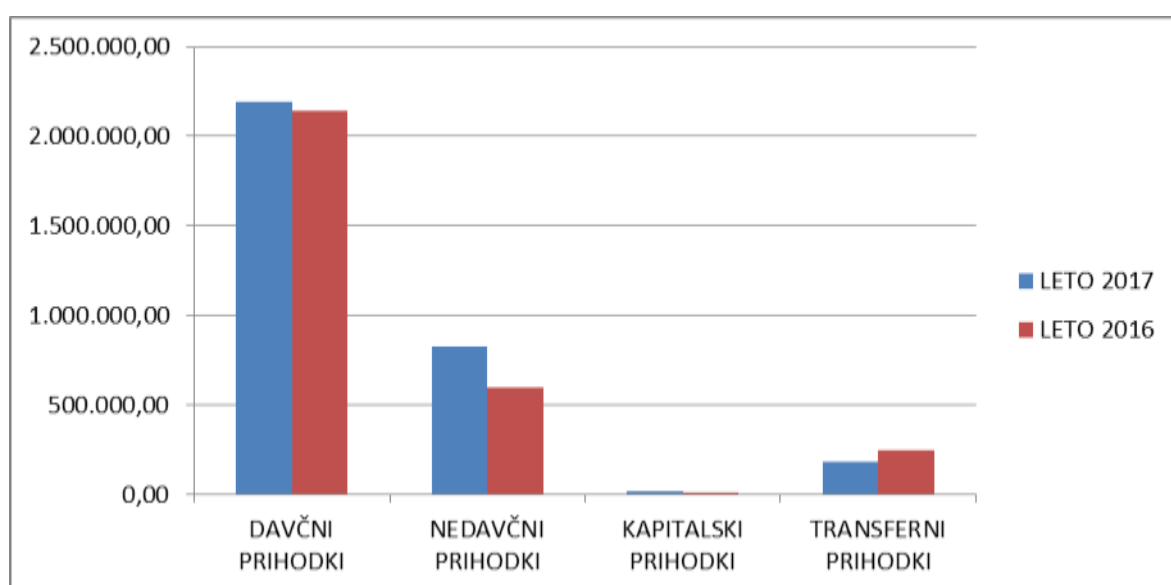


**OBRAZLOŽITEV ZAKLJUČNEGA RAČUNA 2017****BILANCA A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV- SPLOŠNI DEL****1. PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI v letu 2017**

Izkaz prihodkov občine Tišina zajema naslednje vrste prihodkov: **DAVČNI PRIHODKI (70), NEDAČNI PRIHODKI (71) KAPITALSKI PRIHODKI (72) PREJETE DONACIJE (73) IN TRANSFERNI PRIHODKI (74)**. Občina Tišina ima v proračunu predvidene tudi prihodke režijskega obrata za katere vodi ločene evidence.

Graf številka 1: **Primerjava realiziranih prihodkov v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 v občini Tišina:**



Občina Tišina je v letu 2017 ustvarila za 10 % več prihodkov kot v letu 2016. To je razvidno tudi iz grafikona. Največja odstopanja prihodkov v letu 2017 z letom 2016 so se odražala pri **transfernih, davčnih in nedavčnih prihodkih**. **Davčni prihodki** so v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 večji za dobra 2 %, kar se predvsem odraža pri prejetih sredstvih iz naslova pripadajoče dohodnine. V primerjavi z predhodnim letom se obseg sredstev iz tega naslova povečuje za dobrih 57.000 EUR. Višina povprečnine je v letu 2016 znašala 522 EUR, v letu 2017 pa v višini 530 EUR. Druga večja sprememba v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 se nanaša na **nedavčne prihodke**. Tovrstno odstopanje se nanaša na leto 2017, ko je občina realizirala plačila s strani Vodovoda sistema B povezanega s sprejetim Elaboratom o oblikovanju cen storitev oskrbe z vodo (najemnina iz poslovnega najema, ki se je začela odvijati s 01.01.2017). V okviru nedavčnih prihodkov pa je v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 bistveno odstopanje plana za namen prejetih sredstev iz naslova prerazporeditve nerazporejenega dobička presežka prihodkov nad odhodki s strani Pomurskih lekarn med občine ustanoviteljice. Naslednja večja sprememba se nanaša na področje **kapitalskih prihodkov**, kjer smo v letu 2017 realizirali sredstva iz naslova prodaje stanovanja v stanovanjskem bloku na Tišini. Omenjeno stanovanje je občina na javni dražbi poskušala prodati že več let nazaj.

Večje odstopanje pa je vidno pri **transfernih prihodkih**, ki se v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 zmanjšujejo za dobrih 23 %. Največje odstopanje je vidno pri prejetih sredstvih iz naslova pripadajoče finančne izravnave, saj so ti prihodki iz tega naslova v primerjavi z letom 2016 v letu 2017 manjši za dobrih 18.000 EUR. Prav tako prihaja do razlike pri prejetih sredstvih iz naslova državnega proračuna za tekočo porabo. Tovrstni prihodki so v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 manjši za 42.000 EUR. Razlog: občina je v letu 2016 iz tega naslova prejela še razliko sofinancerskih sredstev za namen izvedbe projekta »komasacije«. V letu 2016 so bila v okviru tekoče porabe iz naslova državnega proračuna večja sredstva iz naslova sofinanciranja družinskih pomočnikov- štirje družinski pomočniki v letu 2016, v letu 2017 pa samo dva.

**V letu 2017 so skupni prihodki v bilanci A realizirani v višini 3.223.142 EUR, kar je za 59.154 EUR manj od načrtovanih oziroma 98 % veljavnega proračuna.**

Največji delež prihodkov v letu 2017 so predstavljali davčni prihodki (68 %), sledijo nedavčni prihodki (25 %), transferni prihodki (6 %), medtem, ko kapitalski prihodki niso predstavljali niti 1 % v strukturi vseh prihodkov za leto 2017.

Največje odstopanje realizacije od veljavnega plana (rebalans III) v letu 2017 se odraža na področju **nedavčnih prihodkov** povezanih z načrtovanimi prihodki iz naslova komunalnih prispevkov za namen priključitve na kanalizacijsko omrežje. Občina je s predlaganim rebalansom III načrtovala dodatne prihodke iz tega naslova. Pri tem pa moramo tudi upoštevati, da bodo nekateri lastniki nepremičnin kanalizacijski priklop odplačevali obročno. Prav tako v celoti ne prihaja do načrtovane realizacije na področju poplačil iz naslova sklenjenih pogodb za kanalizacijske priključke – večinoma romski del. Dobrih 15.000 EUR smo v proračunu namenili za vzdrževanje hišnih priključkov oz. obnov na območju, ki spada v sistem Vodovoda B (med letom smo opravili več potrebnih zamenjav vodomerjev). Navedeno storitev občini Vodovod sistema B tudi refundira. V skladu z tem smo Vodovodu sistema B v mesecu januarju 2018 izstavili tudi fakturo za povrnitev stroškov vzdrževanja hišnih priključkov, popis vodomerjev, pregled priključkov ipd. Povrnitev stroškov načrtujemo v začetku leta 2018.

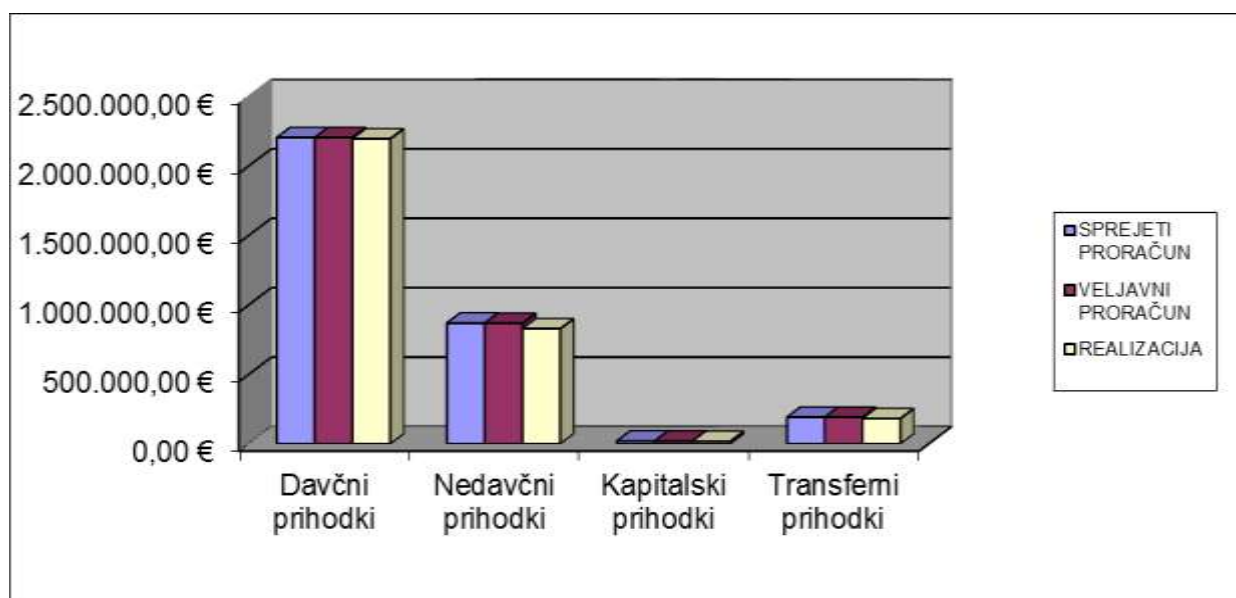
Iz priloženega grafikona je razvidno, da so se največja nihanja med sprejetim, veljavnim (rebalans III) in realiziranim proračunom za leto 2017 odvijale na področju transfernih in nedavčnih prihodkov.

**Z rebalansom I proračuna občine Tišina** se je višina prihodkov zmanjšala za cca. 645.000 EUR. Od tega največ na področju načrtovanih transfernih prihodkov iz naslova sofinancerskih sredstev za namen sofinanciranja projekta »agromelioracije«, saj je bil javni poziv odprt do meseca marca 2017 in tako do konca leta 2017 še ni moglo priti do navedenega sofinanciranja.

Prav tako je bilo potrebno na podlagi novih izračunov s strani Ministrstva za finance temu primerno uskladiti pripadajoča sredstva iz naslova finančne izravnave. Druga večja sprememba se je nanašala na izločitev planiranih sofinancerskih sredstev iz naslova razpisa SVLR – romska infrastruktura za namen nadaljevanja in dokončanja projekta »komunalne ureditve območja OPPN v enoti urejanja BO-2 v Vanča Vasi-Borejci. Občina se na navedeni javni razpis in takrat znanih razlogov ni mogla prijaviti. Na novo pa smo v rebalans I proračuna občine Tišina vključili sofinancerska sredstva na podlagi objavljenega javnega razpisa LAS Goričko-CLLD za namen izvedbe projekta »Kolesarska steza Vanča Vas-Tišina« ter »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini«.

Večje spremembe na prihodkovni strani proračuna so nastale s **sprejetjem rebalansa II za leto 2017**, kjer se je višina načrtovanih prihodkov povečala za dobrih 242.000 EUR. Največje spremembe so bile vidne v okviru nedavčnih prihodkov, ki so se v primerjavi z rebalansom I povečale za dobrih 45 %. Razlog: vključitev storitev povezanih s sprejetim Elaboratom o oblikovanju cen storitev GJS Vodovod sistema B- poslovni najem, prihodki iz naslova subvencije za omrežnino, spremenjena cena dobave vode ipd. Za dobre 4 % so se zmanjšala tudi sredstva iz naslova transfernih prihodkov in sicer iz proračuna EU za namen sofinanciranja projekta »Trije parki, kulture, miru in oddiha«. Občina Tišina v tem projektu nastopa kot partner skupaj z občino Cankova, nosilec projekta je Ustanova dr. Šiftarjeva fundacija. Ker občina Tišina nastopa kot partner v projektu smo morali tako delež pripadajočih sofinancerskih sredstev iz tega naslova temu primerno porazdeliti in tako zmanjšati obseg sredstev iz tega naslova.

