

# I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA I PRORAČUNA ZA LETO 2017 (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 in 100/15). Daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev.

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

- 3. Stolpec: ocenjena realizacija leta 2016
- 4. Stolpec: sprejeti proračun leta 2017
- 5. Stolpec: rebalans I proračuna 2017
- 6. Stolpec: IND predlog rebalans I za leto 2017/ sprejeti proračun 2017
- 7. Stolpec: IND rebalans I 2017/ocenjena realizacija leta 2016

V tretjem stolpcu so prikazani podatki o **ocenjeni realizaciji leta 2016**, ki temeljijo na sprejetem rebalansu II občine Tišina za leto 2016. V tabeli so na podlagi dejanske realizacije leta 2016 spremenjeni le stroški priprave dokumentacije za namen izvedbe projekta »agromelioracije«, saj le ti v letu 2016 dejansko ne bodo realizirani, na prihodkovni strani pa smo izločili prihodek iz naslova prodaje stanovanja v stanovanjskem bloku na Tišini, saj le- ti prav tako v letu 2016 niso bili realizirani. Ostali podatki v tem stolpcu ostajajo enaki sprejetemu rebalansu II za leto 2016. Občina ob pripravi predloga rebalansa I za leto 2017 dejansko ne razpolaga še z točnimi podatki glede dejanske realizacije leta 2016.

V splošnem, prav tako pa tudi v posebnem delu predloga rebalansa proračuna so v stolpcu »**Sprejeti proračun 2017**« prikazati podatki o sprejetem proračunu Občine Tišina za leto 2017.

V stolpcu z naslovom »Rebalans I 2017« so prikazani podatki o sprejetih spremembah proračuna za leto 2017.

Zadnja dva stolpca pa predstavljata indekse oz. odstotkovno povečanje oz. zmanjšanje rebalansa I 2017 v primerjavi s sprejetim proračunom 2017.

## A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki bilance A proračuna občine Tišina za leto 2017 v rebalansu I znašajo **3.327.307 EUR** odhodki pa **3.418.104 EUR**.

Bilanca A izkazuje proračunski primanjkljaj v višini **90.797 EUR**, ki se pokriva iz bilance B (prejeta vračila danih posojil) v višini **418 EUR**, stanja sredstev na računih preteklega leta v višini **135.000 EUR** ter Bilance C (načrtovano zadolževanje) v višini **57.408 EUR**, razlika primanjkljaja pa se namenja za financiranje odplačila dolga za dolgoročne kredite v višini **102.029 EUR**.

**PRIHODKI**

Višina načrtovanih in predvidenih sprememb prejemkov proračuna občine v letu 2017:

Razred	Vrsta prihodkov	Sprejeti proračun 2017	Rebalans I Proračuna 2017	Razlika (Rebalans I 2017/sprejeti proračun 2017)
70	Davčni prihodki	2.147.142,25	2.210.543,65	63.401,40
71	Nedavčni prihodki	502.265,73	573.118,64	70.852,91
72	Kapitalski prihodki	0,00	19.992,00	19.992,00
74	Transforni prihodki	1.325.373,39	523.652,81	-801.720,58
	<b>SKUPAJ PRIHODKI OBČINE</b>	<b>3.974.781,37</b>	<b>3.327.307,10</b>	<b>-647.474,27</b>

V primerjavi z sprejetim proračunom za leto 2017 se skupna višina sprememb proračuna na prihodkovni strani zmanjšuje za **647.747 EUR**.

**70 – Davčni prihodki****2.210.544 EUR**

Več kot polovico prihodkov ustvari občina iz davčnih prihodkov. V to skupino uvrščamo vse davčne prihodke in sicer: davke na dohodek in dobiček (dohodnina – odstopljen vir občinam), davke na premoženje in davke na blago in storitve. Predvideno je skupno povečanje v višini 63.401 EUR, navezuje pa se na novi izračun pripadajoče dohodnine občinam.

**700 – Davek na dohodek in dobiček:****2.100.986 EUR**

Ministrstvo za finance je občine z prejetim dopisom dne 06.10.2016 obvestilo o novih izračunih primerne porabe občine, zneskov dohodnine in zneskov finančne izravnave za leti 2017 in 2018.

