

# I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA (Ekonomska klasifikacija)

## A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Predvideni prihodki v bilanci A proračuna občine Tišina za leto 2015 - 2. obravnava so za **43.775, € večji kot v I. obravnavi.**

### 1) PRIHODKI

Razred	Vrsta prihodkov	Znesek proračuna 2015 - 1 (v €)	Znesek proračuna 2015 - 2 (v €)	Razlika (v €)
70	DAVČNI PRIHODKI	2.311.349,96	2.311.349,96	0,00
71	NEDAVČNI PRIHODKI	540.070,90	555.570,90	15.499,99
72	KAPITALSKI PRIHODKI	45.066,00	36.750,80	-8.315,20
74	TRANSFERNI PRIHODKI	771.303,61	807.893,61	36.590,00
<b>SKUPAJ PRIHODKI OBČINE (A.)</b>		<b>3.667.790,47</b>	<b>3.711.565,27</b>	<b>43.774,80</b>

#### **71 – Nedavčni prihodki**

Predvideno je povišanje za **15.500 EUR.**

713- prihodki od prodaje blaga in storitev

V II obravnavi predloga proračuna se na podlagi dejanske realizacije leta 2014 načrtujejo nekoliko večji prihodki iz naslova komunalnih storitev- voda, kanalizacije in čiščenja itd. Prav tako se v predlogu druge obravnave proračuna na pobudo občanke dano v času javne razprave zagotavljajo dodatna sredstva za namen plačila komunalnega prispevka za novogradnje (delni komunalni prispevek za kanalizacijo za obstoječe objekte, ki še niso priključeni na kanalizacijsko omrežje).

#### **72 – Kapitalski prihodki**

Predvideno zmanjšanje za **8.315 EUR.**

722- Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih osnovnih sredstev

Na zmanjšanje prihodkov iz naslova prodaje zemljišč vpliva uspešno izvedena javna dražba v mesecu decembru 2014, kjer je bilo prodano eno zemljišče v k.o. Murskih Črncih. Za prodajo na javni dražbi tako ostaja le še eno stavbno zemljišče.