Graf številka 2: **Primerjava sprejetega (rebalans III), veljavnega (rebalans III s prerazporeditvami) in realiziranega proračuna v letu 2017**



V nadaljevanju podajamo konkretnejše obrazložitve in odstopanja k posameznim vrstam prihodkov:

#### **DAVČNI PRIHODKI (70)**

**Veljavni proračun: 2.204.231 EUR**  
**Realizirani proračun: 2.195.323 EUR**

Davčni prihodki so v letu 2017 v primerjavi z načrtovanim planom manjši za slab odstotek, v primerjavi z letom 2016 pa so večji za dobrih 2 %. Največje spremembe na področju davčnih prihodkov v primerjavi z veljavnim proračunom so vidne pri **davkih na premoženje**, kamor spada nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Davčni prihodki se delijo v tri glavne skupine:

- **davek na dohodek in dobiček**
- **davek na premoženje**
- **domači davki na blago in storitve**

### **Davek na dohodek in dobiček (kto 700)**

je realiziran v višini **2.092.851 EUR** in predstavlja **100 % veljavnega plana**. Dohodnina v letu 2017 predstavlja **95 %** vseh davčnih prihodkov oz. **65 %** vseh prihodkov občine v letu 2017. Tedenske akontacije dohodnine so do prve polovice leta znašale v višini 40.404 EUR, v drugi polovici leta pa v višini 40.247 EUR – 51. akontacij. Zadnja akontacija torej 52 pa je znašala 40.254 EUR. Prihodki občine iz naslova dohodnine so bili realizirani na podlagi veljavnega plana.

### **Davek na premoženje (kto 703)**

je realiziran v skupni višini **83.745 EUR** oz. 92 % načrtovanega plana. Med davki na premoženje največjo realizacijo v letu 2017 predstavljajo davki na premoženje, kamor spada nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. V letu 2017 so bili realizirani prihodki od NUSZ v skupni višini 62.680 EUR. Od tega za pravne osebe v višini 5.651 EUR, ter fizične osebe 57.000 EUR. Realizirani so tudi prihodki iz naslova zamudnih obresti za NUSZ v 633 EUR. V višini 954 EUR pa je realiziran tudi davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb, katerega je začel intenzivno izvajati DURS v letu 2011. Zamudne obresti od davkov na nepremičnine pa znašajo 18 EUR.

Na podlagi poročila o terjatvah in obveznosti JFP na dan 31.12.2017 znaša skupen dolg neplačanega nadomestila cca. **16.225 EUR** in tako predstavlja neplačano nadomestilo za leto 2017 in leta nazaj. Stanje terjatev iz naslova zamudnih obresti NUSZ pa znaša **3.037 EUR**.

Davek na premoženje je povezan z davkom na vodna plovila v višini 75 EUR. Večje odstopanje od načrtovanega plana je povezano z davkom na dediščine in darila v okviru katerega je občina realizirala za 4 % več kot je načrtovala (načrtovanje tovrstnega prihodka je odvisno od zunanjih dejavnikov) Davek na promet nepremičnin je v letu 2017 realiziran v skupni višini 13.409 EUR, od tega je bil davek na promet nepremičnin od fizičnih oseb realiziran v višini 12.848, davek od prometa nepremičnin – od pravnih oseb pa je bil realiziran v višini 562 EUR.

### **Domači davki na blago in storitve (kto 704)**

**Realizirani proračun v letu 2017 znaša: 18.728 EUR.** V to skupino spadajo naslednje skupine kontov:

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - davek od dobitke od iger na srečo                 | <b>1.898 EUR</b>  |
| - drugi davki na uporabo blaga in storitev v višini | <b>16.829 EUR</b> |

**Domači davki na blago in storitve** so v primerjavi z veljavnim planom manjši za 9 %. Največje odstopanje od veljavnega plana je vidno pri prihodkih iz naslova davka od dobitka od iger na srečo, ki je v primerjavi z načrtovanim planom manjši za 5%. Na podlagi realiziranega plana so realizirane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Občina je do meseca marca 2017 plačala tovrstno storitev še za obveznosti iz naslova leta 2016 v skupni višini 3.673 EUR (mesečne akontacije v višini 1.224 EUR). V mesecu aprilu 2017 je CURS izvedel novi pripadajoči obračun tovrstne storitve v okviru katerega so občini pripadle obveznosti za leto 2017 od meseca aprila naprej v mesečni višini 1.155 EUR.

V okviru te skupine prihodkov so evidentirani še **prihodki iz naslova oglaševalnih tabel** v višini 1.277 EUR (*ena mesečna ter ena letna- Reklamna agencija Vizija ter podjetje OMW*) ter **prihodek za vzdrževanje gozdnih cest** v višini 2.447 EUR.

Konto skupine **706099** je izkazoval negativen saldo višini 1.776 EUR, nanašal pa se je na nerazporejena plačila s strani ZZZS, ZPIZ-a itd., ki pa so bila na podlagi ustreznih navodil s strani pristojnega ministrstva razporejena na kto 714100 (B 2 obrazec).

#### **NEDAVČNI PRIHODKI (kto 71)**

**Veljavni proračun: 867.579 EUR**

**Realizirani proračun: 819.043 EUR**

Nedavčni prihodki so druga pomembna skupina tekočih prihodkov in obsegajo vse nepovratne prihodke, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov. Občina je v letu 2017 realizirala **819.043 EUR** nedavčnih prihodkov oz. **za 6 % manj** kot je načrtovala. V strukturi vseh prihodkov bilance prihodkov in odhodkov za leto 2017 predstavljajo ti prihodki 25 % vseh prihodkov leta 2017. Nekoliko večja realizacija v primerjavi z veljavnim planom je vidna pri prihodkih iz naslova prodaje blaga in storitev (kto 713000).

#### **Nedavčni prihodki se delijo na:**

- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja - v letu 2017 realizacija v višini **73.206 EUR**
- upravne takse in pristojbine - realizacija v višini **2.134 EUR**
- globe in denarne kazni – v višini **3.004 EUR**
- prihodki od prodaje blaga in storitev - realizacija v višini **474.322 EUR**
- drugi nedavčni prihodki - realizacija v višini **112.498 EUR**

#### **Med prihodke od udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja (kto 710) sodijo:**

- prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki
- prihodki od obresti
- prihodki od premoženja (najemnine za poslovne prostore, najemnine za stanovanja, najemnine za opremo, itd.)

**S prihodki od udeležbe na dobičku** je občina Tišina v letu 2017 realizirala **73.206 EUR** oz. toliko kot je imela planiranih sredstev v proračunu za ta namen. Del dobička v višini **65.520 EUR** se v celoti navezuje na sprejeti sklep Zavoda Pomurske lekarne Murska Sobota z dne 26.01.2017 o prerazporeditvi nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let Zavoda Pomurske lekarne Murska Sobota med občine ustanoviteljice. Sredstva so bila razdeljena po ključu števila prebivalcev v občini na dan 01.01.2016. Preostali del realizacije pa je povezan od prejetega delnega dobička podjetja Saubermacher Komunala za leto 2016. Ob koncu meseca junija je občina prejela tovrstni prihodek v višini **3.252 EUR**, preostala pripadajoča razlika pa je bila po sklepu skupščine v višini **4.435 EUR** realizirana ob koncu meseca septembra. Skupna višina pripadajočega dobička za leto 2016 je tako znašala **7.687 EUR**.

**Prihodki od obresti** od vezanih depozitov iz nenamenskih sredstev so realizirani v višini **56 EUR**. Tovrstni prihodki so povezani z vezavo prosto denarnih sredstev v višini **180.000 EUR** za namen zagotavljanja lastne udeležbe pri projektih predvidenih za izvedbo v letu 2018.

**Prihodki od premoženja**, so v primerjavi z veljavnim planom manjši za 8 % in so realizirani v skupni višini **153.823 EUR**:

- **Prihodki iz naslova najemnin za kmetijska zemljišča** so realizirani v višini **179 EUR**. Vključujejo prihodek iz naslova najemnine Panvita Rakičan za kmetijsko zemljišče v k.o. Krajna (**72 EUR**) ter prihodek v višini **106 EUR** povezan z

zakupno pogodbo med občino Tišina in občanom iz občine Tišina kot zakupnikom za kmetijska zemljišča k.o. Tišina, Sodišinci, kjer je zakupnik dolžan plačati zakup teh zemljišč za leto 2017 za 2/3 delež lastništva v teh zemljiščih.

- **Prihodki iz naslova najemnin za stanovanja** so povezani z najemnino za stanovanja v PSO na Tišini (**14.006 EUR**) in Zadružnem domu Gradišče (do konca meseca aprila 2017 le še za enega stanovalca v višini (**135 EUR**)).
- **Prihodki od najemnin za opremo** so realizirani v višini **5.403**. Vključujejo prihodke iz naslova porabljene električne energije podjetja Telemach po posameznih gasilskih domovih in mrliških vežicah oz. tam kjer je nameščen podštevec električne energije (povprečno mesečno 390 EUR). V mesecu juliju 2017 je bila prav tako tudi poplačana obveznost v višini 720 EUR – T2.
- **Prihodki od drugih najemnin** so realizirani v skupni višini **106.834 EUR** in so za 12 % manjši od načrtovanih. Rekapitulacija prihodkov: prihodki v višini 35.871 se nanašajo na prihodke iz naslova najemnine za odlagališča in nepremičnine, katere občini Tišina plačuje občina Puconci za delovanje centra CERO Puconci. Preostali del v višini 1.184 EUR pa se navezuje na prihodke iz naslova najemnin VGD Gederovci, kjer ima občina sklenjeno najemno pogodbo o najemu prostora za telekomunikacijsko opremo v VGD Gederovci z družbo Telekom, na podlagi katere se polovica prihodkov prenakaže na PGD Gederovci (1/2 je lastnik občina). Navedeno prenakazilo smo izvršili v začetku leta 2017 v višini 295 EUR (za leto 2016), preostali del v višini 295 EUR za leto 2017 pa smo realizirali v začetku leta 2018. Preostali del prihodkov v višini 70.000 EUR pa se navezuje na prihodek iz naslova poslovnega najema na podlagi sprejetega Elaborata o oblikovanju cen storitev javne službe oskrbe s pitno vodo v občini Tišina s strani izvajalca GJS Vodovod sistema B.
- **Prihodki iz naslova podeljenih koncesij** – so realizirani v skupni višini 1.197 EUR (Ministrstvo za kmetijstvo za divjad v višini 669 EUR) ter Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov za gozdne ceste v višini 528 EUR.
- **Prihodki iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico** so realizirani v višini 12.043 EUR (vodna pravica podjetja Radenska d.d. za Petanjski vrec).
- **Drugi prihodki od premoženja** so realizirani v višini 14.027 EUR. Vključujejo pa realizirana sredstva po najemni pogodbi za bazno postajo Mobitel v k.o. Rankovcih (4.908 EUR), bazno postajo Telemach (4.451 EUR) ter bazno postajo A1 (4.667 EUR) prav tako v k.o. Rankovcih.

#### **Med takse in pristojbine (kto 711)**

sodijo upravne takse. S taksami in pristojbinami je občina v letu 2017 načrtovala **2.000 EUR**, realizirala pa **2.134 EUR**. To področje je urejeno z Zakonom o upravnih taksah. Višina upravne takse je znašala 22,70 EUR za potrdilo o namenski rabi zemljišča- lokacijska informacija ter 22,60 EUR za namen izdaje odločbe za hrup (fizične osebe) ter izdaje odločb za komunalni prispevek ipd.) V letu 2017 je bilo izdanih skupaj 52 odločb iz tega naslova.