Pri predhodnih izračunih primerne porabe občin, dohodnin in finančne izravnave **za leto 2017 je upoštevana povprečnina v višini 530 evrov, za leto 2018 pa v višini 536 evrov.**

Izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leti 2017 in 2018 temelji na podatkih o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površine občin v skladu s 13. členom ZFO-1 in dohodnini iz tretjega odstavka 6. Člena ZFO-1. Občini Tišina tako na področju pripadajočih sredstev iz naslova dohodnine pripada **2.100.986 EUR**, kar je v primerjavi z letom 2016 več za dobrih 65.000 EUR. Na podlagi novega izračuna temu primerno povečujemo plan sredstev iz tega naslova za leto 2017.

**704 – Domači davki na blago in storitve****16.528 EUR**

Planirana sredstva iz naslova občinskih taks od pravnih oseb so bila že s sprejetim rebalansom za leto 2016 znižana, saj se zaradi urejanja celotnega naselja vasi Tišina in podanih pobud, da se naj večje table, ki so kazile naselje Tišina odstranijo smo tako v prvi polovici leta 2016 prekinili pogodbe z določenimi uporabniki. Iz omenjenega razloga zato tudi zmanjšujemo obseg planiranih sredstev iz tega naslova za dobrih 2.385 EUR.

**71 - Nedavčni prihodki****573.118 EUR**

Nedavčni prihodki predstavljajo prihodke ustvarjene pri: Udeležbi na dobičku in prihodkih od premoženja, taksah in pristojbinah, prihodkih od prodaje blaga in storitev ter drugi nedavčni prihodki. Obseg nedavčnih prihodkov se s predlaganim rebalansom povečuje za dobrih 71.000 EUR.

**710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja****98.648 EUR**

Na podlagi dejanske realizacije leta 2016 se s predlaganim rebalansom zagotavljajo dodatna sredstva iz naslova najemnin za nepremičnine za odlagališče CEROP Puconci.

**714 – Drugi nedavčni prihodki****102.171 EUR**

V okviru drugih nedavčnih prihodkov s predlaganim rebalansom prihaja do največjih sprememb na področju prihodkov iz naslova odmere komunalnih prispevkov za namen priključitve na kanalizacijsko omrežje. S predlaganim rebalansom tako za ta namen načrtujemo dodatne prihodke, saj v letu 2017 dejansko nadaljujemo z priključitvijo lastnikov nepremičnin, ki niso imeli priključenih objektov na kanalizacijsko omrežje. K navedeni priključitvi je RO občine Tišina tudi na predlog NO pristopil ob koncu proračunskega leta 2016. V predlogu rebalansa pa načrtujemo tudi prihodke od plačila obveznosti občanov, ki imajo sklenjene pogodbe o priklopu na kanalizacijsko omrežje pa do danes te obveznosti še niso poravnali. Občane smo ob koncu leta 2016 pozvali k poplačilu le-tega. Večinoma se ta obveznost nanaša na odprte terjatve v romskem naselju (kto 714107).

**72 – Kapitalski prihodki****19.992 EUR**

V okviru kapitalskih prihodkov v predlaganem rebalansu I za leto 2017 načrtujemo prihodke iz naslova prodaje stanovanja v stanovanjskem bloku na Tišini. V letu 2016 je bila izvedena javna dražba, ki je bila neuspešna, saj ni bilo nobenega potencialnega kupca. Iz omenjenega razloga zato v letu 2017 načrtujemo izvedbo ponovne javne dražbe in s tem planirane prihodke od morebitne prodaje.

V predlogu rebalansa I za leto 2017 pa načrtujemo tudi prihodke od prodaje kmetijskega in stavbnega zemljišča v skupni višini 2.332 EUR. Prodaja stavbnega zemljišča je povezano z parcelo v k.o. Murski Petrovci. Zemljišče je bilo že v planu razpolaganja v letu 2016, vendar se bo zaključek prenesel v leto 2017, saj je bilo predhodno potrebno opraviti odmero zemljišča, počakati na pravnomočnost odločbe Geodetske uprave itd. K navedeni prodaji je bilo podano soglasje odbora Murski Petrovci. Vrednost prodaje zemljišča znaša 1.332 EUR.

Prodaja dela zaraščenega kmetijskega zemljišča v vrednosti 1.000 EUR pa se nanaša na zemljišče v k.o. Murskih Črncih. Vrednost in velikost parcele sta ocenjena, saj je predhodno potrebno opraviti odmero zemljišča in cenitev nepremičnine. Vlogo za nakup dela navedenega zemljišča je podal lastnik sosednjega zemljišča.

