

**OBRALOŽITVE PRORAČUNA  
OBČINE TRŽIČ  
ZA LETO 2010- PREDLOG ZA  
DRUGO BRANJE**

## KAZALO

<b>I. SPLOŠNI DEL</b> .....	<b>7</b>
<i>A - Bilanca prihodkov in odhodkov</i> .....	7
Prihodki proračuna .....	7
70 - DAVČNI PRIHODKI .....	7
71 - NEDAVČNI PRIHODKI .....	7
72 - KAPITALSKI PRIHODKI .....	9
73 - PREJETE DONACIJE .....	9
74 - TRANSFERNI PRIHODKI .....	9
Odhodki proračuna .....	10
40 - TEKOČI ODHODKI .....	10
41 - TEKOČI TRANSFERI .....	10
42 - INVESTICIJSKI ODHODKI .....	10
43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI .....	10
<i>B - Račun finančnih terjatev in naložb</i> .....	11
<i>Za leto 2010 ni predvidenih prejemkov in izdatkov v računi finančnih terjatev in naložb.</i> .....	11
<i>C - Račun financiranja</i> .....	12
50 - ZADOLŽEVANJE .....	12
<b>2. POSEBNI DEL</b> .....	<b>14</b>
<i>A - Bilanca odhodkov</i> .....	14
01 - POLITIČNI SISTEM .....	14
0101 - Politični sistem .....	14
01019001 - Dejavnost občinskega sveta .....	14
01019002 - Izvedba in nadzor volitev in referendumov .....	15
01019003 - Dejavnost župana in podžupanov .....	16
02 - EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA .....	17
0203 - Fiskalni nadzor .....	17
02039001 - Dejavnost nadzornega odbora .....	17
03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ .....	18
0302 - Mednarodno sodelovanje in udeležba .....	18
03029002 - Mednarodno sodelovanje občin .....	18
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE .....	19
0403 - Druge skupne administrativne službe .....	19
04039003 - Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem .....	19
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA .....	20
0601 - Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni .....	20
06019003 - Povezovanje lokalnih skupnosti .....	20
0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin .....	21
06029001 - Delovanje ožjih delov občin .....	21
0603 - Dejavnost občinske uprave .....	22
06039001 - Administracija občinske uprave .....	22
06039002 - Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave .....	26

07 - OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH .....	27
0703 - Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami.....	27
07039001 - Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč .....	27
07039002 - Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč .....	27
08 - NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST .....	28
0802 - Policijska in kriminalistična dejavnost .....	28
08029001 - Prometna varnost.....	29
10 - TRG DELA IN DELOVNI POGOJI .....	30
1003 - Aktivna politika zaposlovanja .....	30
10039001 - Povečanje zaposljivosti .....	30
11 - KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO .....	31
1102 - Program reforme kmetijstva in živilstva .....	31
11029001 - Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu.....	31
11029002 - Razvoj in prilagajanje podeželskih območij.....	31
1103 - Splošne storitve v kmetijstvu.....	32
11039002 - Zdravstveno varstvo rastlin in živali.....	32
1104 - Gozdarstvo.....	32
11049001 - Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest.....	33
12 - PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN .....	33
1206 - Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije.....	33
12069001 - Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije.....	33
13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE .....	34
1302 - Cestni promet in infrastruktura.....	34
13029001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest .....	35
13029002 - Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest.....	37
13029003 - Urejanje cestnega prometa .....	38
13029004 - Cestna razsvetljava.....	38
14 - GOSPODARSTVO .....	39
1402 - Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti.....	39
14029001 - Spodbujanje razvoja malega gospodarstva .....	39
1403 - Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva.....	40
14039001 - Promocija občine.....	40
14039002 - Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva .....	41
15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE.....	43
1502 - Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor.....	43
15029001 - Zbiranje in ravnanje z odpadki .....	44
15029002 - Ravnanje z odpadno vodo .....	44
1505 - Pomoč in podpora ohranjanju narave.....	47
15059001 - Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot.....	47
16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST .....	47
1602 - Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija.....	48
16029001 - Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc .....	48
16029003 - Prostorsko načrtovanje .....	49
1603 - Komunalna dejavnost .....	50