#### **Globe in denarne kazni (kto 712)**

Med omenjenimi prihodki je imela občina v letu 2017 načrtovane prihodke iz naslova glob za prekrške v višini **2.000 EUR** ter prihodke za nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora – nedovoljeni poseg v prostor v višini **1.000 EUR**. Realizacija tega nadomestila v višini 941 EUR se nanaša na eno izdano odločbo Upravne enote Murska Sobota od katerih pripada občini 50 % tega prihodka, preostali del pa je prihodek državnega proračuna.

Občina Tišina je v letu 2017 iz naslova glob za prekrške na podlagi izdanih odločb s strani Medobčinske inšpekcije in redarstva Tešanovci realizirala prihodke v višini 2.064 EUR (znesek predstavlja plačilo po več izdanih odločbah o prekrških). V letu 2017 je bilo skupaj izdanih 53 odločb oziroma opominov: 40 opominov za kršitev odloka o občinskih cestah (nepravilno oranje), 1 plačilni nalog iz istega naslova po kateri je bila izdana globa, več odločb, 1 opomin za nepravilno ravnanje z odpadki, 5 odločb o prekršku zaradi nepravilnega ravnanja z odpadki, 1 globa za neprimerno vzdrževanje zemljišča, 2 globi za kršitev urejanja javnih površin (fizične osebe), 2 globi za enako kršitev za pravne osebe in 1 globa za nepravilno parkiranje. Skupaj je bilo v celotnem letu izdanih za 4.380,00 EUR glob za omenjene kršitve.

Iz naslova prihodkov je bilo poplačanih več glob v roku 8 dni od prejema odločbe, ko lahko kršitelj plača polovico izrečene globe. V celoti je bila po obrokih poplačana globa iz naslova kršitve nepriklopa za kanalizacijo, ena taka globa pa poplačana preko izvršilnega postopka. Enaka globa je bila delno poplačana preko pobota sejin. Poplačane so bile še ostale globe: nepravilno ravnanje z odpadki, kršitev odloka o urejanju javnih površin (fizična in pravna oseba) ter globa za nepravilno oranje.

### **Prihodki od prodaje blaga in storitev (kto 713)**

so v letu 2017 realizirani v skupni višini **474.322 EUR** in so v primerjavi z veljavnim planom večji za slab odstotek. Največji prihodek iz tega naslova je viden pri prihodkih iz naslova prodaje blaga in storitev kanalščine (odvajanje in čiščenje) v višini 141.057 EUR, sledijo prihodki iz naslova prodaje blaga in storitev (voda) v višini 45.506 EUR (režijski obrat), voda – Pomurski vodovod v višini 32.465 EUR, prihodki iz naslova prodaje blaga in storitev omrežnina (odvajanje) v višini 79.804 EUR, omrežnina (čiščenje) v višini 43.199 EUR ter stroški zamudnih obresti v višini 1.824 EUR. V okviru tovrstnih prihodkov smo razliko plačil s strani uporabnikov, ki se nanašajo na sistem Vodovoda B prejetih do konca leta 2017 ustrezno na podlagi veljavne zakonodaje evidentirali v sklopu pasivnih časovnih razmejitev, saj le-ti še niso bili prenakazani podjetju Vodovoda sistema B. Na omenjenem področju imajo občani od meseca julija 2013 naprej možnost plačevanja faktur preko občinske gotovinske blagajne (brez stroškov provizije). V letu 2017 je bilo preko občinske gotovinske blagajne vplačanih **41.992 EUR** prihodkov iz naslova vodarine, kar je v primerjavi z letom 2016 več za **10.000 EUR**.

Za storitev obeh omrežnin velja sklep občinskega sveta o cenah storitev in čiščenja komunalno odpadne vode na območju Občine Tišina (Ul. RS št. 97/2009) s katerim je bila določena začetna subvencija v letu 2010, ki pa se vsako leto niža. Tako je za leto 2017 veljalo subvencioniranje omrežnin v višini 10 % - uporabniki so vplačali 90 % polne cene subvencije na priključek. Na podlagi tega sklepa so evidentirani prihodki od prodaje blaga in storitev subvencija omrežnina (odvajanje) v višini 15.007 EUR ter subvencija omrežnina (čiščenje) v višini 7.175 EUR. Prihodki od prodaje blaga in storitev (omrežnina in subvencija režijski obrat) v višini 24.939 EUR ter omrežnina in subvencija Pomurski vodovod v višini 39.598 EUR.

V okviru te skupine prihodkov so realizirani tudi prihodki iz naslova pogodbe o vodenju knjigovodsko finančnega poslovanja, ki jo za Ustanovo dr. Šiftarjevo fundacijo ter GZ Tišina opravlja občina Tišina (3.603 EUR).

Naslednjo skupino teh prihodkov predstavljajo prihodki iz naslova vzdrževanja pokopališč v višini 29.473 EUR (dva letna obroka vzdrževalnine), prihodki povezani z ogrevanjem stanovanj v PSO v višini 6.558 EUR. Preko občinske gotovinske blagajne je bilo vplačanih 5.680 EUR iz naslova vzdrževanja pokopališč, kar je za 245 EUR manj kot v letu 2016. Med

tovrstne prihodke pa se v letu 2017 vključujejo tudi pripadajoča sredstva iz naslova prezaračunavanja storitev odvoza smeti v PSO objektu – stanovalci- 147 EUR.

Med drugimi prihodki od prodaje so realizirani prihodki od podjetja Saubermacher Komunala za opravljanje storitev strokovnih služb občin imetnic enotnega poslovnega deleža v višini 1.021 EUR. V višini 390 EUR so v letu 2017 realizirani tudi prihodki s katerimi je bila občanom omogočena predelava odjemnega mesta na manjši vodomer ter prihodki iz naslova novih vodovodnih priključkov in sicer RO v višini 817 EUR ter Vodovod sistema B v višini 1.607 EUR, prihodki od vzdrževanja CATV itd.

#### **Drugi nedavčni prihodki (kto 714)**

so realizirani v višini **112.448 EUR**. V primerjavi z veljavnim planom so ti prihodki manjši za 26 % načrtovanega plana. Največje odstopanje od veljavnega plana je vidno pri prihodkih iz naslova izvajanja programov investicijskega značaja med katere spadajo neplačane obveznosti na osnovi sklenjenih pogodb priklopov na kanalizacijsko omrežje (večinoma romsko naselje). Iz omenjenega razloga navedeni prihodki niso realizirani v načrtovani višini. Drugo večje odstopanje se nanaša na zaračunavanje storitev za namen vzdrževanja hišnih priključkov oz. novih priklopov, pregled priključkov, vodomerjev, ki jih RO občine Tišina prezaračunava Vodovodu sistema B. Faktura za leto 2017 je bila izdana takoj v začetku leta 2018.

Realiziran del nedavčnih prihodkov na kontu 714100 pa vključuje naslednje prihodke: prihodek iz naslova prodaje drv v parku ob Gradu na Tišini (98 EUR), prihodki za uporabo plačil za ceste v višini 64 EUR, refundacija enega družbeno koristnega dela v višini 130 EUR itd, prihodek iz naslova opravljanja računovodskih storitev povezanih s sprejetim Elaboratom o oblikovanju cen v višini 7.199 EUR, prihodek oz. refundacija stroškov električne energije na vodovodu sistema B v višini 1.348 EUR, vračilo po odločbi povezana z vodnim povračilom v višini 4.750 EUR ipd.

Prihodki iz naslova odškodnin zavarovanj v višini **3.310 EUR** (ulična razsvetljava Gederovci, lom stekla MV, lom stekla PSO, zamenjava stekla na avtomobilu Peguet Boxer, udarec kamna v steklo avtomobila Peguet Boxer, škoda na zavarovalnem primeru zaradi neurja s točo (Gradišče, Sodišinci, Vanča Vas, Tišina) itd.

Prihodki od komunalnih prispevkov – novogradnje (kto 714105) so v letu 2017 v primerjavi z veljavnim planom realizirani za 16.600 EUR manj od načrtovanih. V letu 2017 je bilo izdanih 26 odmernih odločb, od tega 12 za gradnjo (novogradnja, rekonstrukcija, prizidava,...) v višini 40.138 EUR in 14 za delni komunalni prispevek (kanalizacija, vodovod) v višini 26.029 EUR. Iz naslova delnega komunalnega prispevka sta bili v enkratnem znesku poplačani le 2 odločbi v skupnem znesku 4.096 EUR, vsi ostali zavezanci so se odločili za obročno odplačilo odmere delnega komunalnega prispevka za največ 24 mesecev.

Tako mesečno (januar 2018) izdamo 17 položnic v znesku 1.264 EUR, za zamudo pri plačilu pa zaračunavamo tudi zakonske zamudne obresti. Prihodki iz tega naslova predstavljajo tudi plačila po Pogodbah o obročnem plačevanju komunalnega prispevka za odločbe izdane pred letom 2017.

Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja so realizirani v višini **13.125 EUR oz. za 13 %** več od načrtovanih. Občina je v prvi polovici leta 2017 realizirala prihodke iz naslova poplačila domskega varstva za dve občanki za kateri je plačevala tovrstno storitev (**6.171 EUR**).

Preostali del realizacije v višini **786 EUR** se navezuje na zbrane prostovoljne prispevke občanov ob pogrebnih (podrobnejša ponazoritev prihodkov v spodnji tabeli).



V letu 2017 so na podlagi plačila razlike nadomestila za dva družinska pomočnika po izdanih dveh odločbah s strani upravičencev do tega nadomestila realizirani prihodki v skupni višini **639 EUR**. Prejeta sredstva iz naslova ZPIZ-a za refundacijo družinskih pomočnikov pa so v letu 2017 realizirana v skupni višini **5.527 EUR**.

Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov investicijskega značaja so realizirani v skupni višini **1.510 EUR**. Omenjena realizacija se navezuje na odplačila kanalizacijskega omrežja po starih pogodbah (večinoma romsko naselje).

Drugi izredni nedavčni prihodki so realizirani v višini **4.524 EUR**.

Na omenjenem področju so realizirani prihodki stroškov izvršilnih postopkov iz naslova komunalnih storitev. V letu 2017 je bilo na pristojno sodišče predlaganih 113 izvršilnih postopkov na podlagi verodostojne listine (računa) za neplačane račune iz naslova komunalnih storitev. Skupna glavnicca teh postopkov je znašala 14.342 EUR. Od tega smo predali v izterjavo 35 dolžnikov, katerih dobava vode je vezana na Pomurski vodovod (glavnicca znaša 4.823 EUR).

Vsakemu posameznemu dolžniku se na podlagi sklepa o izvršbi odmerijo tudi stroški upnika v višini 5,00 EUR. Tudi iz prihodkov za leto 2017 se odraža dejstvo, da so dolžniki katere se predlaga v postopek izvršb v glavnem prejemniki socialnih transferjev (socialne pomoči), državne pokojnine itd. tako so po navadi izvršilni postopki neuspešni in se morajo nadaljevati v smislu razširitve na rubež premičnin ali odlog izvršilnega postopka s soglasjem dolžnika. Takim postopkom sledi obročno odplačilo glavnice. V zadnjem času predstavlja težavo tudi uvedba osebnega stečaja dolžnika, kar pomeni, da se sklep o izvršbi takega dolžnika zavrže in sledi prijava naše terjatve v stečajno maso dolžnika (v letu 2017 trije taki dolžniki).

Od začelih izvršilnih postopkov v letu 2017 je bilo do konca leta v celoti poplačanih le 10 izvršilnih postopkov katerih glavnicca je znašala 1.121 EUR.