**74 – Transferni prihodki****523.653 EUR**

Transferni prihodki predstavljajo poleg davčnih prihodkov drugo najpomembnejšo skupino prihodkov občinskega proračuna v letu 2016. Od vseh transfernih prihodkov odpade največ na prejeta sredstva iz iz državnega proračuna za tekočo porabo. Transferni prihodki se s predlaganim rebalansom II zmanjšujejo za skupno za 801.000 EUR. Navedeno zmanjšanje sredstev plana se navezuje na objavo javnega razpisa za namen izvedbe projekta »agromelioracije« in z tem povezano sofinanciranje omenjenega projekta za začetek izvedbenih del.

**740 – Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij****393.653 EUR**

V predlogu rebalansa I za leto 2017 na podlagi novih izračunih s strani Ministrstva za finance zmanjšujemo obseg sredstev iz naslova pripadajoče finančne izravnave. Občini tako za leto 2017 pripada 19.618 EUR sredstev, kar je v primerjavi z letom 2016 manj za 40.000 EUR.

Druga večja sprememba se nanaša na izločitev planiranih sofinancerskih sredstev iz naslova razpisa SVLR- romska infrastruktura za namen nadaljevanje in dokončanje projekta« komunalne ureditve območja OPPN v enoti urejanja BO-2 v Vanča vasi-Borejci«. Občina se na navedeni javni razpis iz že

## OBRAZLOŽITVE REBALANSA I 2017– SPLOŠNI DEL

znanih razlogov ni prijavila. Zadeva je bila s sprejetim rebalansom I za leto 2016 že izločena iz proračuna. Temu primerno v predlogu rebalansa I za leto 2017 izločamo načrtovana sofinancerska sredstva v višini 95.000 EUR.

Naslednja večja sprememba se navezuje na načrtovana sofinancerska sredstva iz naslova razpisa AKSTRP za namen izvedbe projekta »agromelioracije«. Razpis je bil objavljen šele ob koncu meseca novembra 2016 in bo odprt do meseca marca 2017. Iz omenjenega razloga zato s predlogom rebalansa I za leto 2017 izločamo planirana sofinancerska sredstva za namen začetka izvedbenih del, saj se bodo le-ta lahko začela šele v začetku leta 2018. Ob koncu leta 2017 bomo tako v primeru uspešne prijave na javni razpis na pristojno ministrstvo vložili zahtevek za povrnitev stroškov priprave dokumentacije za pridobitev odločb za katero smo v letu 2016 založili lastna sredstva. Prav tako pa bomo v letu 2017 vložili še zahtevek za povrnitev sofinancerskih sredstev iz naslova priprave dokumentacije za katero bomo v začetku leta 2017 prav tako založili lastna sredstva. Zahtevek za povrnitev sofinancerskih sredstev povezanih z začetkom izvedbenih del pa lahko vložimo šele v letu 2018 ko je predvideno, da se bo izvedba projekta »agromelioracije« dejansko začela izvajati.

### **741 – Prejeta sredstva iz dr. proračuna iz predpristopnih pomoči EU 130.000 EUR**

V celoti s predlaganim rebalansom I za leto 2017 izločamo povrnitev delnih sofinancerskih sredstev za namen začetka obnove večnamenske dvorane pri OŠ Tišina, ki so bila v proračun leta 2017 uvrščena za primer morebitne objave in uspešnega javnega razpisa na tem področju. Javni razpis v letu 2016 ni bil objavljen, prav tako ga po zadnjih informacijah ne pričakujemo niti v letu 2017.

Na podlagi objavljenega javnega razpisa iz naslova LAS Goričko-CLLD in s tem tudi uspešne objave pa s predlaganim rebalansom I za leto 2017 načrtujemo sofinancerska sredstva za namen začetka izvedbenih del na projektu »Kolesarska steza Vanča vas-Tišina« ter »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini«. Za ta namen je načrtovanih 130.000 EUR sofinancerskih sredstev. To je tudi najvišji dovoljeni znesek javne podpore za posamezno operacijo po ukrepu v okviru javnega poziva.