16039001 - Oskrba z vodo.....	51
16039003 - Objekti za rekreacijo .....	52
1605 - Spodbujanje stanovanjske gradnje.....	53
16059003 - Drugi programi na stanovanjskem področju.....	53
1606 - Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča).....	54
16069002 - Nakup zemljišč.....	54
17 - ZDRAVSTVENO VARSTVO .....	55
1702 - Primarno zdravstvo.....	55
17029001 - Dejavnost zdravstvenih domov .....	55
1707 - Drugi programi na področju zdravstva .....	56
17079001 - Nujno zdravstveno varstvo .....	56
17079002 - Mrliško ogledna služba .....	56
18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE.....	57
1802 - Ohranjanje kulturne dediščine .....	57
18029001 - Nepremična kulturna dediščina.....	57
18029002 - Premična kulturna dediščina.....	58
1803 - Programi v kulturi.....	58
18039001 - Knjižničarstvo in založništvo .....	59
18039003 - Ljubiteljska kultura.....	60
18039004 - Mediji in avdiovizualna kultura.....	62
18039005 - Drugi programi v kulturi .....	62
1805 - Šport in prostoačasne aktivnosti.....	63
18059001 - Programi športa .....	63
19 - IZOBRAŽEVANJE .....	64
1902 - Varstvo in vzgoja predšolskih otrok .....	64
19029001 - Vrteci .....	64
1903 - Primarno in sekundarno izobraževanje.....	66
19039001 - Osnovno šolstvo .....	66
19039002 - Glasbeno šolstvo .....	69
1905 - Drugi izobraževalni programi .....	70
19059001 - Izobraževanje odraslih.....	70
1906 - Pomoči šolajočim .....	71
19069003 - Štipendije.....	71
20 - SOCIALNO VARSTVO.....	71
2002 - Varstvo otrok in družine .....	72
20029001 - Drugi programi v pomoč družini .....	72
2004 - Izvajanje programov socialnega varstva .....	72
20049001 - Centri za socialno delo.....	72
20049002 - Socialno varstvo invalidov .....	73
20049003 - Socialno varstvo starih .....	74
20049004 - Socialno varstvo materialno ogroženih .....	75
20049006 - Socialno varstvo drugih ranljivih skupin.....	75
23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI .....	76
2302 - Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč.....	77

23029002 - Posebni programi pomoči v primerih nesreč .....	77
2303 - Splošna proračunska rezervacija.....	77
23039001 - Splošna proračunska rezervacija .....	77
<b>3. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV .....</b>	<b>79</b>
4000 - OBČINSKA UPRAVA.....	80
04039003 - Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem.....	80
06029001 - Delovanje ožjih delov občin.....	80
07039002 - Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč .....	80
11029002 - Razvoj in prilagajanje podeželskih območij.....	80
13029001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest.....	81
13029002 - Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest.....	81
13029004 - Cestna razsvetljava.....	81
15029001 - Zbiranje in ravnanje z odpadki .....	81
15029002 - Ravnanje z odpadno vodo .....	82
15059001 - Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot.....	82
16039001 - Oskrba z vodo.....	83
16039003 - Objekti za rekreacijo .....	83
16059003 - Drugi programi na stanovanjskem področju.....	83
17029001 - Dejavnost zdravstvenih domov .....	83
18039005 - Drugi programi v kulturi .....	84
18059001 - Programi športa.....	84
19029001 - Vrtci .....	86
19039001 - Osnovno šolstvo .....	86
20049006 - Socialno varstvo drugih ranljivih skupin.....	86

# I. SPLOŠNI DEL

# 1. SPLOŠNI DEL

## A - Bilanca prihodkov in odhodkov

### Prihodki proračuna

---

#### 70 - DAVČNI PRIHODKI

---

##### 700 - Davki na dohodek in dobiček

Davčni prihodki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih in nepoplačljivih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračuna. Ti prihodki zajemajo vse vrste davkov, ki so določeni s posebnimi zakoni. V bilanci prihodkov načrtujemo med davčnimi prihodki naslednje skupine prihodkov:

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

Med davki na dohodek in dobiček je glavni in edini načrtovani prihodek v bilanci prihodkov za leto 2010 dohodnina oz. glavarina.