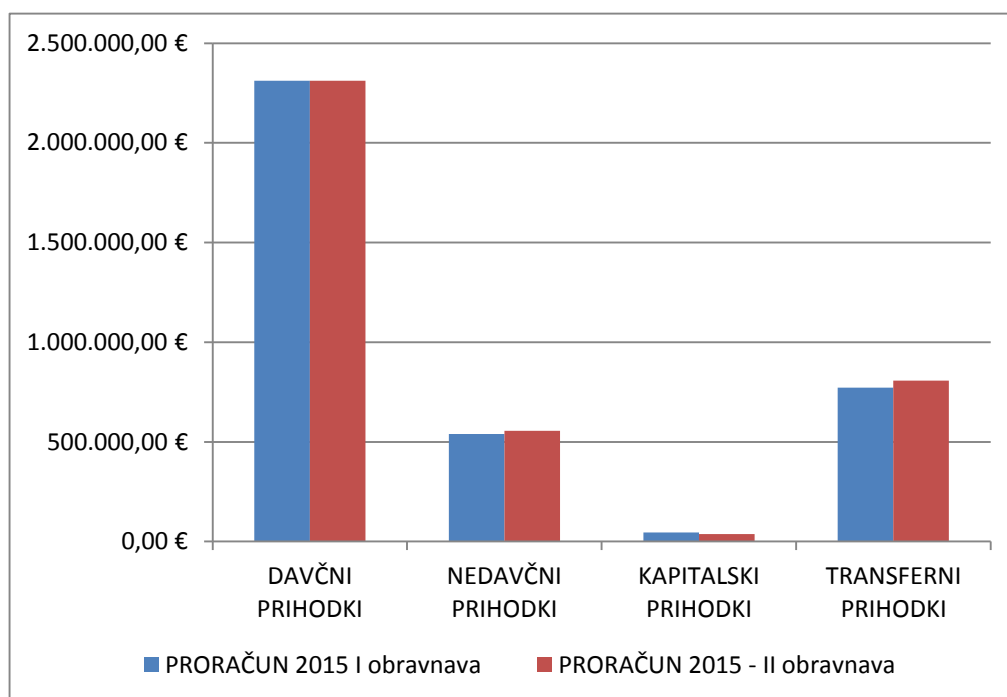
#### **74 – Transforni prihodki**

Predvideno povečanje prihodkov v višini **36.590 EUR**

7403 – Prejeta sredstva iz javnih skladov

Do povečanja prihodkov v tej skupini prihaja na področju **prejetih sredstev iz javnih skladov** za tekočo porabo (kto 740300), kamor spadajo prihodki iz naslova refundacij javnih del s strani Zavoda RS za zaposlovanje. Občina je ob koncu meseca decembra 2014 na podlagi razpisa, ki ga je imel Zavod RS za zaposlovanje prejela že podpisane pogodbe o odobritvi 19 javnih del (predvideno sof. Programov v večjem delu v višini 85- 95 %, ter v celoti povrnjeni stroški prevoza, prehrane in zdravniških pregledov). Pri I obravnavi proračuna so bili ti prihodki planirani na podlagi ocene realizacije leta 2014, saj še nismo imeli konkretnjših podatkov. Občina pa v okviru izvajanja javnih del za leto 2014 pričakuje še sredstva za sofinanciranje javnih del za mesec december 2014 ter poračun sofinanciranja za dva delavca.

## 1. GRAFIČNA PRIMERJAVA PRIHODKOV V I OBRAVNAVI V PRIMERJAVI Z II OBRAVNAVO



### 2) ODHODKI

*Predvideni odhodki so v II obravnavi proračuna večji za **51.726 EUR***

Razred	Vrsta odhodkov	Znesek proračuna 2015 - I (v €)	Znesek proračuna 2015 - II (v €)	Razlika (v €)
40	TEKOČI ODHODKI	1.834.958,68	1.867.227,83	32.269,15
41	TEKOČI TRANSFERI	1.266.405,94	1.268.358,32	-1.952,38
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	423.315,00	398.290,00	-25.025,00
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	58.700,00	101.229,27	42.599,27
<b>SKUPAJ ODHODKI OBČINE (A.)</b>		<b>3.583.379,62</b>	<b>3.635.105,42</b>	<b>51.725,80</b>

#### 40 – Tekoči odhodki

Predvideno povečanje za **32.269 EUR**.

##### 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim

Na povečanje stroškov in prispevkov plač zaposlenim vpliva večje število načrtovanih javnih del, saj je občina v mesecu decembru 2015 s strani Zavoda RS za zaposlovanje že prejela podpisane pogodbe o odobrenih programih in številu javnih del za leto 2015-19 javnih del (pri prvi obravnavi planiran strošek javnih del za 14 zaposlenih).

##### 402 – Izdatki za blago in storitve

Na področju izdatkov za blago in storitve je v drugi obravnavi predvideno skupno povečanje za deset tisoč EUR. Od tega največ na področju **posebnega materiala in storitev (kto 4021)**, kjer se povečujejo stroški za namen čiščenja odpadnih voda za naselje Borejci (račun za drugo polletje je bil izstavljen v mesecu decembru 2014 in zapade v plačilo v mesec januar 2015).

Rahlo povečanje je vidno tudi na področju **energije, vode in komunalnih storitev**, kjer se v predlog druge obravnave uvrščajo sredstva namenjena plačilu že opravljenega odvoza kosovnih odpadkov po

»starem sistemu«, ki so bila opravljena ob koncu leta 2014, račun pa zapade v plačilo v mesec januar 2015. Na podlagi trenutnih cen kurilnega olja pa se v predlogu proračuna zmanjšujejo sredstva za namen ogrevanja v PSO objektu. Glede na dejansko realizacijo pa se temu primerno zvišujejo stroški telefonskih storitev, ki so povezani z stroški telemetrije na čistilnih napravah.

Naslednje povečanje se načrtuje v okviru **drugih operativnih odhodkov**, kjer se v predlogu II obravnave zagotavljajo sredstva namenjena izdelavi podrobnih geodetskih podlag poseljenega območja občine v sodobni računalniški obliki (3D oblak geodetskih točk, geodetsko uporabne DOF fotografije (kto 402999). V okviru te vrste stroškov pa se iz predloga proračuna v celoti izločajo sredstva namenjena nagradnemu natečaju za zbiranje podjetniških idej. Navedena zadeva bo v okviru sprejetega dolgoročnega in srednjeročnega razvojnega programa (predvideno v letih 2014-2018) načrtovana za leto 2016. V okviru drugih operativnih odhodkov se v drugi obravnavi na podlagi programa dela občinskega sveta in občinske uprave načrtujejo sejnine za udeležbo na 10 sejah OS (prvotno načrtovano 13 sej OS), prav tako pa se glede na realizacijo prejšnjih let (vključen strošek izplačila komisiji za popis škode) zmanjšuje obseg sredstev za izplačilo sejin odborom in komisijam. Manjši obseg sredstev je predviden tudi za področje udeležbe zaposlenih na raznih seminarjih (večja realizacija leta 2014 je vsebovala tudi udeležbo na enkratnem usposabljanju dveh zaposlenih za namen arhivskega gradiva).