## ODHODKI

Višina načrtovanih in predlaganih sprememb izdatkov občine Tišina v letu 2017:

Razred	Vrsta odhodka	Sprejeti proračun 2017	Rebalans I 2017	Razlika Rebalans I 2017/sprejeti proračun 2017
40	Tekoči odhodki	1.685.594,08	1.210.579,62	-475.014,46
41	Tekoči transferi	1.232.366,86	1.280.145,60	47.778,74
42	Investicijski odhodki	1.327.937,26	890.678,94	-437.258,32
43	Investicijski transferji	36.700,00	36.700,00	0,00
	<b>SKUPAJ ODHODKI OBČINE (A.)</b>	<b>4.283.160,46</b>	<b>3.418.104,19</b>	<b>-865.056,27</b>

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 ostalih področij delovanja občine, kjer je prišlo do sprememb).

V primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2017 se skupna višina proračuna na odhodkovni strani **zmanjšuje** v višini **865.056 EUR**.

<b>40 – Tekoči odhodki</b>	<b>1.210.580 EUR</b>
----------------------------	----------------------

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 sprejetim proračunom občine Tišina za leto 2017 zmanjšuje za 475.015 EUR.

**400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim** **398.836 EUR**

**401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost** **60.789 EUR**

S predlaganim rebalansom se načrtujejo sredstva za omogočanje začetka izvajanja enega pripravništva z dnem 05.12.2016. Sredstva plana so načrtovana za obdobje osmih mesecev kolikor je predvideno tudi v pogodbi. V okviru stroškov dela za namen opravljanja pripravništva so načrtovana tudi sredstva pripadajočega mentorstva, ki bo spremljal delo pripravnika v obdobju pripravniške dobe. Ob primerjavi stroškov dela plač zaposlenih z ocenjeno realizacijo leta 2016 moramo posebej poudariti, da v tem primeru ne gre za povečanje stroškov dela v letu 2017 (brez upoštevanja pripravništva) ampak smo v letu 2016 ob koncu proračunskega leta oz. s sprejetim rebalansom dejansko izločili načrtovana sredstva plač in prispevkov za namen enega nezasedenega sistematiziranega delovnega mesta. V proračunu za leto 2017 pa ta ostajajo še naprej planirana za ta namen.

**402 – Izdatki za blago in storitve** **720.955 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 zmanjšanje plana v višini **483.519 EUR**.

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

**Drugi splošni material in storitve**, kjer so največje spremembe zmanjšanja plana dejansko povezane z začetkom izvedbe projekta »agromelioracije« katerega smo načrtovali s sprejetim proračunom. Takrat še nismo razpolagali z bolj točnimi informacijami kdaj bo javni razpis dejansko objavljen. Javni razpis s strani Agencije AKSTRP je bil objavljen ob koncu meseca novembra 2016 in bo trajal do meseca marca 2017. Občina bo tako v primeru uspešne prijave in z tem pridobitve odločbe ter postopkom izbire izvajalca del z deli lahko začela ob koncu leta 2017 ali pa v začetku leta 2018. Iz omenjenega razloga zato začetek izvedbenih del načrtujemo v letu 2018. V rebalansu za leto 2017 so tako predvideni stroški priprave ustrezne dokumentacije, priprave vloge na javni razpis ter izvedba javnega naročila.

Naslednje večje spremembe zmanjšanja stroškov plana so vidne v okviru **drugih operativnih odhodkov**. V primerjavi z načrtovanim planom se ti stroški zmanjšujejo za 32 %.

V celoti iz proračuna za leto 2017 izločamo načrtovana sredstva za namen izvajanja oblike socialnega podjetništva, ki je bila predvidena v zgradbi bivšega mejnega prehoda Gederovci. Občina razpolaga z informacijo, da želi upravljalec zgradbe oz. država objekt prodati. Druga večja sprememba pa se navezuje na pravilno načrtovanje sredstev iz naslova izvajanja medoobčinske inšpekcijske službe, ki se s predlogom rebalansa načrtuje v okviru kto 412.

Zmanjšanje plana v primerjavi z sprejetim proračunom je vidno tudi na področju **drugih odškodnin in kazni**. Zaradi opustitve vodovodnih zajetij v sistemu B bo prišlo do zmanjšanja izplačila nadomestila, tako se bo za leto 2017 nadomestilo za izpad proizvodnje in dohodka na zemljiščih, ki se nahajajo v vodovarstvenih pasovih za leto 2017 izplačilo samo za vodovodna naselja Tišina, Petanjci, Sodišinci in Krajna. Predlagani sklep je potrdil občinski svet občine Tišina na svoji 19. redni seji, dne 15.12.2016.