##### 703 - Davki na premoženje

Med davki na premoženje v bilanci prihodkov izkazujemo:

- davke na nepremičnine,
- davke na premoženje,
- davke na dediščine in darila,
- davki na promet nepremičnin in na finančno izravnavo.

Pomemben vir davka na nepremičnine predstavlja nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. V letu 2010 pričakujemo iz naslova odmere nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča 940.000,00.

Ostali davki v skupini davki na premoženje so predvideni glede na preteklo realizacijo.

##### 704 - Domači davki na blago in storitve

Domači davki na blago in storitve zajemajo:

- davek na posebne storitve in
- druge davke na uporabo blaga in storitev.

Med davki na posebne storitve izkazujemo davek na dobiček od iger na srečo v višini 10.000,00.

Med drugimi davki na uporabo blaga in storitev izkazujemo okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in zaradi obremenjevanje vode. Podatek o višini pobranih okoljskih taks dobimo s strani Komunale Tržič, ki obe dajatvi zaračunava in nam jih mesečno vplačuje v občinski proračun.

Drugi davki na uporabo blaga in storitev so še: turistična taksa, komunalne takse in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest. Vse tri postavke so v planu za 2010 izračunane na podlagi pretekle realizacije.

---

#### 71 - NEDAVČNI PRIHODKI

---

##### 710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

V skupini prihodkov iz naslova udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja izkazujemo:

- prihodke od udeležbe na dobičku in dividend,

- prihodke od obresti in
- prihodke od premoženja.

Najpomembnejši med njimi so prihodki od premoženja. Ti zajemajo najemnine za stanovanja, poslovne prostore, zemljišča in po novem tudi najemnino za komunalno infrastrukturo, ki jo bo imela v najemu Komunala Tržič. Javne gospodarske službe opravljajo na podlagi Zakona o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93, v nadaljevanju: ZGJS) predvsem javna podjetja. Glede na obseg izvajanja javnih služb na območju občine Tržič in spremembo zakonodaje se je pokazala kot primerna oblika za izvajanje gospodarskih javnih služb koncesija. S koncesijskim aktom so se določili predmet in pogoji opravljanja gospodarske javne službe za posamezno koncesijo in s koncesijsko pogodbo sta koncedent in koncesionar uredila medsebojna razmerja v zvezi z opravljanjem koncesionirane gospodarske javne službe. Na osnovi koncesije je koncesionar, t.j. preoblikovano javno podjetje, dolžno plačevati občini kot koncedentu koncesijsko dajatev (koncesnino oziroma natančneje najemnino). Višina koncesijske dajatve, ki je po vsebini najemnina za gospodarsko javno infrastrukturo, ki jo ima koncesionar v najemu (in jo tudi potrebuje za izvajanje gospodarskih javnih služb), je enaka višini amortizacije te javne infrastrukture. Za infrastrukturo, ki še ni izgrajena, se bo koncesijska dajatev, kot seveda tudi sama amortizacija, začela plačevati/obračunavati šele po izgradnji in predaji v najem, predvidoma konec leta 2010. Doba trajanja koncesije je 30 let in skupni znesek koncesijske dajatve je enak seštevku 30-letne amortizacije javne infrastrukture, ki bo dana v najem koncesionarju. Dinamika plačevanja najemnine je dogovorjena s koncesijsko pogodbo in bo za obstoječo infrastrukturo v delu plačana v naprej, s temi sredstvi bodo zagotovljeni prihodki občini, ki jih bo namensko uporabila za obnovo sekundarnih vodov in kanalizacije. Koncesionar bo torej v obdobju od 2009 do 2011, moral občini izplačati koncesijsko dajatev na podlagi sklenjene koncesijske pogodbe v višini ocenjenih investicij izgradnje sekundarnih vodov za celotnih 30 let, preostali del skupne koncesijske dajatve pa bo plačeval letno do konca trajanja koncesije v skladu z amortizacijskimi stopnjami, ki veljajo za občino.

