

I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA I PRORAČUNA ZA LETO 2018 (Ekonomska klasifikacija)

V skladu z Zakonom o javnih financah sestavljajo splošni del proračuna tri bilance in sicer:

- ◆ Bilanca prihodkov in odhodkov
- ◆ Račun finančnih terjatev in naložb in
- ◆ Račun financiranja

V tem delu so zajeti prihodki in odhodki in ostali prejemki razdeljeni po ekonomski klasifikaciji, kar določa Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15 in 84/16). Daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev.

Tabele v **splošnem** in **posebnem** delu proračuna prikazujejo naslednje stolpce:

- 3. Stolpec: sprejeti proračun 2018
- 4. Stolpec: Veljavni proračun 2018 (osnovi proračun s prerazporeditvami)
- 5. Stolpec: realizacija proračuna 01.01. – 30.06.2018
- 6. Stolpec: predlog rebalansa I proračuna 2018
- 7. Stolpec: IND rebalans I/veljavni proračun
- 8. Stolpec: IND realizacija 30.06.2018/ predlog rebalansa I 2018

V splošnem, prav tako pa tudi v posebnem delu predloga rebalansa proračuna so v stolpcu »**Sprejeti proračun 2018**« prikazani podatke o sprejetem proračunu Občine Tišina za leto 2018- osnovni proračun.

V stolpcu z naslovom »**Veljavni proračun 2018**« so prikazani podatki, ki poleg podatkov sprejetega proračuna vključujejo še podatke prerazporeditve pravic porabe na osnovi 10. Člena odloka o proračunu občine Tišina za leto 2018.

Peti stolpec »**Realizacija 01.01 – 30.06.2018**« predstavlja že realiziran proračun občine v navedenem obdobju.

V stolpcu »**PRD/REB I 2018**« so prikazani podatki veljavnega proračuna s predlaganimi spremembami.

Zadnja dva stolpca pa predstavljata indekse oz. odstotkovno povečanje oz. zmanjšanje rebalansa oz. rebalans proračuna /veljavni proračun, realizacija /predlog rebalansa I.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki bilance A proračuna občine Tišina za leto 2018 v rebalansu I znašajo **5.484.618 EUR** odhodki pa **6.076.963 EUR**.

Bilanca A izkazuje proračunski primanjkljaj v višini **592.345 EUR**, ki se pokriva iz bilance C (zadolževanje) v višini **430.704 EUR** ter stanja sredstev na računih preteklega leta v višini **254.000 EUR**, razlika primanjkljaja pa se namenja za financiranje odplačila dolga za dolgoročne kredite v višini **92.359 EUR**.

Višina načrtovanih prihodkov v bilanci A se s predlogom rebalansa I proračuna za leto 2018 ne spreminja in ostaja enaka veljavnemu proračunu.**ODHODKI**

Višina načrtovanih in predlaganih sprememb izdatkov občine Tišina v letu 2018:

Razred	Vrsta odhodka	Sprejeti proračun 2018	Veljavni proračun 2018	Rebalans I 2018	Razlika REB I/veljavni proračun
40	Tekoči odhodki	1.358.873,84	1.396.068,84	1.401.868,84	5.800,00
41	Tekoči transferi	1.386.804,04	1.394.087,04	1.394.087,04	0,00
42	Investicijski odhodki	2.912.285,37	2.867.807,37	3.232.007,37	364.200,00
43	Investicijski transferji	49.000,00	49.000,00	49.000,00	0,00
	SKUPAJ ODHODKI OBČINE (A.)	5.706.963,25	5.706.963,25	6.076.963,25	370.000,00

V nadaljevanju predstavljamo ključne spremembe odhodkov v primerjavi z načrtovanimi po ekonomski klasifikaciji (Odhodki pojasnjeni v nadaljevanju vključujejo tako spremembe odhodkov režijskega obrata kot odhodke posameznega organa občine na določenem področju delovanja občine). V primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2018 se skupna višina proračuna na odhodkovni strani povečuje v višini **370.000 EUR**.

40 – Tekoči odhodki**1.401.868 EUR**

Tekoči odhodki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, plačila obresti za servisiranje dolga ter sredstva izločena v rezerve. Višina tekočih odhodkov se z predlaganim rebalansom I proračuna občine Tišina za leto 2018 povečuje za **5.800 EUR**.

402 – Izdatki za blago in storitve**969.370 EUR**

Podskupina odhodkov za izdatke za blago in storitve zajema vsa plačila materiala, drugega blaga in plačila vseh opravljenih storitev, ki jih občina pridobiva na trgu. Pri izdatkih za blago in storitve je predvidno skupno povečanje plana v višini **5.800 EUR**.

Največji delež **povečanja odhodkov** je predviden pri naslednjih skupinah stroškov:

V predlogu rebalansa se v višini 5.200 EUR povečujejo **drugi operativni odhodki**. V okvir le-teh se načrtujejo stroški izvedbe oz. priprave javnega naročila, varnosti pri delu.

Druga sprememba se nanaša na plačila **bančnih storitev** povezanih s stroški odobritve in vodenja načrtovanega dolgoročnega kredita. S predlogom rebalansa I zato zagotavljamo dodatnih 600 EUR.

42 – Investicijski odhodki**3.232.007 EUR**

Ta skupina odhodkov vključuje plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav in vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnovo zgradb in naprav.

Skupna višina investicijskih odhodkov se s predlaganim rebalansom povečuje za **364.200 EUR**.

Spremembe so vidne na področju **novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij**, ki se v predlaganem rebalansu v primerjavi z veljavnim planom skupno povečujejo za **357.000 EUR**.