Na novo pa se v predlog rebalansa za leto 2017 načrtujejo sredstva plana na področju **poslovnih najemnin in zakupnin** temeljijo pa na podlagi podpisane pogodbe z dne 01.09.2016 o najemu podpori in vzdrževanju multifunkcijskih naprav Canon IRC ter tiskalnikov HF. Tovrstni najem poleg rednega vzdrževanja vključuje tudi nabavo tonerjev, potrošnega materiala, rednega servisa ipd. Iz omenjenega razloga temu primerno zmanjšujemo obseg sredstev za namen tekočega vzdrževanja tovrstne opreme (kto 402511).

Sledijo sredstva plana na področju **energije, vode, komunalnih storitev in komunikacije**, ki se z predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 2.000 EUR.

Zmanjšanje obsega plana na področju drugih storitev komunikacije in komunale nastaja zaradi tega ker občina v letu 2017 več ne načrtuje sredstev namenjenih plačilu odškodnine mestni občini Murska Sobota za uporabo centra za ločeno zbiranje odpadkov. Tovrstna storitev je bila z mesecem

novembrom 2016 ukinjena, saj je bila podpisana pogodba o upravljanju Zbirnega centra za ločeno zbiranje frakcij v naselju Petanjci pri ČN. Za slabe 4 % se v primerjavi z načrtovanim planom zmanjšuje obseg načrtovanih sredstev za namen plačila električne energije za čistilni napravi. Zmanjšanje temelji na podlagi dejanske realizacije leta 2016.

Plan obsega stroškov se v okviru **posebnega materiala in storitev** s predlaganim rebalansom II povečuje za 12 %. Vključujejo se sredstva za namen plačila obveznosti po pogodbi o načinu in pogojih za dobavo pitne vode Javnemu podjetju Vodovod sistem B d.o.o. in sicer do sprejema Elaborata o oblikovanju cen storitev gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo. Plačilo obveznosti je predvideno še za mesec november in december 2016. Znotraj tega konta pa se na pravilne konte (investicijske) s predlaganim rebalansom evidentirajo sredstva za namen evidentiranja nepriključenih objektov na kanalizacijsko omrežje. Navedeni stroški so bili ob pripravi proračuna načrtovani v okviru tekočih odhodkov.

Na področje planiranih sredstev za namen izdatkov **splošnega materiala in storitev** pa se vključujejo sredstva za namen varovanja prostora – poročne dvorane, ki se nahaja v prenovljenem »Bathyanijevem dvorcu na Tišini«. Zaradi podpisa pogodbe o najemu fotokopirnih naprav in tiskalnikov na občinski upravi pa se za namen nakupa potrebnih tonerjev in ostalega materiala temu primerno zmanjšuje obseg stroškov pisarniškega materiala. V predlogu rebalansa za leto 2017 pa načrtujemo tudi stroške oglaševalskih storitev povezanih s prodajo stanovanja v stanovanjskem bloku na Tišini.

#### **403 – Plačila domačih obresti**

**7.200 EUR**

Na področju plačila domačih obresti se iz proračuna za leto 2017 v celoti izločajo načrtovana sredstva za namen plačila obresti za morebiten najem kredita za plačilo obveznosti po pogodbi o javno zasebnem partnerstvu v okviru katerega je občina v sprejetem proračunu za leto 2016 in nadalje v letu 2017 načrtovala odplačilo obresti iz tega naslova.

Do črpanja kredita dejansko ni prišlo, zato tudi sredstva plana z rebalansom izločamo.

Zmanjšanje plana je povezano tudi z načrtovanim plačilom obresti za najeti kredit Hypo – PSO, kjer se zaradi negativne obrestne mere (libor) od 01.04.2015 obresti iz tega naslova več ne zaračunavajo.

Prav tako pa zaradi nizke obrestne mere (Euribor) prihaja do zmanjšana plačila obresti pri najetju kreditov javnih skladov (JSSR za lokalno cesto Vanča Vas – Tišina).