Del prihodka v višini 1.295 EUR pa se nanaša na povračilo stroškov povezanih s popravilom tlačnega voda na Petanjcih (pretrgana vodovodna cev) podjetja Liko d.o.o. Ljubojce.

**Tabela št 1.: Skupna višina razpoložljivih zbranih prostovoljnih sredstev občanov ob pogrebih v posamezni vasi do 31.12.2017**

VAS	SKUPAJ (v eur)
KRAJNA	<b>696,93</b>
MURSKI ČRNCI	<b>2.794,13</b>
TROPOVCI	<b>7,49</b>
MURSKI PETROVCI	<b>327,13</b>
PETANJCI	<b>254,74</b>
BOREJCI	<b>401,74</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>4.482,16</b>

Od tega je bilo skupaj v letu 2017 zbranih 787 EUR.

(Petanjci 160 EUR, Krajna 626,90 EUR). Vas Petanjci je porabila 308 EUR za popravilo vrat na mrliški vežici. V okviru razpoložljivih prostovoljnih prispevkov občanov ob pogrebih v posamezni vasi smo upoštevali tudi sprejeti sklep vaške skupnosti o sofinanciranju nakupa posameznih klimatskih naprav v mrliških vežicah (za ta namen so bila tovrstno razpoložljiva sredstva tudi zmanjšana).

**KAPITALSKI PRIHODKI (kto 72)**

**Veljavni proračun: 19.518 EUR**  
**Realizirani proračun: 17.552 EUR**

Občina je v letu 2017 za področje kapitalских prihodkov namenila **19.518 EUR**, realizirala pa **17.552 EUR**, kar je za **10 % manj** kot je načrtovala.

V mesecu oktobru je bila objavljena javna dražba za namen prodaje dvosobnega stanovanja v k.o. Tišina – stanovanje v stanovanjskem bloku na Tišini v velikosti 60 m<sup>2</sup> po izklicni ceni 16.694 EUR. Za sodelovanje na javni dražbi se je z plačilom varščine prijavil en kupec. Kupec je bil na podlagi poravnane celotne kupnine pozvan k podpisu pogodbe.

V celoti pa v višini plana 1.000 EUR ostajajo nerealizirana sredstva za namen prodaje zaraščene kmetijskega zemljišča v k.o. Murskih Črncih, saj v navedenem primeru ni prišlo do odmere in prodaje zemljišča. Sredstva plana iz tega naslova so predvidena v proračunu za leto 2018. V celoti pa so bili v načrtovani višini realizirani prihodki iz naslova prodaje stavbnega zemljišča v k.o. Murski Petrovci v izmeri 148 m<sup>2</sup>. K navedeni prodaji je bilo podano tudi soglasje vaškega odbora Murski Petrovci. Vrednost prodaje pa je znašala 858 EUR.

**TRANSFERNI PRIHODKI (kto 74)**

**Veljavni proračun: 190.967 EUR**  
**Realizirani proračun: 191.223 EUR**

V to skupino prihodkov spadajo vsa sredstva prejeta iz drugih javnofinančnih institucij ( iz državnega proračuna, lokalnih proračunov). Ti prihodki niso izvorni javnofinančni prihodki. V strukturi vseh realiziranih prihodkov v bilanci prihodkov in odhodkov predstavljajo transferni prihodki 6 % vseh prihodkov občine v letu 2017.

Transferni prihodki so bili v letu 2017 realizirani v skupni višini **191.223 EUR**. oz. za slab odstotek več kot so bili planirani.

**Rekapitulacija prejetih sredstev iz naslova državnega proračuna iz naslova tekočih obveznosti:**

- ❖ **Finančna izravnava** v višini **41.757 EUR** oz. v načrtovani višini (do prve polovice leta mesečno 1.635 EUR, za drugo polovico leta pa so mesečne akontacije znašale 3.480 EUR )

**Rekapitulacija prejetih sredstev iz naslova državnega proračuna za investicije, ki so v primerjavi z načrtovanim planom realizirane v pričakovani višini:**

- ❖ **Vlada RS - Odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada** v višini 9.700 EUR.  
 Prihodki požarne takse se prenakazujejo Gasilski zvezi Tišina preko posebnega dela proračuna v okviru postavke 400707 - Sofinanciranje nabave opreme in vozil-požarna taksa.
- ❖ **SVLR - dodatna sredstva** za sofinanciranje investicij po 23. členu ZFO-1 v skupni višini 38.736 EUR: (koriščenje sredstev za izvajanje projekta »Rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni-II faza).

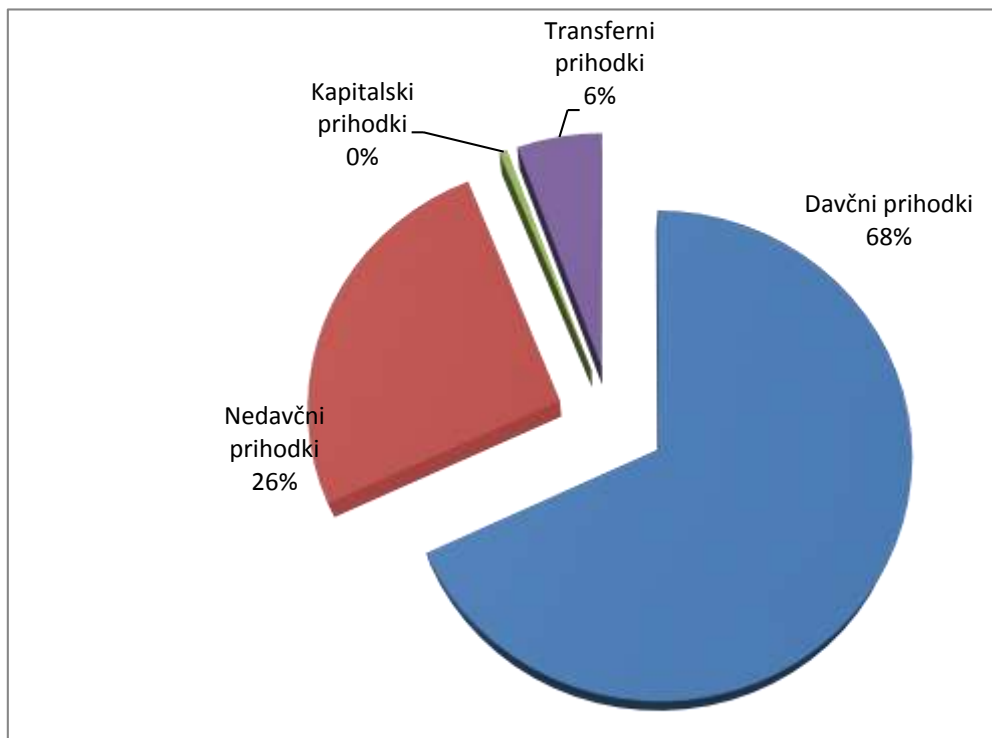
**Rekapitulacija prejetih sredstev iz naslova državnega proračuna za tekočo porabo:**

- ❖ **Služba vlade RS za regionalno samoupravo in regionalni razvoj** – je občini refundirala stroške skupne inšpekcijske službe v višini 7.855 EUR. Sredstva se zagotavljajo na podlagi Pravilnika o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (Uradni list RS št. 66/2007).
- ❖ **Ministrstvo za dom, družino in socialne zadeve** – zahtevek za sofinanciranje treh družinskih pomočnikov v višini 9.770 EUR (za leto 2016 -izračunan na podlagi mesečnega obračuna za tri družinske pomočnike v občini, za kar je bila podlaga odločba CSD, ter razlika, ki nastane med mesečno refundacijo ZPIZ-a ter izračunano 0,35 % primerno porabo občine v tekočem letu).
- ❖ **Ministrstvo za kmetijstvo in gozdne ceste** – za vzdrževanje gozdnih cest v višini 2.847 EUR (na podlagi podanega zahtevka občine, ki je moral vsebovati tudi dokazilo, da so bila dela opravljena in plačana). Storitev je za občino opravilo podjetje TGP Ozmec.
- ❖ **Zavod RS za zaposlovanje** – refundacija javnih del, ki jih na podlagi sklenjenih pogodb refundira pristojen Zavod v višini 80.562 EUR (v celoti refundacija stroškov, prevoza, prehrane in zdravniških pregledov, ter refundacija bruto plače (cca. 95 % odvisno od programa in starosti zaposlenega) ter 16,10 % prispevkov na plačo. V letu 2017 se tovrstna refundacija nanaša na 19 javnih delavcev, ki so bili zaposleni v različnih programih in v različnih obdobjih).

**Tabela št. 2 : Struktura realiziranih prihodkov v občini Tišina v letu 2017**

<b>PRIHODKI</b>	<b>Veljavni proračun 2017</b>	<b>Realizacija 2017</b>	<b>Indeks =3/2</b>
1	2	3	4
Davčni prihodki	2.204.231,00	2.195.323,33	99,60
Nedavčni prihodki	867.579,71	819.043,31	94,41
Kapitalski prihodki	19.518,40	17.552,39	89,93
Transferni prihodki	190.967,17	191.222,87	100,13
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.282.296,28</b>	<b>3.223.141,90</b>	<b>98,20</b>

Grafična struktura realiziranih prihodkov občine Tišina v letu 2017:

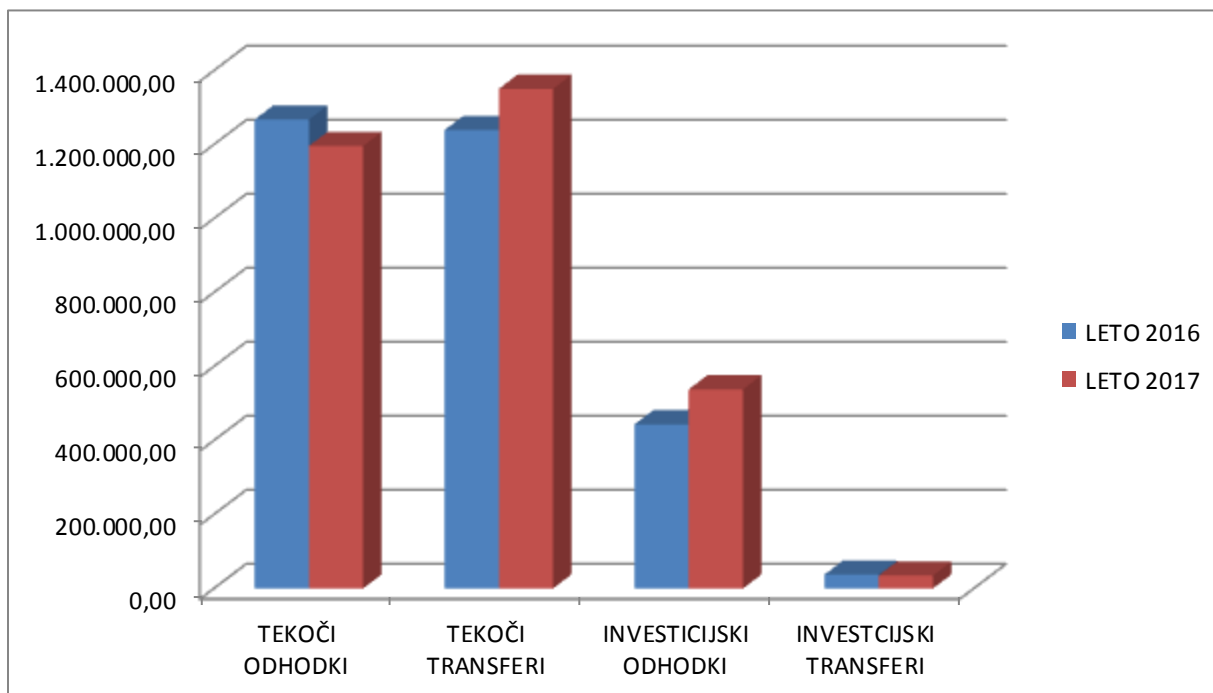


## **2. ODHODKI IN DRUGI IZDATKI**

Proračunski odhodki v izkazu prihodkov in odhodkov (bilanci A) se v skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo delijo na štiri širše sklope: **TEKOČI ODHODKI (40)**, **TEKOČI TRANSFERI (41)**, **INVESTICIJSKI ODHODKI (42)**, **INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)**.

