

**OBČINA IDRIJA
MESTNI TRG 1
5280 IDRIJA**

**REBALANS PRORAČUNA IN POLLETNO
POROČILO O IZVAJANJU PRORAČUNA
OBČINE IDRIJA ZA LETO 2007**

IDRIJA, 04.10.2007

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE IDRIJA ZA LETO 2007 IN POLLETNO POROČILO O IZVAJANJU PRORAČUNA OBČINE IDRIJA ZA LETO 2007

Na podlagi realizacije za obdobje januar – avgust 2007 in ocene realizacije do konca leta smo ugotovili, da določeni prihodki in odhodki v letošnjem letu ne bodo realizirani oziroma bodo realizirani v manjšem ali večjem obsegu, zato smo se odločili, da v skladu s 40. členom Zakona o javnih financah pripravimo rebalans proračuna za leto 2007. Rebalans proračuna je vsekakor potreben, saj omogoča prilagajanje proračuna novim okoliščinam, ki jih pri načrtovanju na začetku leta ni bilo mogoče predvideti in pomeni spremembe v strukturi izdatkov in spremembe na prihodkovni strani.

Pri obrazložitvi rebalansa smo se omejili le na razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom.

OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

PRIHODKI

V bilanci prihodkov in odhodkov so na strani prihodkov prikazani davčni prihodki, nedavčni prihodki, kapitalski prihodki, prejete donacije in transferni prihodki iz drugih blagajn javnega financiranja.

Z.št.	Vrsta prihodkov	Veljavni proračun 2007 (eur)	Polletna realizacija 2007 (eur)	Predlog rebalansa 2007 (eur)	Indeks (reb./pror. 07)
1.	Davčni prihodki	7.126.451	3.528.322	7.366.987	103,4
2.	Nedavčni prihodki	1.187.570	546.708	1.330.619	112,1
3.	Kapitalski prihodki	1.906.060	55.391	1.964.060	103,0
4.	Prejete donacije	197.440	0	200.090	101,3
5.	Transferni prihodki	1.623.343	226.933	1.329.738	81,9
	Prihodki skupaj	12.040.864	4.357.354	12.191.494	101,3

70 DAVČNI PRIHODKI

700 Davki na dohodek in dobiček

Glavarina je del dohodnine, ki se odstopa občinam za financiranje primerne porabe občin. Ugotovi jo Ministrstvo za finance po enačbi iz prvega odstavka 14. člena ZFO. Ta se občinam od 1.1.07 dalje odstopa tedensko po enakih deležih na podlagi 17. člena ZFO. Realizacija je skladna s sprejetim proračunom.

703 Davki na premoženje

- Davek od premoženja (703000, 703001)

Davek je predpisan z Zakonom o davkih občanov, ki ga plačujejo fizične osebe. Višina za leto 2007 je bila planirana na podlagi realizacije v letu 2006. Realizacija v prvem polletju 2007 je bila večja od planirane.

-Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb in fizičnih oseb (703003, 703004)

Postavka vključuje sredstva, zbrana iz naslova nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč, ki jih bomo v letu 2007 zbrali od fizičnih in pravnih oseb. Zbrana sredstva so namenska za opremljanje stavbnih zemljišč. Je najpomembnejši vir lastnih prihodkov občin, ki ga občina lahko predpisuje samostojno. Pri izračunu finančne izravnave je upoštevan v kalkulatívni višini. Od skupne primerne porabe se odšteje 60 % v predpreteklem letu pobranega nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča. Polletna realizacija nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb je v skladu s sprejetim proračunom. Nizka polletna realizacija pri nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča – od fizičnih oseb pa je posledica dejstva, da je bila glavina plačil izvedena šele v drugi polovici leta 2007. Do konca leta se pričakuje realizacija v skladu s sprejetim proračunom.

-Davek na dediščine in darila (703200)

Davek na dediščine in darila je nadomestil dosednji enako imenovani davek v okviru davkov občanov zaradi sprejetja novega zakona o davku na dediščine in darila. Razlog za sprejem novega zakona o davku na dediščine in darila oziroma sprememba dosedanje zakonodaje je bila predvsem sistemske narave, saj so bile do sedaj obdavčene le fizične osebe, pravne osebe pa niso bile upoštevane. Tako so v obdavčitev poleg fizičnih zajeli tudi določene pravne osebe zasebnega prava kot so npr. društva, skladi, fundacije, ustanove in podobno. Prvi dedni red je še vedno ostal neobdavčen, za ostale dedne redove pa je razpon davčnih stopenj ostal nespremenjen, razen razpona davčnih stopenj za tiste dedne redove, ki ne spadajo med ožje sorodstvo. Predlog zakona sodi v sklop ukrepov, ki jih je Vlada RS predlagala na podlagi Okvira gospodarskih in socialnih reform, sprejetih konec leta 2005 in zaokrožuje predlagano davčno reformo z novo ureditvijo obdavčitve dediščin in daril. Zaradi navedenega smo povečali prihodke iz tega naslova.

-Davek na promet nepremičnin (703300, 703301)

Obveznost davka na promet nepremičnin na območju RS predpisuje Zakon o davku na promet nepremičnin. Prihodki od davka pripadajo proračunu občine, kjer nepremičnina leži. Polletna realizacija prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin je v skladu s planiranim proračunom, do razlike je prišlo na nivoju podkontov (fizične oz. pravne osebe).

704 Domači davki na blago in storitve

-Davek na dobitke od iger na srečo (704403)

Zavezanec za davek na dobitke od iger na srečo je fizična oseba, ki v Republiki Sloveniji pri igráh na srečo zadane dobi tek. Osnova za davek je vsak posamezni dobi tek z vrednostjo nad 199,95 eur. Stopnja davka je 15 %. Prihodki so ocenjeni na podlagi realizacije za leto 2006 in jih je praktično nemogoče planirati, zato smo kljub slabi letošnji realizaciji pustili plan nespremenjen.