<b>41 – Tekoči transferi</b>	<b>1.280.146 EUR</b>
------------------------------	----------------------

Skupina odhodkov tekoči transferi vključuje nakazila, za katera občina v povračilo ne dobi materiala ali storitve. Uporaba teh sredstev pri prejemniku pa mora biti tekoče ali splošne narave in ne kapitalске. Z rebalansom I proračuna je predvideno povečanje plana v skupni višini 47.216 EUR.

#### **410 – Subvencije**

**95.660 EUR**

Na podlagi sprejetega Pravilnika o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v občini Tišina za programsko obdobje 2015-2020 so v predlogu rebalansa I za leto 2017 načrtovana sredstva razpisa v višini 17.500 EUR. V tem primeru gre dejansko za združitev postavk podpora društvom in zvezam ter izobraževanje v kmetijstvu v enaki planirani višini kot je bilo to za leto 2017.

#### **411 – Transferi posameznikom in gospodinjstvom**

**748.189 EUR**

Podskupina odhodkov transferi posameznikom in gospodinjstvom zajema vsa plačila, namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošen dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali popolno nadomestilo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov. Največje spremembe plana se nanašajo na plačilo razlike do EC v vrtcu na Tišini, kjer polega zagotavljanja plačila obveznosti še za mesec december leta 2017 tako kot vsako proračunsko leto, zagotavljamo še dodatna sredstva na podlagi sprejetega sklepa o določitvi ekonomske cene v vrtcu na Tišini pri OŠ Tišina, ki ga je občinski svet potrdil na 18. redni seji OS dne 24.11.2016. Sklep bo začel veljati s 01.01.2017. Na podlagi sprejetega sklepa pa prav tako zagotavljamo dodatna sredstva za namen plačila razlike do EC v vrtcu Laura na Tišini. Zmanjšanje obsega plana nadomestil

družinskim pomočnikom pa je povezano z dejanskim številom upravičencev do tovrstne storitve. Od meseca marca 2016 se ta obveznost navezuje le na dva upravičenca. Za 8 % več sredstev s predlogom rebalansa I za leto 2017 pa zagotavljamo za namen regresiranja oskrbe v domovih, saj je občina dolžna plačevati tovrstno oskrbo po odločbi še za enega občana iz naše občine, ki biva v Zavodu Karitas v Slovenskih Konjicah. Prav tako se sredstva plana v višini 2.000 EUR – ocena realizacije leta 2016 načrtujejo na področju zdravstvenega varstva in sicer za namen nadaljevanja sofinanciranja uporabe kopališča oziroma bazenskih kompleksov v zdravilišču Radenci, ki so bila v proračun uvrščena že s sprejetim rebalansom za leto 2016.

#### **412 – Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam** **154.320 EUR**

Neprofitne organizacije so javne ali privatne institucije, katerih cilj ni pridobivanje dobička (dobrodelne organizacije, verske organizacije, društva in druge neprofitne organizacije). S predlaganim rebalansom je predvideno povečanje obsega plana v višini 4.000 EUR. Načrtovana sredstva v višini 2.532 EUR so povezana s sofinanciranjem programov LAS Goričko v novem programskem obdobju 2014 -2020. Skupščina LAS je na svoji 5. redni seji določila, da se za javni sektor, ki ga zastopajo občine višina članarine določi s posebno pogodbo med LAS in posamezno občino. V okviru tovrstnih stroškov pa se zaradi pravilnega evidentiranja prihaja načrtovana sredstva za namen izvajanja skupne inšpekcijske službe načrtujejo v okviru drugih operativnih odhodkov (kto 402999), prav tako pa so zaradi pravilnega evidentiranja sredstva za namen izvedbe javnega razpisa-kmetijstvo s predlogom rebalansa I načrtovana v okviru kto 410.

#### **413 – Drugi tekoči domači transferji** **281.975 EUR**

Na podlagi prošnje s strani OŠ Tišina v predlogu rebalansa zagotavljamo sredstva v višini 4.000 EUR kot sofinanciranje udeležbe pevcev MPZ Mavrica na Mednarodnem tekmovanju Pevskih zborov v Bratislavi.

<b>42 – Investicijski odhodki</b>	<b>890.679 EUR</b>
-----------------------------------	--------------------

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 zmanjšuje za 437.260 EUR.