Odhodki se v skladu s 15. členom Zakona o računovodstvu priznavajo po načelu denarnega toka (plačane realizacije).

**Odhodki občine Tišina so v letu 2017 (bilanca A) realizirani v skupni višini 3.118.764 EUR oz. 91 % veljavnega plana.**

Graf številka 3: **Primerjava realiziranih odhodkov v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 v občini Tišina**

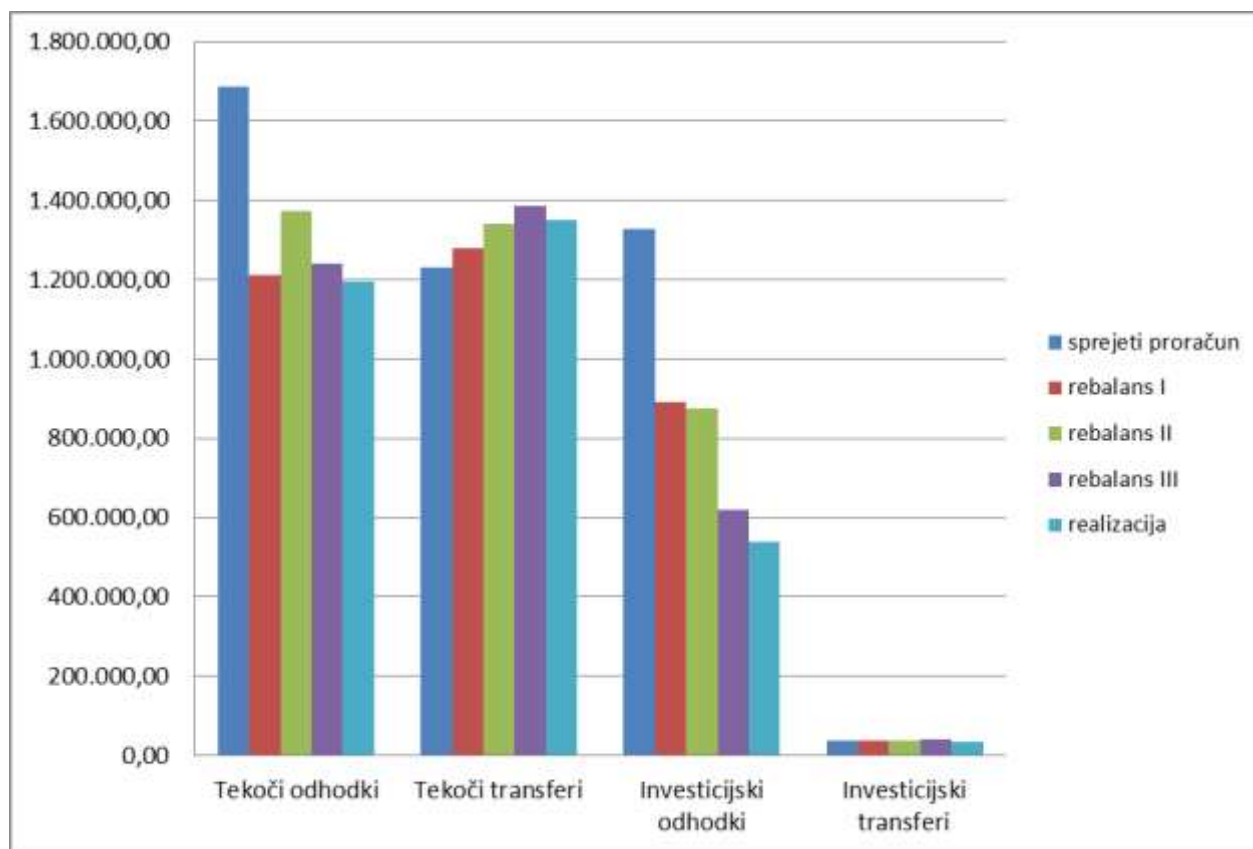
Občina Tišina je v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 realizirala v skupni višini za 131.900 EUR več odhodkov kot v letu 2016. Največje odstopanje v primerjavi z letom 2016 je vidno pri investicijskih odhodkih, kjer smo v letu 2017 realizirali nakup prostora v PSO objektu za namen izvajanja dnevnega centra za starejše. Prav tako smo v letu 2017 za 34 % več sredstev namenili za izdelave raznih študij in dokumentacij, kar je v prvi vrsti povezano z pripravo ustrezne dokumentacije za prijavo projekta »agromelioracije« na javni razpis s strani AKSTRP. Na podlagi podatkov pa je razvidno, da je občina v letu 2016 več sredstev realizirala na področju rekonstrukcij in adaptacij kot v letu 2017. Ob tem moramo upoštevati, da smo v letu 2016 v celoti realizirali plačilo za namen ureditve »Bathyanijevega dvorca na Tišini«. V letu 2017 pa do večjih investicijskih izdatkov ni prišlo, saj je bila realizacija na tem področju v veliki meri odvisna od pridobitve odločb s strani objavljenih javnih pozivov in s tem tudi do začetka izvedbenih del.

V okviru **tekočih transferjev** pa se največje spremembe odražajo na področju plačila razlike do ekonomske cene v vrtcu na Tišini, v vrtcu Laura enota Tišina ter ostalih vrtcih katere obiskujejo otroci iz naše občine. V okviru tovrstnih odhodkov se v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 povečuje tudi regresiranje oskrbe v domovih. Na podlagi podatkov je razvidno, da smo v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 na področju plačil transferjem posameznikom in gospodinjstvom, kamor spadajo plačila razlike do EC v vrtcih, domsko varstvo, prevozi otrok v šolo ipd. realizirani za 52.000 EUR več sredstev za tovrstni namen kot v letu 2016.

Iz grafikona je razvidno, da na področju tekočih odhodkov in investicijskih transferjev ne prihaja do večjega odstopanja.

Največji delež odhodkov v letu 2017 so predstavljali tekoči transferji (43 %), sledijo tekoči odhodki (39 %), investicijski odhodki (17 %) ter investicijski transferji (1 %).

Graf številka 4: **Primerjava sprejetega proračuna, rebalansa I, rebalansa II, veljavnega proračuna (rebalans III s prerazporeditvami) in realiziranega proračuna v letu 2017**



**Največja realizacija realiziranega plana v letu 2017 je vidna na področju tekočih transferjev:**

- Plačilo razlike do ekonomske cene v vrtcu na Tišini, vrtcu Laura enota Tišina ter ostalih vrtcih, katere obiskujejo otroci iz naše občine,
- Regresiranje oskrbe v domovih, kjer bivajo občani iz naše občine
- Subvencioniranje cen javnim podjetjem
- Tekoči transferji v javne zavode

Največje odstopanje od veljavnega plana je vidno na področju **investicijskih odhodkov**, ki so v primerjavi z načrtovanim planom realizirani v višini 86 %.

Iz grafikona je tudi razvidno, da so se največja nihanja med sprejetim proračunom, rebalansom I, rebalansom II in rebalansom III oz. zadnjem veljavnim proračunom v letu 2017 odvijale predvsem na področju **tekočih in investicijskih odhodkov**. Največje spremembe na področju tekočih odhodkov med sprejetim proračunom in zadnjim veljavnim rebalansom III v letu 2017 so se odražale na področju **investicij** za namen začetka gradenj v okviru dveh projektov za katere je bilo javno povabilo objavljeno šele ob koncu leta 2016. Javni razpis je trajal do konca meseca januarja 2017 (LAS Goričko) ter do začetka meseca marca 2017 – AKSTRP. Iz omenjenega razloga smo zato morali s spremembami proračunov med letom omenjena investicijska dela dejansko prilagajati prvim informacijam oz. odločbam o sofinanciranju teh dveh projektov. V okviru **tekočih odhodkov** pa so se medletne spremembe v največji meri odražale v povezavi s sprejetim Elaboratom o oblikovanju cen javne

gospodarske službe Vodovoda sistema B ter sistema delovanja režijskega obrata, ki še naprej ostaja v pristojnosti občine.

V nadaljevanju podajamo obrazložitve k posameznim vrstam odhodkov:

<b>TEKOČI ODHODKI (kto 40)</b>
--------------------------------

<b>Veljavni proračun:</b>	<b>1.365.900 EUR</b>
<b>Realizirani proračun:</b>	<b>1.195.308 EUR</b>

Med tekočimi odhodki predstavljajo največjo realizacijo odhodki na področju izdatkov za blago in storitve v višini **776.810 EUR**, sledijo odhodki plač in drugih izdatkov zaposlenim v višini 345.329 EUR ter plačila obresti od kreditov poslovnim bankam in drugim domačim kreditojemalcem v višini 2.580 EUR. Tekoči odhodki so v primerjavi z veljavnim planom za 13 % manjši od načrtovanih.

- **Plače in drugi izdatki zaposlenim (kto 400 in kto 401)** so realizirani v skupni višini 397.310 EUR (od tega za prispevke plač v višini 51.981 EUR). Povezani so z izplačilom osebnih dohodkov za zaposlene na OU (ena uslužbenka za določen čas-nadomeščanje, ena pripravnica, eno nadomeščanje za čas porodniškega dopusta) ter zaposlene na javnih delih, ki so delo opravljali v različnih obdobjih. Osnovne plače zaposlenih v občinski upravi so bile realizirane na podlagi veljavne zakonodaje na tem področju (od tega 2 zaposlena za polovični delovni čas, ostali 8 ur dnevno). Za štiri zaposlene delavce se po sklepu o delitvi stroškov dela režijskega obrata njihov osebni dohodek deli po procentih na posamezna področja RO. V okviru postavke je bila v letu 2017 izplačana tudi ena jubilejna nagrada za 20 let delovne dobe v javnem sektorju). Sredstva iz naslova delovne uspešnosti z naslova povečanega obsega dela med letom pa so se nanašale na prihranek plače iz naslova sistematiziranega nezasedenega delovnega mesta, kar je razvidno iz kadrovskega načrta hkrati pa se je pojavila daljša odsotnost enega uslužbenca od meseca avgusta naprej. V začetku meseca junija je nastopila s porodniškim dopustom čistilka, ki je zaposlena za polovični delovni čas – urejeno nadomeščanje). Ob izpolnjevanju pogojev je bila javni uslužbenki, ki dela s polovičnim delovnim časom izplačana tudi pripadajoča solidarnostna pomoč (dalj trajajoča bolniška). Realizirana je bila tudi ena pripadajoča odpravnina za eno javno uslužbenko. V celoti pa so bili realizirani tudi stroški opravljanja enega pripravništva.