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

- Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov (704719)

19.7.2007 sta bili sprejeti Uredba o spremembah in dopolnitvah Uredbe o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov ter Uredba o spremembah in dopolnitvah Uredbe o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Uredbi določata, da mora zavezanec nakazovati akontacije plačil okoljske dajatve za odlaganje odpadkov oziroma odvajanja odpadnih voda na podračun javnofinančnih prihodkov

proračunov občin, na območju katerih izvaja javno službo. Zato po novem prikazujemo prihodke iz tega naslova na kontih 704700 in 704719, prej pod 740001 (prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije), znesek pa ostaja nespremenjen. Sredstva bodo nakazana v planiranem obsegu do konca proračunskega leta.

-Turistična taksa (704704)

Turistična taksa je določena z Zakonom o pospeševanju turizma. Je pavšalni denarni znesek, ki ga plačuje turist za vsak dan bivanja v kraju zunaj stalnega bivališča. Realizacija je v skladu s planom, zato ostaja planirani znesek nespremenjen.

-Komunalna taksa (704706, 704707)

Na tej postavki so zajeti prihodki od taks za uporabo javnega prostora, pločnikov pred poslovnimi prostori, za reklamne napise, objave in oglase, ki so postavljeni, pritrjeni ali drugače označeni na javnih mestih in so določeni v Odloku o komunalnih taksah.

- Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (704708)

Je določena v Uredbi o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest. Plačujejo jo lastniki gozdov. Višina pristojbine je poleg višine vzdrževalnih stroškov in deleža rabe gozdnih cest odvisna tudi od katastrskega dohodka gozdnih zemljišč. Sredstva, oblikovana na podlagi pristojbine, so namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest. Planirani znesek smo zmanjšali za 2.254 EUR v skladu s pogodbo.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

-Prihodek od obresti

Upoštevana je višina zbranih obresti od sredstev na vpogled, obresti od depozitov, saj zaradi neenakomernega dotoka prihodkov in neuskklajenosti z zapadlimi obveznostmi veže občina začasno prosta sredstva kot depozite. Upoštewane pa so tudi obresti, ki jih dobi občina na depozite, ki jih je namenila za subvencioniranje obrestne mere za kreditiranje osnovne in dopolnilne dejavnosti na kmetijah.

-Najemnina poslovnih prostorov

-Najemnina občinskih stanovanj

Navedena so sredstva najemnin poslovnih prostorov in občinskih stanovanj, ki jih planira občina kot lastnik iztržiti v letu 2007. Planiramo, da bomo iz naslova najemnin za poslovne prostore prejeli 48.000 eur več, kot je bilo planirano v začetku leta. Že v prvem polletju je realizacija presegla plan.

- Prihodki od drugih najemnin

KS Spodnja Idrija planira, da bo v letu 2007 prejela 38.400 EUR manj prihodkov od drugih najemnin.

-Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo

Planiramo, da bomo v letu 2007 prejeli 468.660 EUR iz naslova koncesijskih dajatev od iger na srečo. Planirani znesek ostaja nespremenjen. Polletna realizacija je v skladu s planom.

711 Takse in pristojbine

Prihodki od taks, plačanih v gotovini, doseženi pri organih občine, so prihodek občinskega proračuna. Prihodki od taks, plačanih v kolkih, se vplačujejo na ustrezne vplačilne račune, razporejajo pa se v delitvenem razmerju 70 % v dobro državnega proračuna in 30 % v dobro občinskih proračunov. Na posamezne občine se razporedijo glede na delež proračuna posamezne občine v proračunih vseh občin v Republiki Sloveniji in sicer na podlagi podatkov za predpreteklo leto. Razmerje ugotavlja Ministrstvo za finance.

Krajevna skupnost Črni Vrh je na kontu 711199 (Druge pristojbine) planirala prihodke od pokopališke pristojbine v višini 4670 eur. Pravilni konto je 713199.

712 Denarne kazni

- Denarne kazni za prekrške (712001)

Predstavljajo prihodek od kazni, ki jih izreče komunalni redar na podlagi občinskih predpisov. Realizacija je v skladu s planom.

- Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora (712007)

Vsi graditelji, ki so gradili brez gradbenega dovoljenja ali v nasprotju z njim, morajo na podlagi 157. člena Zakona o graditvi objektov ob legalizaciji gradnje plačati nadomestilo za degradacijo prostora. Realizacija je večja od plana.

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Upoštevani so prihodki od prodaje storitev vodenja in obračunavanja kreditov in kupnin od prodanih stanovanj Občini Cerkno, prihodki od prodaje kart v krajinskem parku ter prihodki od prodaje blaga in storitev krajevnih skupnosti, ki jih krajevne skupnosti zaračunavajo zaradi opravljanja lastne dejavnosti. Znesek se je povečal na račun planov krajevnih skupnosti (vodarina, grobarina). Plan na občini ostaja nespremenjen.