## 711 - Takse in pristojbine

Upravne takse in pristojbine so za leto 2010 planirane glede na preteklo realizacijo.

## 712 - Globe in druge denarne kazni

Denarne kazni (kazni za prekrške, nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo, povprečnine na podlagi zakona o prekrških) so planirane na podlagi pretekle realizacije.

## 713 - Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga vključujejo prihodke ustvarjene s prodajo v INFO-pisarni, prihodke od pogodb o služnosti in druge prihodke od prodaje.

## 714 - Drugi nedavčni prihodki

Med druge nedavčne prihodke uvrščamo:

- **prihodke od komunalni prispevkov:** komunalni prispevek se odmerja na osnovi Zakona o stavbnih zemljiščih (Uradni list RS, št. 44/97). Določí ga sodni cenilec glede na višino vseh stroškov opremljanja stavbnega zemljišča z javno infrastrukturo, upošteva je površino stavbnega zemljišča, mogoče priključke na javno infrastrukturo ter njene zmogljivosti. Zavezanec za plačilo je pravna ali fizična oseba lastnik zgrajenega objekta, ki namerava prizidati ali nadzidati obstoječi objekt, spremeniti namembnost obstoječega objekta ali ga rekonstruirati, če je za to potrebno povečati priključke na javno infrastrukturo oziroma njene zmogljivosti. Plačilo komunalnega prispevka Občini je eden od pogojev za pridobitev gradbenega dovoljenja, ki ga izda Upravna enota. V letu 2010 nameravamo sprejeti nov odlok o programu opremljanja in merilih za odmero komunalnega prispevka za območje občine Tržič, ki bo na novo določil merila za odmero komunalnega prispevka.
- **drugi izredni nedavčni prihodki** vključujejo prihodke RZZ Kranj za javna dela: gre za sredstva, ki jih RZZ Kranj nakazuje v proračun občine za sofinanciranje plač delavcem na javnih delih. Poleg njih se v skupini drugi izredni nedavčni prihodki evidentirajo prihodki iz naslova odškodnin po denacionalizacijskih postopkih, prihodki od razpisne dokumentacije. Med izredne nedavčne prihodke sodijo prihodki iz naslova služnostnih pogodb in drugi izredni nedavčni prihodki. Ocena realizacije izrednih prihodkov je pripravljena na podlagi dinamike preteklih let. Za leto 2010 predvidevamo refundacijo DDV od projekta prenova mestnih ulic (1. faza).



---

## **72 - KAPITALSKI PRIHODKI**

---

### **720 - Prihodki od prodaje osnovnih sredstev**

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so predvideni skladno z načrtom pridobivanja in razpolaganja z nepremičnim premoženjem. Poleg tega se predvideva za 16.893,00 prihodkov od prodaje stanovanj na obroke skladno z določili stanovanjskega zakona.

### **722 - Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev**

Prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja vključujejo prihodke od prodaje zemljišč skladno z načrtom pridobivanja in razpolaganja z nepremičnim premoženjem.

---

## **73 - PREJETE DONACIJE**

---

### **730 - Prejete donacije iz domačih virov**

To so predvidene donacije, ki naj bi jih pridobile posamezne krajevne skupnosti za financiranje svojih dejavnosti.

### **731 - Prejete donacije iz tujine**

Trenutno poteka pregled 3. poročila o izvajanju projekta "Sejem bil je živ" iz naslova katerega pričakujemo realizacijo prihodkov v letošnjem letu. Preostala sredstva, katera bomo pridobili za povrnitev stroškov opreme dvorane pa so vključena v 4. poročilo, katerega SVREZ še niti ni začel pregledovati in zato planiramo realizacijo prihodka v letu 2010.