Tabela št. 3 :**Prikaz stroškov dela v letu 2017**

ŽUPAN	45.585,94
OBČINSKA UPRAVA	132.205,05
REŽIJSKI OBRAT	109.898,46
PRIPRAVNIŠTVO	10.969,19
JAVNA DELA	98.650,46
<b>SKUPAJ STROŠKI DELA</b>	<b>397.309,92</b>

**Izdatki za blago in storitve (kto 402)** so realizirani v višini **776.810 EUR**. V primerjavi z predhodnim letom so ti stroški manjši za 6 %. Največji delež **odhodkov za blago in storitve** je pripadal stroškom energije, vode in komunalnim storitvam v višini **316.521 EUR** (obrazložitev v nadaljevanju). Stroški **pisarniškega materiala in storitev** so znašali **96.914 EUR**. Od tega največji delež pripada stroškom drugega

splošnega materiala in storitev v višini 23.307 EUR (svetovanje v postopku o uvedbi postopka agromelioracij, stroški izvedbe občinskega praznika itd.), sledijo stroški računalniških storitev (Cadis, Kaliopa, Računalniški inženiring Elizabeta Turšič, vzdrževanja H kom omrežja), založniške in tiskarske storitve (tiskanje občinskih Novin, stroški uradnih obajv), sledijo stroški oglaševalskih storitev in stroški objav (snemanje sej, prireditve, objava aktov, vzdrževanje spletnega portala, objava aktov v katalogu informacij javnega značaja, razne objave v medijih itd.), pisarniški material in storitve, izdatki za reprezentanco, storitve varovanja zgradb in prostorov (varovanje ČN Murski Črnci, ČN Petanjci ter OU), čistilni material, računovodske in revizorske storitve itd.

- **Sledijo stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij** v višini **316.521 EUR**. Od tega največ na področju stroškov električne energije (ČN Petanjci 10.697 EUR, ČN Murski Črnci 9.655 EUR ter stroški ostale električne energije (GD, mrliške vežice, OU, RO, javna razsvetljava itd v skupni višini 76.305 EUR), stroški odvoza smeti v višini 80.681 EUR (nevarni in kosovni odpadki, odvoz odpadkov blata iz ČN Petanjci in ČN Murski Črnci, odvoz odpadnih sveč na pokopališčih ter ostali odvoz smeti po vaseh), vode in komunalnih storitev v višini 89.819 EUR (poraba vode OU, pokopališča, izstavljanje faktur Vodovodu sistema B (omrežnina in voda) , druge storitve komunikacij in komunale v višini 8.847 EUR (košnja pokopališč, odvoz odpadkov v Zbirno sortirni center Petanjci), stroški poštne v višini 17.759 EUR, sledijo stroški porabe kuriv in stroškov ogrevanja v višini 16.918 EUR (občinska uprava, PSO objekt), telefonske storitve v višini 5.838 EUR (upoštevana tudi telemetrija na čistilnih napravah)
- Sledijo **stroški drugih operativnih odhodkov** v višini **114.325 EUR**, od tega največ na področju sejin in pripadajočih povračil stroškov v višini **44.270 EUR** (sejnine občinskega sveta, sejnine odborov in komisij, sejnine nadzornega odbora, sejnine uredniškega odbora, sejnina komisij in ostalih delovnih teles), sledijo stroški drugih operativnih odhodkov **49.790 EUR** (inšpekcijske službe, dan žena, nagrade članom VO, sredstva za delovanje VO, pogostitev ob dedku mrazu, govori na pogrebih, stroški obvezne prakse, sprejem odličnih učencev, izdelava energetskih izkaznic, svetovanje mejnih prehod, vodenje evidenc GJS,), sledijo sodni stroški v višini 4.589 EUR (stroški izvršiteljev, overitve podpisov povezanih z zemljiško knjižnimi zadevami itd.), udeležba na raznih seminarjih v višini 3.252 EUR, plačilo za delo preko študentskega servisa v višini 2.827 EUR, stroški bančnih storitev v višini 1.712 EUR (stroški vodenja računa, stroški vodenja dolgoročnih kreditov itd.)
- Sledijo stroški **tekočega vzdrževanja** v višini **137.346 EUR** od katerih največji delež odpade na stroške tekočega vzdrževanja objektov (tekoče vzdrževanje lokalnih in drugih cest 53.344 EUR), tekoče vzdrževanje drugih objektov (43.637 EUR – popravila ulične razsvetljave), tekoče vzdrževanje vaških vodovodov (8.401 EUR), vzdrževanje pokopališč (4.403 EUR), tekoče vzdrževanje vasi (3.150 EUR), stroški zavarovalnih premij za opremo in objekte v skupni višini 8.188 EUR itd.
- Sledijo stroški posebnega materiala in storitev v višini **85.239 EUR**, kjer največji delež pripada stroškom drugega posebnega materiala in storitev v višini 80.198 EUR (hišni priklopi in vrtanje lukenj, dobava vode po naseljih- realizacija v začetku leta 2017 še za leto 2016 po pogodbi Komunala Murska Sobota), analiza vode in blata, stroški upravljanja in vzdrževanja čistilnih naprav, stroški storitev povezani z javnimi deli – servisi in popravil kosilnic, oskrba opuščeni živali, stroški geodetskih storitev, najem elektro oporišč, itd. V okviru **prevoznih stroškov in storitev** pa se največji del realizacije nanaša na stroške goriva za službena vozila, sledijo stroški tekočega vzdrževanja in popravila vozil (stroški popravila traktorja (zamenjava koles



na kosilnici, zamenjava stekla kabine in vrat, popravilo blatnikov, elektroinštalacije itd.), sledijo stroški tekočega vzdrževanja uporabe službenih vozil (servisi vozil, stroški nujnega popravila vozila Kia ob pripravi vozila za tehnični pregled- barvanje, krpanje, zamenjava akumulatorja na vozilu Dacia-Logan itd.)

- Izdatki za službena potovanja so v letu 2017 realizirani v višini **1.719 EUR** (stroški udeležb zaposlenih na seminarjih in z tem povezani pripadajoči stroški prevoza v primerih ko je bil službeni avtomobil zaseden. Vključeni so tudi stroški prevoza javnega delavca, ki je delo opravljal v turistično informacijski pisarni v Gederovcih. V okviru tovrstnih stroškov so realizirani tudi stroški dnevnic za službeno potovanje v tujini, katerega sta se udeležila g. župan in ga. direktorica OU za namen podpisa listine o sodelovanju z občino Sadowie-Poljska. Občina je v letu 2017 realizirala tudi načrtovane stroške **poslovnih najemnin in zakupnin** v višini **1.200 EUR** (plačilo še dveh mesečnih najemnin Ministrstvu za izvrševanje kazenskih sankcij za najem prostorov v bivšem mejnem prehodu Gederovci še za mesec november in december 2016). Stroški najema računalniške opreme (fotokopirni stroji) pa so znašali **3.782 EUR**.

Stroški **kazni in odškodnin** so v letu 2017 realizirani v višini **1.617 EUR** in so v celoti pripadali izplačilu nadomestila za ožji varstveni pas za območja, ki še vedno spadajo v okviru pristojnosti delovanja režijskega obrata občine.

- **Plačila domačih obresti (kto 403)** so v letu 2017 realizirana v višini **2.580 EUR** oz. 79 % veljavnega plana. V letu 2017 so v skladu z najetimi krediti bile realizirane naslednje obresti:
  - obresti od dolgoročnih kreditov poslovnim bankam- zamudne obresti v višini **10 EUR** oz. 33 % načrtovanega plana (obresti Hypo banke za najeti kredit PSO) katerega obveznost se je prenesla z dnem 28.08.2009 na občino Tišina. Obresti iz tega naslova se zaradi negativne obrestne mere (libor) od 15.07.2016 iz tega naslova več niso zaračunavale.
  - obresti od dolgoročnih kreditov javnim skladom so realizirane v skupni višini **2.570 EUR** oz. 80 % načrtovanega plana. Od tega:
    - stroški obresti za najeti kredit v letu 2002 za izgradnjo kanalizacije **846 EUR**
    - stroški obresti za kredit iz leta 2006 za ČN Murski Črnci **1.744 EUR**
  - **Sredstva izločena v rezerve (kto 409)** so v letu 2017 realizirane v višini **18.608 EUR**. Od tega:
    - **Proračunska rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč** je v letu 2017 bila izločena v rezervni sklad v višini **3.000 EUR**.
- **Sredstva za posebne namene oz. sredstva proračunskih skladov** so v letu 2017 realizirana v višini **15.608 EUR** (50 % obračunana amortizacija – CEROP Puconci-najemnina za nepremičnine in odlagališča).

<b>TEKOČI TRANSFERI (41)</b>
------------------------------

<b>Veljavni proračun:</b>	<b>1.387.685 EUR</b>
<b>Realizirani proračun:</b>	<b>1.350.365 EUR</b>

Tekoči transferji so v primerjavi z veljavnim proračunom realizirani v višini **1.350.364 EUR** oz. 97 % načrtovanih. Največji odhodek v letu 2017 predstavljajo drugi transferji posameznikom v višini **768.369 EUR** (stroški prevoza šolskim otrokom, plačilo razlike do EC v vrtcih, regresiranje oskrbe v domovih, tekoči transferji v javne zavode OŠ Tišina, prispevek za zdravstveno zavarovanje brezposelnih občanov, enkratna denarna pomoč ob rojstvu otroka itd.)

**Na kontu subvencije (kto 410)** so v letu 2017 evidentirani stroški v višini **125.004 EUR**. V primerjavi z veljavnim planom pa so manjši za 4 %. V celoti niso bila izkoriščena sredstva razpisa na področju drugih subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (razpis gospodarstvo), ki so v ostala nerealizirana v višini 6.000 EUR. Na podlagi izvedenega javnega razpisa je bilo razdeljenih 33.837 EUR. Na navedeni javni razpis je prispelo 11 vlog od katerih dve nista izpolnjevali pogojev javnega razpisa. V celoti pa so bila razdeljena sredstva iz naslova javnega razpisa na področju kmetijstva v okviru katerega je bilo razpisnih 15.000 EUR.

Naslednji stroški na tej skupini odhodkov so povezani z subvencioniranjem cen javnemu podjetju Cero Puconci (amortizacija, odškodnina) ter subvencija za odvod komunalnih odpadkov (črni kontejnerji) v skupni višini 25.870 EUR. Prav tako se je v okviru tega konta evidentirala subvencija občine za subvencioniranje omrežnine za odvajanje in čiščenje uporabnikom (namesto uporabnika je ta del storitve plačala občina) v višini 51.197 EUR. Omenjeno storitev občina izvaja na podlagi Sklepa o cenah storitev odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode na območju občine Tišina (Ur. l. RS 97/2009), ki za leto 2017 znaša 15 % cene omrežnine.

**Transferji posameznikom in gospodinjstvom (kto 411)** so realizirani v višini **786.869 EUR** oz. 95 % veljavnega plana. Med omenjenimi skupinami odhodkov predstavljajo največjo realizacijo drugi transferji posameznikom in gospodinjstvom v višini **768.369 EUR** (stroški prevozov otrok v šolo, plačila razlike do EC v vrtcih, ter stroški regresiranja oskrbe v domovih). Stroški regresiranja prevozov otrok v šolo potekajo na podlagi izvedenega javnega naročila, ki se izvaja za posamično šolsko leto. Stroški le-te so v letu 2017 znašali 62.932 EUR (vključeni tudi prevozi otrok iz naše občine, ki obiskujejo osnovno šolo v drugem kraju). Na podlagi izstavljenega zahtevka s strani OŠ Tišina je bila subvencionirana šola v naravi za 37 otrok (1.850 EUR). Stroški subvencioniranja stanarin pa so povezani z izdanimi odločbami s strani CSD za eno občanko, ki biva v PSO objektu ter petih odločb CSD-ja za upravičence, ki bivajo v privatnih stanovanjih. Realizacija stroškov subvencioniranja stanarin je v letu 2017 realizirana v višini 6.775.