714 Drugi nedavčni prihodki

Upoštevani so prihodki od zapuščinskih terjatev, ki so odvisni od premoženja in prihrankov oskrbovancev v socialnih zavodih, ki jim občina plačuje oskrbo in jih je vnaprej težko planirati (le-te smo povečali za 11.000 eur) ter prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov investicijskega značaja. Donacije od fizičnih oseb v višini 37.980 EUR predstavljajo deleže, ki naj bi jih vplačali lastniki stanovanj za obnovo fasade na Študentovski 1. Ta projekt je občina prijavila na razpis Ministrstva za kulturo – za kulturni tolar. Fizične osebe pa bodo v letu 2007 prispevale za asfaltacije javnih poti manj, kot je bilo planirano v začetku leta. Na kontu 714199 prikazujemo tudi sredstva od **vračanja vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje**. V proračun bodo prišla tudi sredstva, ki so namenjena krajanom. Le-ta se v proračunu ne izkazujejo pod prihodki, ampak samo na obveznostih do krajanov. Ko bodo sredstva izplačana, ne bomo knjižili na odhodke, ampak bomo samo zaprli obveznost. Sredstva od vračanja vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje so po krajevnih skupnostih sledeča (brez sredstev, ki bodo nakazana krajanom) in se nahajajo na naslednjih proračunskih postavkah:

	KRAJEVNA SKUPNOST	VREDNOST V EUR	PROR. POSTAVKA
1.	MESTO IDRIJA	11.569	1313029
2.	SP. IDRIJA	34.200	1304019
3.	KANOMLJA	1.923	1313036
4.	LEDINE	40.740	1316075
5.	VOJSKO	1.060	2816002
6.	ČRNI VRH	43.050	1313068
	skupaj	132.542	

Na kontu 714199 dodajamo tudi sredstva v višini 11.000 eur, ki jih bo občina prejela iz II. delitve stečajne mase podjetja Avtoprevoz.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

Pod to postavko so planirane kupnine od prodanih stanovanj po stanovanjskem zakonu ter kupnine od stanovanj in poslovnih prostorov, ki jih namerava občina prodati v letu 2007.

Dodatno pa v rebalansu proračuna za leto 2007 planiramo 58.000 eur iz naslova prodaje telefonske kanalizacije Telekomu.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev

V letošnjem letu planiramo prihodke od prodaje stavbnih zemljišč v višini 570.720 EUR. Od tega je 538.000 EUR predvidenih od zamenjave stavbnih zemljišč za novi poslovni in športni objekt v skladu s sporazumom o ureditvi medsebojnih razmerij v zvezi z gradnjo objekta supermarket – parkirna ploščad s poslovnim in športnim objektom, sklenjenim med Občino Idrija, družbo Avtocenter Idrija d.o.o. in Engrotuš d.o.o. Odhodki v isti višini so na PP 1318051 Mestni stadion – športni objekt pod parkiriščem. V prvem polletju je občina prodala zemljišča v vrednosti 9.750 eur.

74 TRANSFERNI PRIHODKI

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

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

V občinah dobivamo tako imenovano finančno izravnavo (dopolnitev virov za pokrivanje potreb občine), ker lastni viri ne zadoščajo za financiranje potreb občine. Finančna izravnava je kot dodatni občinski finančni vir predvidena predvsem za izenačevanje finančnih možnosti občin. Končna višina je odvisna od višine lastnih prihodkov, ki sodijo v primerno porabo. Planirano višino določi Ministrstvo za finance. V letu 2007 je bila planirana finančna izravnava 73.940 EUR. Prejeli smo dve mesečni dotaciji v skupni višini 12.324 eur. Po sprejemu proračuna pa smo iz Ministrstva za finance prejeli dokončen izračun finančne izravnave za leto 2006. Po izračunu moramo vrniti v državni proračun 42.566 eur lanske izravnave in 12.324 eur letošnje izravnave. Znesek je naveden na odhodkovni strani na proračunski postavki 1302003.

-Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)

Kot je bilo razloženo na kontih 704700 in 704719, se okoljske dajatve ne knjiži več na kontu prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije, ampak na kontih 704700 in 704719, zato so se prejeta sredstva iz državnega proračuna navidezno zmanjšala. Dodali pa smo sredstva rudarske škode v višini 241.000 eur. Vse ostalo ostane nespremenjeno. V prvem polletju 2007 nam je država nakazala sredstva za sanacijo neurja v oktobru 2004 v višini 181.016 eur.

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (740004)

V rebalansu 2007 planiramo dodatnih 5.148 eur iz Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano za tekoče vzdrževanje gozdnih cest. V prvem polletju smo iz Ministrstva za šolstvo, znanost in šport prejeli 22.671 eur sredstev za kritje šolskih prevozov na tistih poteh, ki so bile organizirane zaradi ogroženosti od divjih živali.

-Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije

V proračunu za leto 2007 je bil predviden prihodek iz naslova regionalnih spodbud – Evropskega sklada za regionalni razvoj - 283.750 EUR sredstev za investicije v cestno in kolesarsko infrastrukturo. Občina Idrija se je na razpis prijavila s tremi investicijami, vendar v prvem razpisu ni uspela pridobiti sredstev. Objavljen je ponovni razpis, ki se zaključuje v mesecu novembru. Glede na dejstvo, da so upravičeni stroški vsi stroški nastali v zvezi z določeno investicijo od 01.01.2007 dalje ter dejstva, da se zahtevke za nakazilo sredstev lahko odda do 30.11.2007 vidimo možnost, da v tem letu dobimo **15.000 EUR** sredstev za projektno dokumentacijo za Regionalno kolesarsko omrežje.

ODHODKI

V bilanci prihodkov in odhodkov so na strani odhodkov prikazani konti skupine 40 – tekoči odhodki, ki zajemajo plačila stroškov dela, stroškov materiala in drugih stroškov za blago in storitve, obresti za servisiranje dolga ter sredstva, izločena v rezerve in proračunske sklade.