#### **420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev** **890.679 EUR**

Sredstva plana za **nakup opreme** so v predlogu rebalansa I za leto 2017 načrtovana v višini 49.000 EUR. V proračunu za leto 2016 smo načrtovali nakup valjčnega posipalca za posipanje cest in pločnikov v času zimske službe. Navedeni nakup se je iz predloga rebalansa II za leto 2016 izločil, saj se zaradi večje funkcionalnosti, širše možnosti uporabe ter predvsem prihranka pri posipnem materialu načrtuje nakup škropilnice za solnico Ice Fighter, kjer se prihrani do 75% manj soli pri zimski službi in hkrati delujete ekonomično in okolju prijazno, saj zmanjšujete vpliv finega prahu na okolje. Prav tako se zmanjša poraba peska za posip. Nabava se predvideva v letu 2017.

V okviru nakupa opreme za komunalno urejanje vasi v rebalansu za leto 2017 pa za namen ureditve in vzdrževanja parka na Tišini načrtujemo nakup opreme s katero se lahko vzdržujejo površine v parku na Tišini. Površine okrog Bathyanijevega dvorca bo potrebno kositi, ter pobirati travo in tudi listje. Traktor je možno uporabiti tudi na drugih površinah, ki jih ureja občina Tišina. Prav tako je možno na traktor dokupiti tudi kosilnico za košnjo brežin (bankin), obcestnih jarkov....

V okviru **nakupa drugih osnovnih sredstev** pa se zagotavljajo sredstva za namen dobave in montaže »pergotende v vrtcu Bibe«. Sredstva plana v višini 14.000 EUR temeljijo na ustrezno pridobljenem predračunu.

S predlaganim rebalansom I se za namen priprav raznih **projektnih dokumentacij in drugih študij** namenja za 183.000 EUR več sredstev plana. Od tega največ za namen priprave ustrezne

dokumentacije za namen izvedbe projekta »agromelioracije«. Navedene stroške smo načrtovali v proračunu leta 2016. Ker pa je razpis bil dejansko objavljen šele ob koncu meseca novembra 2016 bo ta del obveznosti dejansko realiziran v začetku leta 2017. Druga večja sprememba se nanaša za namen pridobitve ustrezne dokumentacije povezane z izvedbo projekta »državne ceste R2-440, odsek 1294 Petanjci-Gederovci-Krajna«. Omenjena dokumentacija je pogoj, da se predmetna investicija uvrsti v državni proračun. S predlogom rebalansa I za leto 2017 pa so načrtovana tudi sredstva za pripravo projektne dokumentacije, ki bodo potrebna za namen izvedbe projekta »Ulica ob Mokošu v Murskih Črncih«.

Ostali načrtovani del dokumentacije pa se navezuje na pripravo potrebne dokumentacije povezane s prijavo projekta »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini« na razpis LAS Goričko.

V celoti pa iz predloga rebalansa I za leto 2017 izločamo načrtovana sredstva za namen priprave ustrezne dokumentacije povezane z projektom ureditve »potoka Mokoš, Dobel in reke Kučnice«, saj razpis iz naslova Dogovora Regij za leto 2017 ni predviden.

Sredstva **investicijskega nadzora** pa so povezana z gradnjo »Rekonstrukcije lokalne ceste na Krajni-II faza«, »sanacija mostu v naselju Gederovci«, ureditev propusta v naselju Sodišinci, izvedbe projekta »Kolesarska steza Vanča Vas-Tišina« in »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini«.

V celoti se iz predloga proračuna izločajo sredstva **nakupa zemljišč** za katere je bilo namenjenih 46.800 EUR. Načrtovana sredstva v proračunu so bila namenjena začetku izvedbe izvajanja projekta »obnove večnamenske športne dvorane pri OŠ Tišina«, ki pa za leto 2017 ni predvidena, saj javnega razpisa na tem področju še ni za pričakovati.

Sredstva za namen **investicijskega vzdrževanja in obnov** se s predlaganim rebalansom povečujejo za dobrih 40.000 EUR in sicer na področju »Urejanja odvodnje po vaseh«. V okviru tovrstnega vzdrževanja je planirana sanacija mostu v naselju Gederovci ter ureditev propusta v naselju Sodišinci.

