,57 EUR, pri čemer 10.668,19 EUR predstavlja prenos LAS sredstev, 57,38 EUR pa presežek prihodkov iz naslova glasila Kamarnca. S predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 se sredstva razporedijo za dokončanje projekta LAS ter za kritje stroškov založniških in tiskarskih storitev za glasilo Kamarnca.*

270401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Zatoľmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga zmanjšanje te proračunske postavke za 195,00 EUR, in sicer s 16.289,04 EUR na 16.094,04 EUR, zaradi delne prerazporeditve sredstev. Sredstva na kontu drobní inventar se določajo v višini 55,00 EUR zaradi že izvedenega nakupa (nabiralnik). Sredstva za električno energijo se povečujejo s 300,00 EUR na 350,00 EUR zaradi pričakovanega povišanja cen. Sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se zmanjšujejo s 4.000,00 EUR na 3.700,00 EUR, saj se del sredstev prerazporeja za druge namene (ureditev igrišča). Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

270601 Delovanje KS Zatoľmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 157,38 EUR, in sicer s 4.042,40 EUR na 4.199,78 EUR, zaradi uskladitve z namensko porabo sredstev. Sredstva na kontu pisarniški material in storitve se povečujejo s 150,00 EUR na 250,00 EUR zaradi večjih potreb. Sredstva na kontu založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja se povečujejo z 2.000,00 EUR na 2.057,38 EUR, saj se sredstva zagotavljajo iz naslova pričakovanih prihodkov od oglaševanja v lokalnem glasilu ter prenosa namenskih sredstev iz preteklega leta v višini 57,38 EUR. Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

271801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Zatoľmin

S predlogom rebalansa proračuna št. 1/2026 se predlaga povečanje te proračunske postavke za 95,00 EUR, in sicer z 1.100,00 EUR na 1.195,00 EUR, zaradi uskladitve s pričakovanimi stroški vzdrževanja. Sredstva na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov se povečujejo s 100,00 EUR na 195,00 EUR zaradi pričakovanih dodatnih posegov, povezanih z vplivi vremena (veter in zamakanje). Ostale postavke ostajajo nespremenjene.

RAČUN FINANCIRANJA**042201 Odplačilo dolga**

Na kontu 5501 »Odplačila kreditov poslovnim bankam« se s proračunom za leto 2026 zagotavljajo:

- sredstva za **odplačilo v letu 2026 zapadlih 12 mesečnih obrokov iz naslova obstoječe zadolžitve** Občine Tolmin za potrebe (so)financiranja investicij, izpeljanih v proračunskem letu **2025**. V tem okviru se z veljavnim proračunom za leto 2026 zagotavljajo potrebna sredstva za poravnavo obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga v skupnem znesku 520.000,00 EUR, kar je 20.000,00 EUR več kot se za ta namen predlaga z rebalansom proračuna št. 1/2026. Nižji obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga, ki bo v letu 2026 skupaj dosegla **500.000,00 EUR, botruje skromnejša dolgoročna zadolžitev Občine Tolmin na bančnem trgu, izpeljana v letu 2025, in sicer v višini (le) 5.000.000,00 EUR**, kar je 200.000,00 EUR manj od predvidene zadolžitve v času priprave veljavnega proračuna za leto 2026

Na kontu 5503 »Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem«, se z veljavnim planom proračuna za leto 2026 zagotovljena planska višina sredstev s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 ne spreminja, in sicer se v tem okviru zagotavljajo:

- sredstva za odplačilo dveh v letu 2026 zapadlih obrokov dolga iz naslova štirih zadolžitev (ene iz leta 2018, dveh iz leta 2019 in ene iz leta 2020) Občine Tolmin v državnem proračunu iz naslova črpanja po **21. členu ZFO-1 pripadajočih povratnih sredstev** za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena. Šlo je za obliko ugodnega zadolževanja občin v proračunu države, saj je neobrestovano. Po sklenjeni posojilni pogodbi s pristojnim ministrstvom (MGRT) je dogovorjena doba odplačevanja 10 let, z enoletnim moratorijem na odplačilo glavnice, pri čemer se posojilna sredstva vračajo v dveh tranšah letno (18 obrokov). Stanje neodplačnega dela dolga iz naslova omenjenih posojil bo 31. decembra 2025 enako 606.060,41 EUR. Obveznosti, ki bodo iz naslova odplačil glavnice dolga v skupnem znesku **154.888,00 EUR** v plačilo zapadle v breme proračuna za leto 2026, prikazuje spodnja tabela.

Leto črpanja	Znesek kredita - povratnih sredstev 21. člena ZFO-1 (v EUR)	Namen črpanja	Znesek odplačila dolga v letu 2026 (v EUR)
2018	509.583,00	Obnova atletsko nogometnega stadiona v Športnem parku Brajda	56.620,34
2019	201.206,91	Gradnja komunalne infrastrukture na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej	22.356,34
2019	295.035,68	Gradnja dvo rane na Šentviški Gori	32.781,76
2020	388.166,00	Upravljanje z dolgom Občine Tolmin (<i>predčasno odplačilo dela bančnega kredita, najetega v letu 2018</i>)	43.129,56

5. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Kot samostojen dokument v sklopu gradiva za obravnavo in sprejem predlaganega prvega rebalansa proračuna Občine Tolmin za leto 2026 je predložen tudi predlog **načrta razvojnih programov 2026–2029**. Ta predstavlja ažuriran veljavni Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2026–2029, upošteva spremembe in dopolnitve, kot se predlagajo z rebalansom proračuna št. 1/2026.

6. KADROVSKI NAČRT

KADROVSKI NAČRT ZA LETI 2026 in 2027

Veljavni Kadrovski načrt za leti 2026 in 2027 je župan sprejel po uveljavitvi Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2026 (Uradni list RS, št. 109/25).

Župan v postopku obravnave in sprejemanja predloga rebalansa proračuna št. 1/2026 sprememb ali dopolnitev veljavnega Kadrovskega načrta za leti 2026 in 2027 ne predlaga, posledično se s predlaganim rebalansom proračuna št. 1/2026 višina sredstev za kritje stroškov dela zaposlenih v občinski upravi, primerjalno na izhodiščno sprejeti proračun Občine Tolmin za leto 2026, ne spreminja.

7. PRILOGA

1. Prva dopolnitev Načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2026