Na kontih skupine 41 – tekoči transferi se izkazujejo vsa nepovratna plačila, za katera plačnik od prejemnika sredstev v povračilo ne pridobi nikakršnega materiala ali drugega blaga oziroma prejemnik teh sredstev za plačnika ne opravi nikakršne storitve. Uporaba sredstev mora biti prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijskega značaja. Pri konsolidaciji javnofinančnih tokov se tekoči transferni odhodki v delu, ki se nanašajo na neposredne proračunske uporabnike (krajevne skupnosti in občino kot ožji del), pobotajo s transfernimi prihodki, to je tistimi prihodki neposrednih proračunskih uporabnikov, ki ne predstavljajo izvirnih prihodkov, pač pa le transfer sredstev med temi uporabniki enotnega kontnega načrta.

Na kontih skupine 42 se izkazujejo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev. V okviru te skupine se izkazujejo tudi izdatki za rekonstrukcije in adaptacije ter za investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb ter za obnove osnovnih sredstev. Odhodki iz tega naslova pomenijo odhodke oziroma izdatke za naložbe v povečanje in ohranjanje realnega premoženja občine in povečujejo ali ohranjajo vrednost opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev v bilanci stanja.

Na kontih skupine 43 se izkazujejo odhodki, ki so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemikov sredstev, to je za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. Pri konsolidaciji javnofinančnih tokov se investicijski transferni odhodki v delu, ki se nanašajo na neposredne proračunske uporabnike (krajevne skupnosti, občina kot ožji del), pobotajo s transfernimi prihodki, to je tistimi prihodki neposrednih proračunskih uporabnikov, ki ne predstavljajo izvirnih prihodkov, pač pa le transfer sredstev med temi uporabniki enotnega kontnega načrta.

Z.št.	Vrsta odhodkov	Veljavni proračun 2007 (v EUR)	Polletna realizacija 2007	Predlog rebalansa 2007	Indeks
1.	Tekoči odhodki (40)	3.053.754	1.200.829	3.088.642	101,1
2.	Tekoči transferi (41)	3.169.257	1.431.022	3.289.310	103,8
3.	Investicijski odhodki (42)	5.257.001	953.333	5.217.779	99,3
4.	Investicijski transferi (43)	1.469.984	230.959	1.517.682	103,2
	Odhodki skupaj	12.949.996	3.816.143	13.113.413	101,3

Vključevanje prihodkov in odhodkov neposrednih uporabnikov (krajevnih skupnosti) v občinski proračun

Zakon o javnih financah v 2. členu določa, da se v proračunu izkazujejo vsi prejemki, ki pripadajo občini, ter vsi izdatki občine za posamezne namene. Tudi prejemki in izdatki ožjih delov občin, ki so pravne osebe, se morajo izkazovati v splošnem delu proračuna med prihodki in v posebnem delu proračuna v finančnem načrtu krajevne skupnosti. Ker pa iz tabelarnega dela proračuna ni razvidno, koliko sredstev bo posamezna krajevna skupnost

prejela iz transakcijskega računa občine, vam posebej podajamo tabelo transference prihodkov krajevnih skupnosti iz občine.

1.	KRAJEVNA SKUPNOST MESTO IDRİJA	EUR
	- funkcionalni stroški	52.010
	- skupna komunalna raba	142.580
	- zimski služba	662
	- stroški filmskega gledališča	9.530
	- adaptacija filmskega gledališča	1.210
	SKUPAJ	205.992
2.	KRAJEVNA SKUPNOST SP. IDRİJA	EUR
	- funkcionalni stroški	16.120
	- skupna komunalna raba	49.530
	- zimski služba	1.064
	- materialni stroški dvorane	2.990
	- prireditve (silvestrovanje 07)	12.520
	- veliki Šmaren	4.000
	- vzdrževanje spomeniških objektov	4.081
	- obnova postajališč	6.684
	- pokopališče (investicija)	72.082
	- dvorana (invest.vzdrževanje)	42.000
	- projekt staro vaško jedro Sp. Idrija	20.860
	SKUPAJ	231.931
3.	KRAJEVNA SKUPNOST LEDINE	EUR
	- funkcionalni stroški	3.420
	- skupna komunalna raba	17.930
	- zimski služba	4.009
	- ureditev trga v Ledinah	25.040
	- vodovod Ledine	5.233
	SKUPAJ	5.233
4.	KRAJEVNA SKUPNOST KRNICI - MASORE	EUR
	- funkcionalni stroški	1.910
	- skupna komunalna raba	12.450
	- zimski služba	3.225
	- gasilni dom	2.086
	SKUPAJ	19.671
5.	KRAJEVNA SKUPNOST KANOMLJA	EUR
	- funkcionalni stroški	2.140
	- skupna komunalna raba	5.830
	- zimski služba	2.699
	SKUPAJ	10.669
6.	KRAJEVNA SKUPNOST ZAVRATEC	EUR
	- funkcionalni stroški	1.410
	- skupna komunalna raba	2.770
	- zimski služba	475
	SKUPAJ	4.655
7.	KRAJEVNA SKUPNOST VOJSKO	EUR
	- funkcionalni stroški	2.370
	- skupna komunalna raba	21.850
	- zimski služba	9.101
	- investicija pokopališča Vojsko	5.410

	- asfaltacija parkirišča	800
	SKUPAJ	39.531
8.	KRAJEVNA SKUPNOST DOLE	EUR
	- funkcionalni stroški	3.010
	- skupna komunalna raba	20.460
	- zimska služba	2.885
	- mrliška vežica - investicija	91.760
	- osvetlitev cerkve	250
	SKUPAJ	118.365
9.	KRAJEVNA SKUPNOST GODOVIČ	EUR
	- funkcionalni stroški	8.100
	- skupna komunalna raba	16.080
	- zimska služba	442
	- tokovina	5.010
	SKUPAJ	29.632
10.	KRAJEVNA SKUPNOST ČRNI VRH	EUR
	- funkcionalni stroški	7.490
	- skupna komunalna raba	28.030
	- zimska služba	8.560
	- tokovina	2.710
	SKUPAJ	46.790