Tabela št. 4: **Stroški regresiranja oskrbe v javnih zavodih in domovih občine Tišina v letu 2017**

JAVNI ZAVODI IN DOMOVI	LETO 2017
DOM STAREJŠIH RAKIČAN	7.816 €
DOM LUKAVCI	38.009 €
VDC MURSKA SOBOTA	24.556 €
ZAVOD KARITAS	9.153 €
DOM KUZMA	5.529 €
DOSOR RADENCI	19.909 €
<b>SKUPAJ</b>	<b>104.972 €</b>

Po stanju na dan 31.12.2017 občina plačuje oskrbnino v domu starejših Rakičan Murska Sobota za ene oskrbovanca, domu Lukavci za štiri oskrbovance, v varstveno delovnem centru Murska Sobota za tri oskrbovance, Dosor-ju Radenci za tri oskrbovance, v Domu Kuzma za enega oskrbovanca ter Zavod Karitas prav tako za enega oskrbovanca. Skupno število za katere je občina dolžna plačevati oskrbnino v posameznih domovih in javnih zavodih po prejetih fakturah za mesec december 2017 znaša 13.

Tabela št. 5: **Stroški plačila razlike do EC v vrtcu na Tišini in ostalih vrtcih katere obiskujejo otroci iz občine Tišina v letu 2017**

NAZIV VRTCA	LETO 2017
VVZ MURSKA SOBOTA	59.665 €
VVZ RADENCI	9.615 €
VVZ TIŠINA	345.447 €
VVZ BOLNIŠNICA MURSKA SOBOTA	293 €
VRTEC SVETI JURIJ	2.371 €
VRTEC TRAPGAL	1.602 €
VRTEC LAURA – ENOTA TIŠINA	97.698 €
VRTEC LAURA – ENOTA MURSKA SOBOTA	7.821
VVZ – OŠ CANKOVA	6.643 €
VVZ SLOVENJ GRADEC	1.689 €
VRTEC NAZARET	853
VRTEC OŠ DOLENJSKE TOPLICE	13.512 €
<b>SKUPAJ</b>	<b>547.210 €</b>

**V vrtec pri OŠ Tišina je bilo v v povprečju leta 2017 vključenih 100 otrok.**

Število otrok v posameznih vrtcih izven občine v povprečju leta 2017: Vrtec Laura enota Murska Sobota 2 otroka, vrtec OŠ Cankova trije otroci, vrtec Trapgal eden otrok, vrtec pri OŠ Dolenjske Toplice 3 otroci, vrtec Murska Sobota 18 otrok, vrtec Radenci 4 otroci, vrtec Sveti Jurij eden otrok, vrtec Slovenj Gradec dva otroka, vrtec Ciciban Ljubljana eden otrok, vrtec Laura enota Tišina 21 otrok. Iz omenjenih podatkov izhaja, da je občina v povprečju leta 2017 plačevala razliko do EC v vseh vrtcih katere obiskujejo otroci iz naše občine za 156 otrok.

**Transferi za zagotavljanje socialne varnosti (kto 4112)** so realizirani višini **9.900 EUR** oz. 100 % veljavnega plana. V okvir te postavke spadajo enkratne denarne pomoči zaradi materialne ogroženosti, ki jih na podlagi 2. člena Odloka o prenosu nalog in odločanja o upravičenosti do enkratne denarne pomoči opravlja CSD in sicer na podlagi prejetih zahtevkov in priloženih odločb. Pomoč materialno ogroženim v okviru enkratnih denarnih pomoči je bila realizirana v višini **9.900 EUR**. Denarno pomoč je tako prejelo skupaj 94 občanov, kar je v primerjavi z letom 2016 več za 37 občanov.

Družinski prejemki in starševska nadomestila so bili realizirani na podlagi Pravilnika ob rojstvu otroka v višini **8.600 EUR**. Prejelo pa jo je 27 upravičencev. Omenjeno nadomestilo se je nanašalo na rojstvo 10 deklic in 17 dečkov v občini Tišina v letu 2017. (**kto 4111**). Med drugimi transferji posameznikom in gospodinjstvom (**konto 4119**) pa so poleg izplačil razlike do EC v vrtcih in regresiranja oskrbe v domovih realizirani stroški izplačila nagrad študentom v višini **7.030 EUR** (prejelo jo je 45 študentov za uspešno opravljen letnik, za opravljeno diplomu 13 študentov, za magisterij stroke 9 študentov), sofinanciranje tedna starejših občanov (**4.093 EUR**), stroški jelkovanja oz. obdarovanja otrok v ostalih vrtcih (vključene tudi obdarovanje varovancev v domovih ter božično obdarovanje otrok v rejništvu) v višini **462 EUR**, zavarovanje šolskih otrok v OŠ Tišina v višini **1.477 EUR** (zavarovanje vseh otrok – za primer invalidnosti, smrti zaradi bolezni), stroški pogrebnin v višini **1.114 EUR**, stroški občine za namen štipendiranja kot srebrnega donatorja v višini **5.000 EUR**, stroški sofinanciranja kopaliških kart v zdravilišču Radenci v višini **5.042 EUR**, stroški pogrebnih storitev na podlagi pripadajoče odločbe s strani CSD-ja **80 EUR** (eden upravičenec). V okviru te skupine kontov je bilo izplačano še nadomestilo za izgubljeni dohodek v višini **20.412 EUR** (za dva upravičenca).

**Transferji neprofitnim organizacijam in ustanovam (412)** so realizirani v višini **153.453 EUR** in so v primerjavi z veljavnim proračunom za 2 % manjši od načrtovanih. Na omenjenem področju so bili realizirani stroški javnih razpisov iz naslova delovanja športnih, kulturnih, turističnih in drugih društev v občini in izven nje, ter stroške prireditev oz. pokroviteljstva občine pri prireditvah. Občina je na podlagi razpisa na področju kulture razdelila skupno **4.519 EUR** oz. za 981 EUR manj od planiranega (v celoti ni bila realizirana gledališka dejavnost-KUD-a), na področju športne dejavnosti skupno **54.813 EUR** oz. za **6.643 EUR** manj od načrtovanih (predvsem na investicijskem področju, rahlo odstopanje je vidno tudi pri sofinanciranju športnih prireditev, ker društva niso izpolnila vseh pogodbenih obveznosti ter pri športni rekreaciji, kjer društva prav tako niso izpolnila pogodbenih obveznosti), prav tako pa v celoti niso bili realizirani stroški športne vzgoje otrok s posebnimi potrebami in interesna športna vzgoja predšolskih otrok, saj na razpis ni prispela nobena vloga. Na področju turizma je bilo skupno razdeljenih **7.000 EUR** oziroma toliko kolikor je bilo načrtovanih. Za namen delovanja humanitarnih društev so bila razdeljena sredstva v višini **3.000 EUR**, za ostala društva in organizacije **1.980 EUR**, sredstva razpisa za ostala društva in organizacije za namen organiziranja raznih prireditev pa so znašala **1.600 EUR**. Poleg omenjenih razpisov smo razdelili še načrtovana sredstva za sofinanciranje delovanja lokalne akcijske skupine LAS Goričko v novem programskem obdobju, delovanje Pomurske turistične zveze, pokroviteljstvo občine pri raznih prireditvah (vlečenje vrvi, najem šotorja za razne prireditve, gasilsko tekmovanje, proslava ob dnevu državnosti, Ivanocijevi dnevi), delovanja ZOTKS, realizirana so bila tudi sofinancerska sredstva za delovanje UŠF Petanjci ter GZ Tišina (na drugi strani odhodek za opravljanje storitev računovodsko-finančnega poslovanja občine Tišina z UŠF in GZ Tišina), sofinanciranje delovanja posameznih PGD Društev, ki se izvajajo na podlagi sklenjenih pogodb, sofinanciranje delovanja političnih strank, sofinanciranje Pomurskega materinskega doma v Murski Soboti itd.

**Drugi tekoči domači transferji (kto 413)** so v letu 2017 realizirani v skupni višini **285.038 EUR** in so v primerjavi z veljavnim planom manjši za 1 %.

Med drugimi domačimi tekočimi transferji je največja realizacija v letu 2017 vidna na področju tekočih transferjev v javne zavode v skupni višini **182.233 EUR**. V okvir tega področja spadajo plačila materialnih stroškov in razširjene dejavnosti za Osnovno šolo Tišina v višini **74.930 EUR**, stroški za plače povezane z plačilom nadstandarda (ki ga ne financira Ministrstvo za finance za dva zaposlena (kuharica in kuhar) v višini **20.212 EUR**. Na podlagi sklenjenih pogodb je občina sofinancirala delovanje Pokrajinske in študijske knjižnice v Murski Soboti v višini **49.810 EUR** (vključeno tudi plačilo obveznosti za mesec december 2016 in sicer v začetku leta 2017) ter doma Starejših Rakičan v višini **40.271 EUR**, kateri opravlja pomoč na domu. V okviru tekočih transferjev so pomemben delež realiziranih sredstev predstavljala sredstva sofinanciranja programa javnih del, ki so potekala v naslednjih organizacijah in ustanovah: v Splošni bolnišnici Murska Sobota, Ribiška družina Gornja Radgona, Ustanova dr. Šiftarjeva Fundacija, Osnovna šola Tišina, Varstveno delovni center Murska Sobota, Rejniško društvo Slovenije, Kocljevina- Zavod za usposabljanje in zaposlovanje invalidnih oseb itd. Skupna višina sredstev za namen izvajanja javnih del zunanjih izvajalcev je evidentirana v višini **23.531 EUR**.

Prav tako je realizirano sofinanciranje materialnih stroškov glasbene šole Murska Sobota v višini **4.858 EUR** (za 34 učencev), glasbene šole Beltinci (**175 EUR** za enega učenca) ter sredstva za mrliške ogleda v višini **5.382 EUR**.

Prispevek za zdravstveno zavarovanje, ki ga plačuje občina za občane na podlagi Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju pa je evidentiran v višini **58.023 EUR**

(tekoči transfer v sklade socialnega zavarovanja). Občina je v letu 2017 plačala omenjeni prispevek za povprečno 115 občanov na letni ravni, kar je v primerjavi z letom 2016 na letni ravni za 33 občanov manj.

#### **INVESTICIJSKI ODHODKI (kto 42)**

**Veljavni proračun: 630.877 EUR**

**Realizirani proračun: 538.154 EUR**

Občina Tišina je v letu 2017 realizirala **538.154 EUR** skupnih investicijskih odhodkov, v primerjavi z veljavnim proračunom pa za 15 % manj od planiranih. Največji realizirani del investicijskih odhodkov predstavljajo **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** v višini **183.886 EUR oz. 86 %** veljavnega plana.

Največji realizirani delež sredstev leta 2017 pripada **rekonstrukcijam in adaptacijam v višini 183.886 EUR oz. 86 % načrtovanega plana**. V okviru rekonstrukcij in adaptacij so realizirana sredstva za namen nadaljevanja ceste na Krajni, ki je bila razdeljena v tri faze. V letu 2017 je bila končana »**Rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni-II faza**«. Stroški omenjene rekonstrukcije so znašali cca. **127.000 EUR**. V letu 2018 sledi izvedba tretje faze rekonstrukcije.

Stroški **novogradenj** so realizirani v pričakovani višini **57.625 EUR**. Nanašajo pa se na stroške priključitve na kanalizacijsko omrežje v občini. V okviru načrtovanega plana pa v letu 2017 ne prihaja do začetka izvedbenih del v okviru projekta »Trije parki, kulture, miru in oddiha« ter projekta »agromelioracije«. Začetek izvedbenih del je predviden v letu 2018.