---

## **74 - TRANSFERNI PRIHODKI**

---

### **740 - Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**

Transferni prihodki vključujejo prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo in za investicije.

Med prihodki iz državnega proračuna za tekočo porabo planiramo finančno izravnavo, izračunana je na podlagi pretekle realizacije povečano za 1,6%.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije so predvidene glede na že sklenjene pogodbe in potrjene načrte razvojnih programov za investicije, ki so se že začele izvajati. Preostala sredstva bomo poskušali pridobiti na razpisih v letu 2010.

### **741 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije**

Predvideni prihodki iz državnega proračuna iz sredstev proračunov EU so namenjeni financiranju projekta odvajanja in čiščenje ter oskrba s pitno vodo v občini Trzič.

# Odhodki proračuna

---

## 40 - TEKOČI ODHODKI

---

Med tekoče odhodke štejemo plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačila obresti za servisiranje dolgov in sredstva izločena v rezerve.

Med izdatke za blago in storitve sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za komunalne in komunikacijske storitve, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine ter vsa plačila storitev, ki jih za občino opravljajo pravne ali fizične osebe.

## 41 - TEKOČI TRANSFERI

---

V skupino tekočih transferov so zajeta vsa nepovratna, nepoplačljiva plačila, za katere občina od prejemnikov sredstev ne pridobi v povračilo nobenega materiala, blaga ali storitve. Ta skupina zajema transfere za:

- subvencije,
- transfere posameznikom in gospodinjstvom,
- transfere neprifitnim organizacijam in ustanovam,
- druge tekoče domače transfere.

## 42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

---

Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev).

Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

## 43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

---

Investicijski transferi vključujejo izdatke občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, ki niso neposredni proračunski uporabniki. Med investicijskimi transferi je največ sredstev namenjenih javnim zavodom, katerih ustanovitelj je občina.

## B - Račun finančnih terjatev in naložb

V računu finančnih terjatev in naložb, se zajemajo tisti tokovi izdatkov, ki nimajo značaja odhodkov (to je nepovratno danih sredstev), pač pa imajo bodisi značaj danih posojil, bodisi finančnih naložb oziroma kapitalskih vlog v podjetja, banke oziroma druge finančne institucije.

Na strani prejemkov se v tem računu izkazujejo:

- prejeta vračila danih posojil,
- prejeta sredstva iz naslova prodaje kapitalskih deležev države,
- prejeta sredstva kupnin iz naslova privatizacije.

Na strani izdatkov pa se v tem računu izkazujejo:

- dana posojila,
- povečanje kapitalskih deležev občine v podjetjih in finančnih institucijah,
- poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije.

Za leto 2010 ni predvidenih prejemkov in izdatkov v računi finančnih terjatev in naložb.

# C - Račun financiranja

---

## 50 - ZADOLŽEVANJE

---

### 500 - Domače zadolževanje

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov.

V računu financiranja se na strani prejemkov izkazujejo:

- Najeti domači in tuji krediti
- Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev doma in v tujini

Na strani izdatkov pa se v računu financiranja izkazujejo:

- Odplačila glavnice domačih in tujih kreditov
- Odplačila glavnice izdanih vrednostnih papirjev doma in v tujini

Občine se lahko dolgoročno zadolžujejo za investicije, ki jih potrdi občinski svet. Pogodbe o zadolževanju sklepa župan na podlagi sprejetega proračuna in ob predhodnem soglasju ministra, pristojnega za finance. V letu 2010 je predvidena zadolžitev v vrednosti 4.900.000,00 €, ki se bo namenila za sofinanciranje projekta odvajanje in čiščenje odpadnih voda ter oskrba s pitno vodo v občini Tržič kohezija in drugih investicijskih projektov, ki so načrtovani v proračunu (kanalizacija Žiganja vas - Sebenje, prenova mestnih ulic 2. faza).