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Polletna realizacija je v skladu s planom, zato ostaja račun finančnih terjatev in naložb na isti višini. V predlogu rebalansa 2007 pa smo izločili konto 44 – dana posojila zaradi novega načina knjiženja stanovanjskega sklada kot proračunskega sklada (navodilo Ministrstva za finance). Na novi proračunski postavki 1316074 Oblikovanje proračunskega stanovanjskega sklada je po novem prikazano oblikovanje proračunskega sklada (konto 409). Proračunski sklad se pri izvrševanju proračuna evidentira tako, da odhodek nastane pri oblikovanju sklada, pri črpanju sredstev sklada pa se zagotovijo samo evidenčni podatki odhodka po dejanski porabi sredstev. Poraba stanovanjskega proračunskega sklada torej ne bo več izkazana v proračunu. Zato so v predlogu rebalansa ukinjene vse proračunske postavke, ki se nanašajo na stanovanjski sklad in dodana nova 1316074.

C. RAČUN FINANCIRANJA

Polletna realizacija je v skladu s planom, zato ostaja predlog rebalansa za leto 2007 nespremenjen. Spremenilo pa se je stanje sredstev na računih konec leta 2006 zaradi spremenjenega knjiženja proračunskih skladov (proračunska stalna rezerva in proračunski stanovanjski sklad). Ker se po novem v proračunu izkazuje samo oblikovanje proračunskega sklada in ne več poraba, sredstev, ki so bila že izločena v sklad ne prikazujemo več v proračunu pod stanje sredstev na računih konec leta. Le-ta so že rezervirana za določen namen in se izkazujejo na kontih stanja 910000 (stalna proračunska rezerva) in 900600 (splošni sklad za posebne namene – proračunski stanovanjski sklad).

OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

PRORAČUNSKI UPORABNIK 10 OBČINSKI SVET

V letu 2007 bo manjše število sej, kot je bilo planirano v začetku leta, zato smo postavko zmanjšali.

PRORAČUNSKI UPORABNIK 11 NADZORNI ODBOR

Povečali smo postavko nadzorni odbor – ostali stroški zaradi večjega obiska seminarjev članov NO.

PRORAČUNSKI UPORABNIK 12 ŽUPAN

Povečali smo postavko podžupan – nepoklicna funkcija zaradi večjih zadolžitev, ki jih ima podžupan in postavko županov sklad, ker smo v letošnjem letu povrnili kolesarskemu klubu Črni Vrh stroške nakupa dveh letalskih kart, ki sta bili podarjeni dvema uspešnima kolesarkama s strani prejšnjega župana že v prejšnjem mandatu.

PRORAČUNSKI UPORABNIK 13 OBČINSKA UPRAVA

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0402 Informatizacija uprave

04029001 Informacijska infrastruktura

Dodatna sredstva na postavni informacijski sistem so potrebna prevsem zaradi uvajanja nove programske opreme za finačno računovodsko poslovanje Občine. Sistem pokriva od 1. januarja 2007 tudi vse krajevne skupnosti, ZPM, ZKD, Športno zvezo Idrija.

Ministrstvo za gospodarstvo iz naslova sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj dodeljuje preko javnega razpisa tudi nepovratna sredstva za razvoj širikopasovnih omrežij v občinah, kjer ni izražen ekonomski interes trenutnih operaterjev. Da se občina lahko prijav na ta razpis mora pripraviti ustrezne občinske predpise in dokumentacijo. Zato se predlaga, da se z rebalansom uvede novo investicijo razvoj širikopasovnega omrežja v Občni Idrija za katero se zagotovi sredstva v višini 9.000 EUR, dodatnih 34.200 EUR sredstev pa predstavlja vrnjena sredstva iz vlaganj v telekomunikacije, ki pripadajo KS Sp.Idriji. Ta sredstva se bodo porabila po programu KS Sp.Idrija v letu 2008.

0403 Druge skupne administrativne službe

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Dodatna sredstva na postavki stroški sodnih postopkov, odvetnikov so potrebna zaradi pokrivanja sodnih stroškov v več pravnih, ki se vodijo zaradi odškodnin in zaradi povečane pogodbene vrednosti v pogodbi o odvetniških storitvah.

Pri adaptaciji CIČ-a je bil presežek na proračunskimi sredstvi za cca 14.000 evrov in smo ga pokrili s prerazporeditvijo sredstev iz investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov, ker upravljavec ne bo v celoti izvajal investicijska dela.

Adaptacija Študentovska 1 pa poteče razpis 10.10., zato so sredstva še rezervirana. V primeru pa, da se ne najde izvajalca, bi ta sredstva prerazporedili.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin
06029001 Delovanje ožjih delov občin

Dodali smo ob sprejemu proračuna izpuščena sredstva, namenjena za pokrivanje stroškov dela predsednikov KS. Za vsakega predsednika je za celo leto namenjenih 500 evrov, skupna vrednost postavke je tako 5.000 evrov.

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Postavke razen manjših sprememb ostajajo nespremenjene. Realizacija je v skladu s planom.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Pripravlja se temeljita adaptacija občinske stavbe. Končana je že idejna zasnova ureditve prostorov občine, narejena požarna študija in preureditve prostorov. Projekt zajema prostore delovanja občinske uprave, Upravne enote in Sodišča.