Največje spremembe so predvidene na področju **novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij**, ki se v predlaganem rebalansu v primerjavi z veljavnim planom skupno zmanjšujejo za 55 %. Do največjih sprememb prihaja v okviru **novogradenj**, saj se s predlogom rebalansa v celoti izločajo začetki izvedbenih del v okviru »Obnove večnamenske športne dvorane pri OŠ Tišina«, ki za leto 2017 ni predvidena. Prav tako pa se v celoti iz proračuna za leto 2017 izločajo načrtovana sredstva povezana z razpisom v okviru »Dogovora Regij«, kjer je bil predviden začetek projekta »Nadgradnja Pomurskega vodovoda – sistem B«. Razpis za leto 2017 ni predviden. Za namen začetka izvedbe »Rekonstrukcije lokalne ceste Krajna-II faza« pa se na podlagi projektantske ocene zagotavljajo dodatna sredstva v višini 23.000 EUR.

V predlogu rebalansa I za leto 2017 pa so v okviru novogradenj načrtovana tudi sredstva izvedbe projekta ob spremembi OPN. Na » Ulici ob Mokošu v Murskih Črncih« se predvideva ureditev ceste. Na tej cesti že stoji stanovanjska hiša, ki je naseljena že skoraj 10 let. Prav tako se bodo s spremembo OPN-ja parcelam ob tej cesti (zeleni pas v gradbene parcele) omogočil nemoten dostop ter vsa komunalna infrastruktura.

<i><b>Bilanca prihodkov in odhodkov kaže skupen primanjkljaj v višini 90.797 EUR.</b></i>
---

<b>BILANCA B PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</b>	<b>418 EUR</b>
---	----------------

<b>75 – Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev</b>	<b>418 EUR</b>
--	----------------

V okviru računa finančnih terjatev in naložb se na strani kupnin iz naslova privatizacije izkazujejo prihodki za leto 2017 iz naslova obročnega odkupa stanovanja po stanovanjskem zakonu za še eno neplačano obveznost po pogodbi (delitvena bilanca z bivšo mestno občino Murska Sobota)



**BILANCA C RAČUN FINANCIRANJA****159.436 EUR**

Največje spremembe v bilanci C se s predlaganim rebalansom I navezujejo na predvideno zadolževanje za namen začetka izvedbe »Obnove večnamenske športne dvorane pri OŠ Tišina«, ki pa se s predlogom rebalansa dejansko v celoti izloča.

**50 – Zadolževanje****57.408 EUR**

V računu financiranja je v bilanci C bilo predvideno zadolževanje v višini 160 tisoč EUR za namen uspešne prijave javnega razpisa ESSR Razvoja Regij za izvedbo projekta »**obnove večnamenske športne dvorane na Tišini**«. V povezavi z tem smo v proračunu za leto 2017 načrtovali začetek dolgoročnega zadolževanja. Razpis za leto 2017 ni predviden, zato načrtovana sredstva začetka dolgoročnega zadolževanja v celoti iz proračuna za leto 2017 tudi izločamo. V okviru zadolževanja tako v proračunu za leto 2017 ostajajo sredstva za namen zadolževanja v okviru kreditno-povratnih sredstev iz naslova 23. Člena ZFO-1, ki jih bo občina namenila kot vir financiranja v okviru »Rekonstrukcije lokalne ceste na Krajni-II faza«.

**55 – Odplačilo dolga****102.029 EUR**

V okviru odplačila dolga so bila poleg sredstev za odplačilo glavnice za že najete kredite občine načrtovana tudi sredstva za morebiten najeti kredit po pogodbi o javno zasebnem partnerstvu, ki pa v letu 2016 ni bil realiziran. Najetje tovrstnega kredita je bilo povezano z uspešnimi objavami občine z določenimi projekti na posameznih javnih razpisih, kjer bi bilo potrebno zagotavljati lastna sredstva. Tovrstni javni razpisi v letu 2016 niso bili objavljeni zato tudi ni bilo potrebno zadolževanje za ta namen in s tem tudi ni bilo realizirano načrtovano odplačilo glavnice za najete kredite.

**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 2017 je načrtovano črpanje sredstev na računih iz preteklih let v višini **135.000 EUR, ki pa je še vedno ocenjeno**, saj proračunsko leto 2016 še ni zaključeno. **Dejanska sredstva na računih bo tako potrebno uskladiti ob naslednji pripravi rebalansa II za leto 2017**. Sredstva na računih pa se v primerjavi z sprejetim proračunom za leto 2017 s predlogom rebalansa I za leto 2017 glede na oceno rezultata poslovanja v letu 2016 zmanjšujejo za cca. 65.000 EUR.

Na Tišini, v decembru 2016

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