Navedena sprememba se nanaša na zagotovitev sredstev za namen položitve novega vodovodnega voda v okviru izvedbe ceste skozi Tišino.

Do sprememb prihaja tudi na področju študij o izvedljivosti projektov, projektne dokumentacije, nadzora, kjer se zagotavljajo dodatna sredstva v višini **7.200 EUR** in sicer za namen potrebnega investicijskega nadzora prav tako povezanega z položitvijo novega vodovodnega voda za izvedbo ceste skozi Tišino.

<i>Bilanca prihodkov in odhodkov kaže skupni primanjkljaj v višini 592.345 EUR.</i>
--

V bilanci B račun finančnih terjatev in naložb pa ne prihaja do sprememb.

BILANCA C RAČUN FINANCIRANJA	430.704 EUR
-------------------------------------	--------------------

Največje spremembe v bilanci C oz. računu financiranja se s predlaganim rebalansom I navezujejo na predvideno dolgoročno zadolževanje v višini **370.000 EUR**.

50 – Zadolževanje

430.704 EUR

S predlaganim rebalansom I občine se v bilanci C načrtuje dolgoročno zadolževanje v višini **370.000 EUR**. **Razlog** : občina Tišina je podpisala Sporazum o sofinanciranju ureditve ceste R1-235/0318 Petanjci-Murska Sobota skozi Tišino in Tropovce in zanj v proračunu za leto 2018 ter v načrtu razvojnih programov za leto 2019 zagotovila tudi pripadajoča sredstva.

V času gradnje pločnikov se bo razkopalo tudi zemljišče ob sami cesti in tudi del zemljišč na privatnih parcelah, tudi v predvideni trasi II. faze Pomurskega vodovoda.

V projektu II. faze Pomurskega vodovoda Sistema - B je trasa transportnih in primarnih cevi umeščena v levo stran regionalne ceste R1-235/0318 Petanjci – Murska Sobota v naseljih Tišina in Tropovci. Sam projekt II. faze Pomurskega vodovoda je bil uvrščen v Dogovor za razvoj Pomurske razvojne regije, ki je bil podpisan z Vlado RS dne: 04.07.2018. Vendar je v Dogovoru za projekt II. faze Pomurskega vodovoda dodanih devet pogojev, zaradi katerih Dogovor še vedno ni operativen. Na večino postavljenih pogojev, s strani ministrstva za okolje in prostor, občine nimamo vpliva. Glede na postavljene pogoje s strani MOP-a se pričakuje, da bi Dogovor za Razvoj regije lahko postal operativen v začetku leta 2019. Glede na potrebne postopke za nadaljevanje celotnega projekta se predvideva pričetek gradnje v jeseni 2019 ali spomladi 2020. Prej omenjeni terminski plan je zelo vezan na operativnost nove Vlade RS, ki bi morala z delom pričeti 1. septembra 2018.

Dne 18.07.2018 je bilo na Direkciji RS za ceste odpiranje ponudb za izbor izvajalca za Rekonstrukcijo regionalne ceste R1-235/0318 Petanjci – Murska Sobota v naseljih Tišina in Tropovci.

Ponudbo za gradnjo sta podala dva izvajalca. Pričetek del, za rekonstrukcijo ceste, se predvideva 1. september 2018.

Ker pa je zaradi smotrnosti in gospodarnosti potrebno, da se del trase II. faza Pomurskega vodovoda, skozi naselji Tišina in Tropovci izvede v času gradnje pločnikov ob rekonstrukciji omenjene regionalne ceste, mora občina iz že prej omenjenih razlogov zagotoviti lastna sredstva proračuna.

Načrtovano dolgoročno zadolževanje se v celoti navezuje na že omenjeno položitev novega vodovodnega voda na navedeni trasi. Občina mora v dani situaciji za ta del realizirati lasten delež sredstev, ki je pogojen z navedenim zadolževanjem. Predvideno zadolževanje se nanaša na obdobje petih let. Napovedano zadolževanje spada v okvir možne kvote zadolževanja občine za leto 2018.

Stanje zadolženosti, ki se upošteva v kvoti zadolževanja občine: ob koncu meseca avgusta 2018 bo občina v celoti poplačala najeti kredit za namen izgradnje kanalizacijskega sistema iz leta 2002. Ob koncu meseca decembra bo v letu 2021 v celoti poplačan kredit za izgradnjo čistilne naprave Murski Črnci. V letu 2022 pa bosta v plačilo v celoti zapadla najeta kredita za namen gradnje poslovno stanovanjskega objekta ter nakupa prostora v poslovno stanovanjskem objektu. **Stanje zadolženosti občine povezane z kvoto zadolževanja občine na dan 30.06.2018 znaša 254.580,75 EUR.**

Stanje zadolženosti na prebivalca v občini Tišina glede na število prebivalcev po stanju januar 2018 pa znaša 61,67 EUR.

POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH

Sredstva na računih predstavljajo **prenos presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let**. Sredstva na računih občine se razporejajo za kritje izdatkov v okviru sprejetega proračuna in pokrivajo razliko med prejemki in izdatki za vse namene javne porabe v tekočem letu. Ta bilančna pozicija predstavlja osnovo za saldiranje vseh prejemkov in izdatkov proračuna iz vseh treh bilančnih shem tako, da je proračun kot celota izravnani in uravnotežen, kar se izkazuje s načrtovanim povečanjem ali zmanjšanjem sredstev na računih.

Za kritje izdatkov pripravljenega predloga rebalansa I proračuna za leto 2018 je načrtovano črpanje sredstev na računih iz preteklih let v višini **254.000 EUR**.

Na Tišini, v juliju 2018

Obrazložitve pripravila:
Matejka Celec, strokovna sodelavka VI
in sodelavci OU in RO