Pripravljajo se popisi, da bi lahko pričeli z javnimi razpisi in še letos začeli s sanacijo po fazah, ki pa bodo delno izvedene in plačljive v naslednjem proračunskem obdobju, zato smo del sredstev prerazporedili.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Na področju obrambe in ukrepov ob izrednih dogodkih se je v letošnjem letu podpisalo nove pogodbe o financiranju gasilske zveze in posameznih gasilskih društev. Zaradi tega se proračunske postavke tega področja niso bistveno spremenile. Zmanjšalo se je p.p.1307007 Nakup gasilskega vozila za 25.000 EUR, ker niso bili izpolnjeni pogoji za nakup vozila z lestvijo. Uskladilo se je tudi p.p. 1307011 Ekipa prve pomoči (Rdeči križ) z dejanskim stanjem, tako da se je postavka povečala na 3.700 EUR. Za razliko se je zmanjšala p.p. 1307001 Dejavnost enot civilne zaščite.

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

Glede na oceno porabe sredstev do konca leta je potrebno nekoliko zmanjšati sredstva za stroške javnih del.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Kmetijstvo: v fazi potrjevanja s strani Kmetijskega Ministrstva je nov Pravilnik o dodeljevanju državnih pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Idrija. Pričakujemo, da bo Pravilnik potrjen in s tem znani novi pogoji, pričnemo z razpisi. Pravilnik

bo veljal za obdobje 2007 – 2013. Kar zadeva področje razvoja in prilagajanja podeželskih območij, se uspešno izvajajo dela in projekti preko ICRE.

1104 Gozdarstvo

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

p.p. 1311013 Vzdrževanje gozdnih cest se je uskladilo s pogodbo o vzdrževanju gozdnih cest med Občino Idrijo in Ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano. Samo vzdrževanje gozdnih cest poteka po planu.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

1202 Urejanje, nadzor in oskrba na področju proizvodnje in distribucije električne energije

12029001 Oskrba z električno energijo

Investicijo vkablitev elektroenergetskega omrežja se je uskladilo z dejansko realizacijo. Investicija elektroenergetsko omrežje Pustota zajema izdelava projektne dokumentacije za NNO ter JR v navedenem delu Sp.Idrije. Z izbiro izvajalca je bilo ugotovljeno, da je strošek dokumentacije višji, kot je bilo predvideno v proračunu, zato smo temu primerno povečali postavko.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Na področju prometne infrastrukture je realizacija visoka predvsem na področju vzdrževanja cest, pri samih investicijah pa je zaradi dokaj pozno sprejetega proračuna in samih postopkov izbire izvajalcev ob polletju še majhna. V rebalansu so posamezne proračunske postavke usklajene z dejansko realizacijo oziroma pričakovano realizacijo pri posameznih investicijah, ki so še v teku. Glede na sprejeti proračun so se povečevale predvsem investicije v asfaltacijo cest. Bistvena odstopanja od proračuna so naslednja:

- za dobrih 21.000 EUR so manjši odhodki zaradi zimske službe
- za skoraj 20.000 EUR je bilo potrebno povečati postavke s področja vzdrževanja lokalnih cest
- preplastitve lokalnih cest; stanje na obstoječih asfaltiranih lokalnih cestah se drastično slabša, zato se je v preplastitve vložilo več, kot je bilo predvideno v proračunu
- vzdrževanje opornih in podpornih zidov na lokalnih cestah; postavka se je povečala zaradi nujnih intervencijski posegih na nekateri zidovih
- modernizacija LC 100 010 Sovodenj-Mrzli Vrh-Ledinsko razpotje se je povečala za 28.500 EUR, da se je zaključila afaltacija v celoti
- novogradnja mostu Lajšt na LC Idrija - Idrijska Bela se je zmanjšala za 8.510 EUR, ker dokumentacija ne bo v celoti zapadla v plačilo letos
- modernizacija LC 130 010 Idrija - Rebro – Godovič se ne bo izvajala letos, ker nismo uspeli na javnem razpisu za pridobitev sredstva regionalnih spodbud
- modernizacija LC 130 150 Zala - Rebro - Led. Razpotje se je uskladila s ponudbeno vrednostjo, dodalo se je še 5.000 EUR za izkop jarka za NNO kabel ob trasi v naselju Gore

- za modernizacijo LC 130 070 Idrijska Bela – Zadlog je bilo potrebno dodati 15.000 EUR, da se je izvedlo investicijo v celotnem obsegu od križišča k Pivku do obstoječega asfalta
- obnova visečih mostov se je povečala za 12.510 EUR za vzdrževanje visečih mostov v KS Idrija, za enak znesek se je zmanjšala investicija Pokopališče Idrija.
- sanacija infrastrukturnih objektov po neurju okt. 2004; zagotoviti je bilo potrebno še sredstva za gradbeni nadzor
- investicija mestni trg; za dokončanje kripte je bilo potrebno dodati še 19.000 EUR, dodalo pa se je še 20.000 EUR za zasaditev dreves v parku, ki jih je potrebno saditi v jesenskem času
- za asfaltacije ulic v mestu Idrija je bilo glede na plan potrebno zagotoviti še 24.320 EUR
- asfaltacija javnih poti v KS Kanomlja se je povečala na račun sredstev vlaganj v telekomunikacijsko omrežje in predvidenih sredstev za obnovo osnovne šole v Kanomlji
- Investicija semaforizacija križišča (pri lekarni) na G2-10 se bo letos izvedla, vendar bo zapadla v plačilo v letu 2008, zato se je temu primerno zmanjšala proračunska postavka
- Asfaltacija javnih poti v KS Ledine se je zmanjšala za 27.000 EUR zaradi lastne izvedbe gradbenih del (enotretinjski delež)
- Asfaltacije javnih poti v KS Črni Vrh; na to postavko se je dodalo 43.050 EUR sredstev iz vračanja v telekomunikacije, ki jih bo KS Črni Vrh v naslednjem letu porabila za asfaltacije javnih poti
- Avtobusna linija Idrija-Sp.Idrija-Idrija-Podroteja; zaradi nezainteresiranosti možnih sponzorjev za ta projekt je bilo potrebno iz proračuna zagotoviti manjkajoča sredstva
- Investicija regionalno kolesarsko omrežje se je povečala na 22.520 EUR od tega 15.000 EUR predstavljajo sredstva EU
- Asfaltacije javnih poti v KS Mesto Idrija so se povečale predvsem na račun asfaltacije javne poti na Čerinovše, ki se financira iz naslova rudarske škode v višini 25.000 EUR