Na manjše stroške v okviru **tekočega vzdrževanja** pa se na podlagi realizacije leta 2014, kjer je bila vključena tudi obnova križa na pokopališču na Petanjcih v isti višini zmanjšujejo stroški namenjeni tekočemu vzdrževanju pokopališč.

Rahlo zmanjšanje stroškov v drugi obravnavi je vidno tudi na področju **pisarniškega in splošnega materiala in storitev**, kjer se na podlagi planiranih sej OS za leto 2015 načrtuje tudi manjši obseg stroškov oglaševalskih storitev. Na podlagi priporočila Nadzornega odbora pa občina upošteva racionalizacijo strokovne literature. Dodatno pa se v predlog proračuna uvrščajo stroški prevajalskih storitev namenjeni za potrebe prevedene dokumentacije za ureditev lastništva z Skladom kmetijskih zemljišč.

#### **41 – Tekoči transferi**

Predvideva se zmanjšanje v višini 1.952 EUR.

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

Na zmanjšanje transferjem posameznikom in gospodinjstvom vplivajo nekoliko nižji stroški plačil razlike do EC v vrtcu Laura-enota Tišina ter v ostalih vrtcih. Namreč na podlagi trenutnih prejetih faktur se načrtovana sredstva za ta namen nekoliko znižujejo. V mesecu januarju 2015 bodo izdane nove odločbe, vendar z njihovo vsebino oziroma razvrstitvijo staršev v plačilne razrede ob pripravi predloga proračuna še ne razpolagamo. Poleg navedenega pa bo prišlo tudi med letom do sprememb, predvsem pri novem vpisu v mesecu septembru, kar bo vplivalo tudi na končno realizacijo

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

Za namen transferjev neprofitnim organizacijam in ustanovam se v višini 8.480 EUR namenjajo dodatna sredstva za namen izvajanja razpisa na področju Ostalih društev in organizacij (saj pri pripravi proračuna ni bilo upoštevano 10 % povišanje sredstev tako kot pri vseh ostalih razpisih). Prav tako pa se v predlog proračuna uvrščajo stroški namenjeni organizaciji vseslovenske prireditve »Srečanja Gradišč Slovenije« katerega organizatorica bo letos naša vas v občini-Gradišče.

##### **413 – Drugi tekoči domači transferi**

Povečanje sredstev v okviru drugih tekočih domačih transferjev se navezuje na dodatne stroške OŠ Tišina za namen razširjene dejavnosti, kjer se v predlogu proračuna načrtuje sofinanciranje udeležbe učencev OŠ Tišina na mednarodnem pevskega festivalu na Češkem. Prav tako pa se OŠ Tišina zagotavljajo sredstva za namen nakupa oz. zamenjave starih folklornih oblek.

#### **42 – Investicijski odhodki**

Predvideva se skupno zmanjšanje v višini 25.025 EUR.

**Konto novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij** se skupno zmanjšuje za 48.500 EUR.

Razlog: v celoti se iz predloga proračuna izločajo sredstva namenjena delnemu plačilu obveznosti po pogodbi o javno zasebnem partnerstvu »**Bathyanijev dvorec na Tišini**«. Namreč pri pripravi predloga proračuna za leto 2015 v I obravnavi smo razpolagali s podatkom, da bodo dela izvedena že v letu 2015. Po zadnjih informacijah pa se sredstva prenašajo v leto 2016, saj del dejansko ne bo možno izvesti do konca letošnjega leta (upoštevana tudi pobuda v javni razpravi).

Dodatno pa se v predlog proračuna uvrščajo stroški sredstev namenjeni planiranju parkirišča pri OŠ Tišina s prano frakcijo ter odvodom meteornih voda.

**4205 – Investicijsko vzdrževanje in obnove** - predvideno povečanje v višini 7.300 EUR.

V predlog proračuna za leto 2015 se vključujejo sredstva namenjena izvedeni lopi/nadstreška na čistilni napravi na Petanjcih, ki je bila planirana v proračunu za leto 2014 in tudi že izvedena (plačilo obveznosti v letu 2015).