Naslednjo večjo realizirano skupino odhodkov leta 2017 predstavljajo **študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija** v višini **157.740 EUR oz. 90 % načrtovanega plana**. Realizacija se nanaša na: priprava ustrezne dokumentacije za namen priprave vloge na javni razpis v okviru projekta »Agromelioracije« v višini 110.000 EUR, izdelava dokumentacije za brv preko potoka Mokoš na Tišini (5.594 EUR), izdelava dokumentacije za večnamensko športno dvorano na Tišini v višini 13.908 EUR (fasada, parkirišče), poslovno projektno svetovanje ter načrt za paviljon v okviru parka na Tišini v višini 1.913 EUR, dokumentacija za rekonstrukcijo mostu v Gederovcih v višini 5.700 EUR ipd. V celoti pa niso bili realizirani stroški priprave izdelave dokumentacije povezane z državno cesto R2-440, odsek 1294, saj s strani Direkcije za infrastrukturo do konca leta še vedno nismo prejeli projektne naloge povezane z izdelavo tovrstne dokumentacije.

Realizacija stroškov **nadzora** je povezana z zaključkom projekta »Rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni-II faza« (4.499 EUR).

**Plačila drugih storitev in dokumentacije** so realizirana v višini **9.870 EUR oz. 71 %** načrtovanega plana. Realizacija se nanaša na pripravo PGD dokumentacije za vodovod na Krajni, PZI obnova lokalnih cest in javni poti, plačilo storitev priprave dokumentacije občini Grad za delež nepočrpanih sredstev v okviru vodovoda sistema B ipd.

Stroški **investicijskega vzdrževanja in obnov** so znašali **49.743 EUR** oz. so bili za 9 % manjši od načrtovanih. Od tega je največji delež stroškov pripadal sanaciji ene kopalnice ter nadaljevanju postopne menjave oken v PSO objektu (11.308 EUR), sledijo stroški sanacije mostu v Gederovcih v višini 38.435 EUR.

V letu 2017 je bil v celoti realiziran strošek za **nakup zgradb in prostorov** v višini **85.000 EUR**. V okviru te vrste stroškov je realiziran nakup prostora v PSO objektu za namen izvajanja dnevnega centra starejših občanov. Izvajanje tovrstne storitve bo v celoti v domeni doma starejših Rakičan.

**Nakup opreme** je realiziran v višini **48.078 EUR** oz. za **54 %** načrtovanih.

Do odstopanja prihaja na področju nakupa traktorja za vzdrževanja parka na Tišini. V letu 2017 smo izvedli javno naročilo male vrednosti za dobavo traktorja, odločitev je bila pravnomočna, pogodba je bila sklenjena, rok dobave je bil 27.12.2017. Dobavitelj je podal vlogo za podaljšanje roka dobave iz objektivnih razlogov, vendar zaradi zaključka proračunskega leta aneksa nismo mogli skleniti. Ker je v tem primeru prišlo do objektivno opravičljivih pogodbenih razmerij je bilo potrebno preden pride do podpisa aneksa zagotoviti sredstva v proračunu leta 2018.

V celoti pa je bil realiziran nakup opreme za **vzdrževanje parkov in vrtov**, ki se nanaša na nakup dveh kosilnic na nitko, ene motorne kosilnice ter mulčarja (**3.975 EUR**).

V okviru **nakupa strojne računalniške opreme** so v višini **9.685 EUR** realizirani stroški nakupa 17 kom prenosnih računalnikov za potrebe delovanja občinskega sveta – (sklep OS), dveh potrebnih računalnikov na občinski upravi občine ter dveh prenosnih računalnikov za potrebe delovanja občinske uprave.

V letu 2017 so bili na podlagi sprejetega sklepa vaške skupnosti realizirani stroški nakupa in montaže klimatskih naprav v tistih mrliških vežicah, kjer le-te še niso nameščene. Realizacija tovrstnega nakupa in montaže znaša **11.283 EUR**. Kot vir financiranja so bila poleg občinskega proračuna, vključena tudi sredstva iz naslova delovanja vaških skupnosti, ter sredstva iz naslova zbiranja prostovoljnih prispevkov ob pogrebih.

**Nakup opreme za čiščenje in pluzenje cest** je realiziran v višini 13.081 EUR. Na podlagi načrtovanega plana je bil realiziran nakup Ice Fighterja.

**Nakup druge opreme in napeljav** je realiziran v višini 10.055 EUR, vključuje pa sredstva za namen nakupa dveh potrebnih novih črpalk za potrebe nemotenega delovanja kanalizacijskega sistema.

<b>INVESTICIJSKI TRANSFERJI ( kto 43)</b>
---

<b>Veljavni proračun:</b>	<b>40.605 EUR</b>
---------------------------	-------------------

<b>Realizirani proračun:</b>	<b>34.938 EUR</b>
------------------------------	-------------------

Investicijski transferji predstavljajo v letu 2017 **3 % vseh** odhodkov proračuna, v primerjavi z veljavnim proračunom pa so manjši za 15 %.

**Investicijski transferji se delijo na:**

- **investicijski transferji nepridobitnim organizacijam in ustanovam**, so realizirani v skupni višini **34.702 EUR**. Omenjamo največje: sofinanciranje opreme GZ Tišina v višini 7.000 EUR (nakup motorne brizgalne PGD Gradišče in PGD Krajna, ter sofinanciranje nakupa rabljene gasilske cisterne za PGD Petanjci), požarna taksa v višini 8.905 EUR, sredstva Župnijskemu uradu Tišina v višini 4.000 EUR, transfer PGD Gederovci za nakup gasilskega vozila v višini 9.200 EUR, investicijski transfer športnim društvom v višini 5.597 EUR. Do manjšega odstopanja od veljavnega plana prihaja na področju razpisa investicij za

šport, kjer športna društva niso izpolnjevala pogodbenih obveznosti za pridobitev tovrstnih sredstev.

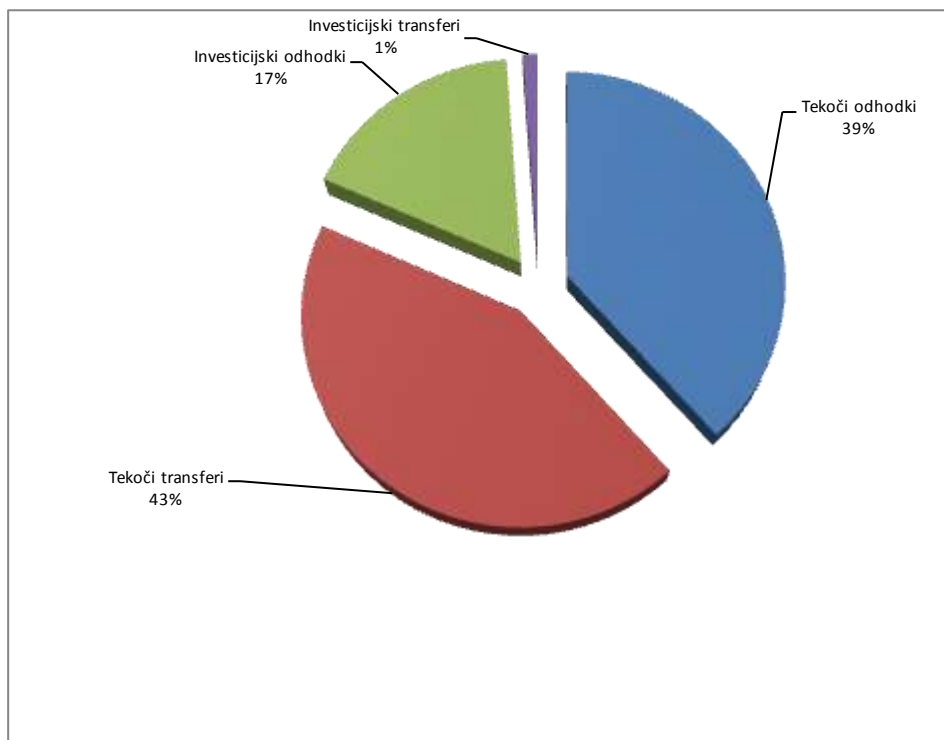
**- investicijski transferji proračunskim uporabnikom (kto 432) so realizirani v višini 236 EUR.** Celotna realizacije teh prihodkov pripada **investicijskim transferjem občinam.** Sredstva so bila namenjena investicijskemu vzdrževanju CEROP Puconci (v letu 2017 je na tam področju ostal nerazporejen delež odbitka DDV-ja za mesec december 2017, ki je bil v začetku leta 2018 prerezporejen na proračunski sklad).

Tabela št. 6: **Struktura realiziranih odhodkov v letu 2017**

ODHODKI	Veljavni proračun 2017	Realizacija 2017	Indeks =3/2
1	2	3	4
Tekoči odhodki	1.365.900,40 €	1.195.307,56 €	87,65
Tekoči transferi	1.384.284,86 €	1.350.364,26 €	97,31
Investicijski odhodki	630.877,32 €	538.153,96 €	85,47
Investicijski transferi	40.605,00€	34.938,40 €	86,04
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.421.667,58 €</b>	<b>3.118.764,18€</b>	<b>91,15</b>

**Ob koncu proračunskega leta 2017 ugotavljamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 104.378 EUR (bilanca A).**

Grafična struktura realiziranih odhodkov občine Tišina v letu 2017



**POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB – BILANCA B**

Realizacija v višini **136 EUR** se nanaša na neplačano obveznost po eni pogodbi, ki se je na podlagi prošnje stranke zaradi slabih socialnih razmer odplačevala obročno (podlaga dogovor do leta 2017). Obveznost je v celoti poplačana.

**POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA – BILANCA C ZA LETO 2017**

**IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA – BILANCA C**

**50 ZADOLŽEVANJE**

Občina je v letu 2017 na podlagi načrtovanega plana najela dolgoročni kredit za nakup prostora v PSO objektu na Tišini. Namen nakupa prostora je izvajanje dnevnih aktivnosti dnevnega varstva starejših. Višina tovrstnega zadolževanja je znašala **85.000 EUR**. Na podlagi amortizacijskega načrta je predviden začetek odplačila kredita v mesecu januarju 2018. Obdobje odplačevanja je načrtovano za pet let.

Drugi evidentirano zadolževanje se nanaša na zadolževanje iz naslova državnega proračuna za namen povratno kreditnih sredstev iz naslova 23. Člena Zakona o financiranju občin. Višina pripadajočega zadolževanja je bila za občino določena v višini **58.104 EUR**. Začetek vračila povratno kreditnih sredstev je predviden v prvi polovici leta 2019, konec pa leta 2021. Občina se je iz naslova povratno kreditnih sredstev zadolžila za namen izvedbe projekta »Rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni-II faza«.

**55 ODPLAČILO KREDITA**

Višina odplačanih kreditov je na podlagi amortizacijskih načrtov (odplačilo glavnice starih kreditov) znašala v skupni višini **104.583 EUR**:

- ❖ Odplačilo kredita poslovnim bankam je povezano z odplačilom dolga Hypo Banki v višini **19.793 EUR**
- ❖ Odplačilo kreditov drugim domačim kreditojemalcem je realizirano v višini **84.791 EUR** in je povezano z naslednjimi odplačili:
- ❖ Odplačilo dolga za izgradnjo kanalizacije - 2002 v višini **40.472 EUR**
- ❖ Odplačilo dolga za izgradnjo čistilne naprave Murski Črnci – 2006 v višini **25.162 EUR**
- ❖ Odplačilo dolga za izgradnjo mrliške vežice Sodišinci v višini **8.333 EUR**
- ❖ Odplačilo dolga za rekonstrukcijo lokalne ceste Vanča-Vas Tišina v višini **10.823 EUR**

Odplačilo glavnice za najete kredite poteka v skladu z amortizacijskim načrtom in je realizirano v skladu z veljavnim planom. V mesecu septembru 2017 sta bila na podlagi amortizacijskega načrta v celoti poplačana kredita za namen »izgradnje mrliške vežice v Sodišincih« ter »Rekonstrukcija lokalne ceste Vanča Vas-Tišina«.

Na Tišini, v februarju 2018

Pripravila:  
Mateja Celec



# OBČINA TIŠINA



## POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2017 - Z OBRAZLOŽITVAMI