14 GOSPODARSTVO

Na področju pospeševanja malega gospodarstva in turizma se izvajajo projekti preko ICRE.

Na projektu Festival idrijske čipke 2007 je bil ponovno presežek porabljenih proračunskih sredstev, ki pa smo s prerazporeditvijo sredstev iz postavk miss idrijske čipke, občinske prireditve, regionalni razvojni programi, spodbujanja dopolnilnih dejavnosti, sredstva javnega obveščanja, sofinanciranja programov TD in delno pokrivanje iz županovega sklada, pokrili presežek.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Investicijo regijsko odlagališče odpadkov, ki se financira iz takse zaradi odlaganja odpadkov in sanacijo odlagališča Raskovec, ki se financira iz sredstev rente se je uskladilo z dejanskimi prihodki takse in rente.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

Na področju ravnanja z odpadno vodo se predlaga sprememba naslednji proračunskih postavk:

- projekt varovanje povodja reke Soče, ki zajem potrebno dokumentacijo za prijavo na sredstva kohezijskega sklada se je uskladi s predvideno realizacijo, ki znaša 15.000 EUR
- investicija kanalizacija Idrija se je povečala predvsem na račun rudarske škode v višini 137.000 EUR za ureditev kanalizacije na območju Lenštata in Kalvina
- Investicija čistilna naprava Mokraška vas je v končni vrednosti realizacije zahtevala 11.240 EUR več kot je bilo planirano
- Investicija čistilna naprava Godovič; za ugotovitev možnosti sanacije vrtače, kamor je pripeljan iztok iz ČN, po ponudbi izvajalca potrebno zagotoviti 5.000 EUR več sredstev

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Na postavki geomatika smo znižali sredstva, ker je država zagotovila občinam cenejši dostop do podatkov GURS-a.

Povečali smo postavko Študije, analize, strokovne podlage: ažurirana in digitalizirana je inženirsko-geološka karta občine, zaključena je 1. faza izdelave digitalne karte Idrije in Sp. Idrije, pripravljala se ocena stanja okolja za kontaminirana območja z živim srebrom, v izdelavi sta predhodna ocena vplivov na okolje ter izdelava prognoznega poročila o vplivu črpanja na pretok reke Belce za polnilnico vode v Idrijski Beli, načrtujemo pričetek izdelav strokovnih podlag za namen prijave na razpise iz evropskih skladov.

Realizacija največje postavke novi prostorski akti poteka po načrtih in v skladu z zakonskimi možnostmi.

Na postavki Izvedbeni načrt historičnega mestnega jedra Idrije je v letošnjem letu možno izpeljati javni natečaj, zato del sredstev prenašamo v naslednje leto.

V skladu s sklepom UPIVO odpiramo novo postavko Ureditev območja Ute. Letos bomo naročili izdelavo geodetskega posnetka in pripravili projektno nalogo, tako da bi lahko natečaj razpisali v naslednjem letu.

1603 Komunalna dejavnost

16039001 Oskrba z vodo

Na področju vodooskrbe so predlagane večje spremembe na naslednjih investicijah:

- investicija vodovod Idrija se je predvsem povečala zaradi sredstev rudarske škode v višini 79.000 EUR, ki so namenjena za ureditev vodovoda na območju Vodnikove in Prešernove ulice
- Investicija povezovalni vodovod Črni Vrh – Godovič se je povečala na 22.640 EUR, ker je bilo ugotovljeno, da je pred izdelavo idejne zasnove tega vodovoda potrebno najprej narediti celovito študijo vodooskrbe črnovrške planote in Godoviča. Dodatna sredstva se je zagotovilo iz postavk Investicija vodovod Log in Investicija vodovod Črni Vrh - Zadlog - Idrijski Log

16039003 Objekti za rekreacijo

- vzdrževanje in urejanje krajinskega parka Zgornja Idrijca se je zaradi celovite ureditve območja kopališča Lajšt in zagotavljanja varnosti povečalo na 50.000 EUR.

Zmanjšale so se tudi nekatere postavke, ki letos ne bodo realizirane v planirani višini.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

V predlogu rebalansa so ukinjene vse proračunske postavke, ki se nanašajo na stanovanjski sklad in dodana nova postavka Oblikovanje proračunskega stanovanjskega sklada 1316074. Kot je bilo že obrazloženo, smo iz Ministrstva za finance prejeli novo navodilo glede knjiženja proračunskih skladov. Na proračunski postavki 1316074 Oblikovanje proračunskega stanovanjskega sklada je po novem prikazano oblikovanje proračunskega sklada (konto 409). Proračunski sklad se pri izvrševanju proračuna evidentira tako, da odhodek nastane že pri oblikovanju sklada, pri črpanju sredstev sklada pa se zagotovijo samo evidenčni podatki odhodka po dejanski porabi sredstev. Zato so v predlogu rebalansa ukinjene vse proračunske postavke, ki se nanašajo na stanovanjski sklad in dodana nova 1316074.