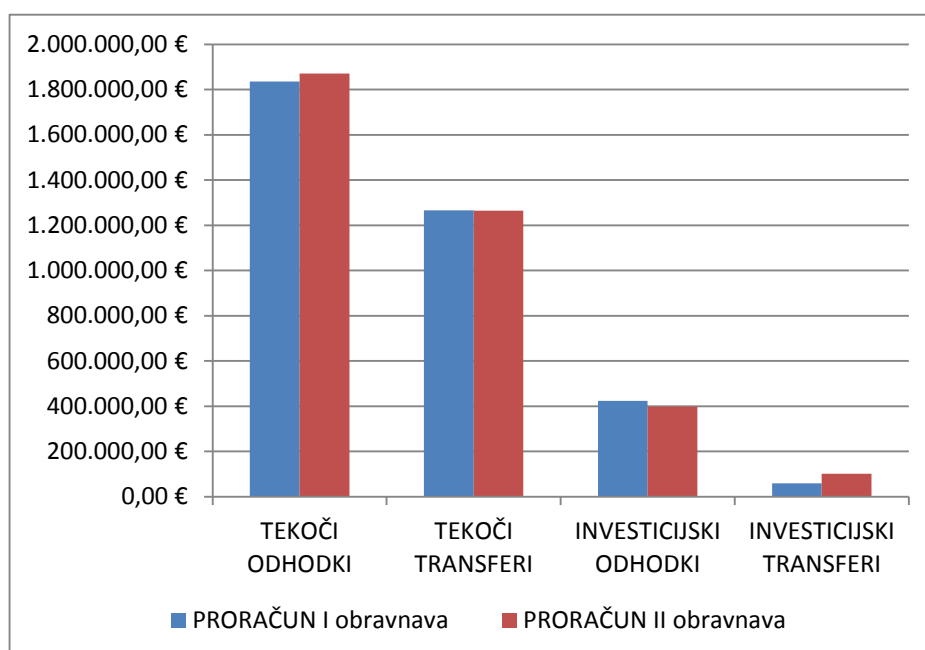
**Stroški načrtov in druge projektne dokumentacije (kto 420804)** se v II obravnavi povečujejo za 64 tisoč EUR. Navedeno povečanje se navezuje na zagotovitev dodatnih sredstev za namen izdelave PGD in PZI dokumentacije za večnamensko športno dvorano na Tišini. Na zmanjšanje stroškov investicijskega nadzora v drugi obravnavi pa vpliva napačen konto investicijskega nadzora (kto 420801) za večnamensko športno dvorano, ki je sedaj v drugi obravnavi preknjižena na projektno dokumentacijo (kto 420804).

Iz predloga proračuna za leto 2015 pa se v celoti izločajo sredstva namenjena izdelavi dokumentacije za namen podpore dopolnilnih dejavnosti (predvidena v proračunu prihodnjega leta in vključena v NRP).

Zmanjšan **nakup zemljišč** je usklajeni z spremenjeno vrednostjo letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja v občini Tišina, kjer se vrednost ravno tako znižala. Kljub temu znesek ni enak, saj so tu predvidena še sredstva kot odškodnine ob izravnava mej.

**Investicijski transferji** se v drugi obravnavi predloga proračuna povečujejo za skupno 42.530 EUR. Navedeno povečanje se navezuje na izgradnjo Pomurskega vodovoda-sistem B (podrobnejša obrazložitev v posebnem delu proračuna na strani 6).

## 2. GRAFIČNA PRIMERJAVA ODHODKOV V I OBRAVNAVI V PRIMERJAVI Z II OBRAVNAVO



**Bilanca prihodkov in odhodkov v II obravnavi kaže skupni primanjkljaj v višini 76.460 EUR****C. RAČUN FINANCIRANJA**

V računu financiranja v drugi obravnavi ni sprememb.

**STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2014**

V II obravnavi prihaja do sprememb stanja sredstev na računih na dan 31.12.2014 (pri I obravnavi je bilo stanje sredstev na računih občine na dan 31.12.2014 ocenjeno v višini 20.000 EUR.). Do manjše razlike oz. povečanja sredstev na računih dan 31.12.2014 prihaja predvsem zaradi stekanja še določenih tekočih prihodkov na račun občine ob koncu proračunskega leta.

**REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2015 – II OBRAVNAVA**

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da se načrtuje, da bo občina v letu 2015 zbrala **3.712.703 EUR** prihodkov, hkrati se za financiranje izdatkov tega leta zraven vključujejo razpoložljiva sredstva občine na računih (kto 9009) na dan 31.12.2014 v višini **27.951 EUR**. Odhodki proračuna za leto 2015 so načrtovani v višini **3.740.654 EUR** tako, da je proračun uravnotežen.

Tišina, v januarju 2015

Pripravila:  
Mateja Celec, strok. sod. IV.-vodja rač.

**OBČINA TIŠINA**  
**ŽUPAN**  
**Franc HORVAT, dipl. ing. zoot.**