Poraba proračunskih sredstev na področju stanovanjske dejavnosti za letošnje proračunsko leto, se giblje v okviru planiranih in ni pričakovati sprememb. Kot že rečeno, pa upravljavec ne bo uspel zaključiti vseh investicijskih del, zato smo del sredstev prerazporedili.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči

Povečali smo proračunsko postavko nakup zemljišč 1316054 za 11.000 eur, ker bo občina v letu 2007 kupila javno površino v Arkovi ulici, kjer bo na območju bivšega podjetja Avtoprevoz nastala nova ulica. Ostala zemljišča bodo kupili neposredni lastniki objektov, ki jih bodo uporabili kot funkcionalno zemljišče pri poslovnih prostorih.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

ZDI je zaključil 1. fazo priprave projektne dokumentacije za sanacijo Zdravstvenega doma Idrija, ki je zajemala izdelavo posnetka obstoječega stanja stavbe v elektronski obliki, projekta umestitve zdravstvene dejavnosti v objekt, idejno zasnovo gradbenega, strojnega in el. dela s finančno oceno prenove (8 mio €). Pred izdelavo gradbenih projektov bo potrebno sprejeti premišljene odločitve glede faz izvedbe investicije, zato predlagamo, da se 12.000 € , namenjenih izdelavi projektov, nameni nakupu digitalnega zobnega rentgena.

Na postavki 1317005 - zdravstveno zavarovanje občanov je potrebno povečati sredstva za 1.500 €.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Ljubiteljska kultura

Ker Občina Idrija ne bo sofinancirala delovnega mesta vodje območne izpostave JSKD v Idriji, se ukine postavka 1318059.

Programi športa

Za dokončanje razsvetljave na mestnem stadionu je potrebno na postavki 1318043 dodati 1.663 €.

Na postavki 1318068 Balinišče Idrija je potrebno povečati sredstva za pokrivanje materialnih stroškov za 700 €.

Programi za mladino

Obsežnejša vzdrževalna dela v prostorih Mladinskega centra v Idriji se bodo izvajala v naslednjem letu, ko se v dvorani ne bo več izvajal pouk. Zato se na postavki 1318055 letos ustrezno zmanjšajo sredstva, se pa bodo v ta namen povečala v naslednjem letu.

Obstoječa otroška igrišča v občini so bolj potrebna obnov in vzdrževanja, kot pa novih projektnih rešitev, zato se bo letos namenilo 2.000 € za ureditev otroškega igrišča KS Spodnja Idrija, naslednje leto pa bo na vrsti otroško igrišče v Mejci. Sredstva na postavki 1318062 se

zato odvzamejo.

19 IZOBRAŽEVANJE

Novembra bo Vrtec Idrija v enoti Godovič predvidoma odprl dodatni oddelek, zato smo povečali sredstva na postavki 1319001 za 1.000€, na postavki 1319002 pa za 2.000 €, saj je potrebno dodatni oddelek tudi opremiti.

Gradbena dela pri investiciji v Vrtec Arkova so v polnem zamahu, zato je glede na finančni plan gradnje potrebno na postavki 1319032 letos dodati sredstva v višini 182.240 €.

Ker je Ministrstvo za šolstvo in šport kljub večjemu številu vpisanih učencev znižalo odobreno število delavcev za izvajanje podaljšanega bivanja, smo povečali sredstva na postavki 1319004 za 3.573 €, kar predstavlja finančno pokritje delovnega mesta učitelja tri ure dnevno.

Tudi Center za izobraževanje in usposabljanje Nikolaj Pirnat Idrija ima težave zaradi zniževanja standardov za izvajanje vzgojno izobraževalnih programov za otroke s posebnimi potrebami, saj je nov pravilnik Ministrstva za šolstvo in šport poleg zmanjšanja priznanega deleža administrativni računovodskega delovnega mesta zelo boleče skrčil število varuhinj za dobro polovico (prej 3 varuhinje, nov pravilnik določa 1,4 varuhinje). Zato smo uvedli novo postavko CIU Nikolaja Pirnata Idrija – plača varuhinje v višini 1.350 €.

Za 2.800 € je potrebno povečati sredstva za varstvo vozačev na postavki 1319019, zaradi povišanja cen prevozov pa tudi sredstva za šolske prevoze (postavka 1319020) za 12.561 €.

20 SOCIALNO VARSTVO

Glede na oceno porabe sredstev do konca leta je potrebno nekoliko povečati sredstva za plačilo institucionalnega varstva in družinske pomočnike.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Polletna realizacija je v skladu s planom, zato v predlogu rebalansa za leto 2007 ni bistvenih odstopanj.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

Stalna rezerva

Sredstva stalne rezerve se po 48. členu Zakona o javnih financah uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile ali ekološke nesreče. O uporabi sredstev proračunske rezerve v posameznem primeru do višine 4.170 EUR odloča župan, v drugih primerih uporabe sredstev proračunske rezerve, ki presega višino, določeno z odlokom o proračunu, odloča občinski svet. Proračunska postavka 1323000 stalna rezerva se je zmanjšala zaradi novega načina knjiženja rezerve kot proračunskega sklada (navodilo Ministrstva za finance). Na proračunski postavki je po novem prikazano oblikovanje proračunskega sklada (konto 409) in ne več poraba. Proračunski sklad se pri izvrševanju proračuna evidentira tako, da odhodek nastane pri oblikovanju rezervnega sklada, pri črpanju sredstev sklada pa se zagotovijo samo evidenčni podatki odhodka po dejanski porabi sredstev.

**Župan
Bojan Sever**