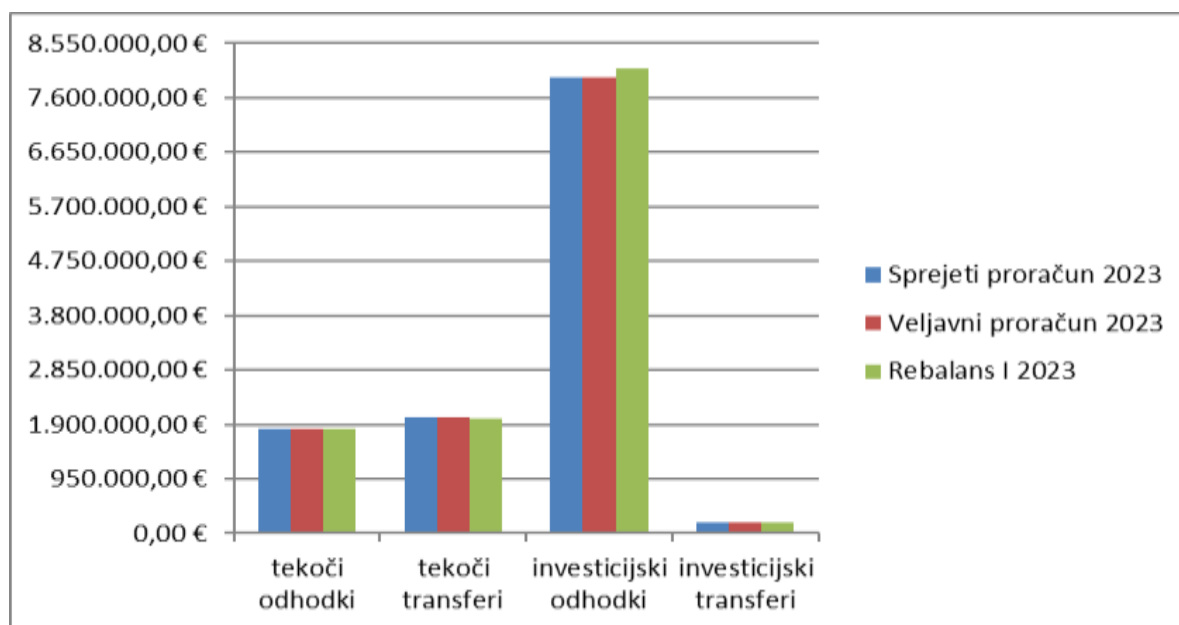


1. UVOD K REBALANSU I PRORAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2023

Odlok o proračunu Občine Tišina za leto 2023 je bil sprejet na **4. redni seji**, dne 23.02.2023 in je bil Objavljen v Uradnem listu RS , št. 28/2023 dne 03.03.2023 v višini **12.132.685 EUR**.

Na podlagi 40. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13, popr. In 101/13, 55/15-ZFisP, 96/15-ZIPRS1617, 13/18,195/20-odl. US in 18/23-ZDU-10) lahko župan če se med proračunskim letom zaradi nastanka novih obveznosti za proračun ali spremenjenih gospodarskih gibanj povečajo izdatki ali zmanjšajo prejemki in se proračun ne more uravnovesiti predlaga **REBALANS proračuna**. **Rebalans proračuna je akt občine o spremembi proračuna med proračunskim letom s katerim župan lahko v proračun vključi nove obveznosti, kar lahko zahteva spremembe tako na strani prejemkov kot tudi na strani izdatkov. Z rebalansom proračuna, ki ga sprejme občinski svet na predlog župana se prejemki in izdatki proračuna ponovno uravnovesijo.**

Primerjava odhodkov proračuna rebalansa I z veljavnim proračunom za leto 2023



Skupna višina odhodkov bilance A občine Tišina za leto 2023 znaša **12.129.266 EUR** in se v primerjavi z načrtovano spremembo proračuna povečuje za **149.145 EUR**.

Iz priloženega grafa je razvidno, da se največje spremembe plana dogajajo na področju **investicijskih odhodkov**, minimalna sprememba je vidna tudi na področju **tekočih odhodkov** ter **tekočih transferjev**.

Glavni razlog za pripravo sprememb proračuna se nanaša na izvedbo projekta »**Posodobitev javne razsvetljave po vaseh**«.

Podjetje Elektro Maribor namerava v naslednjih letih na območju občine zgraditi oz. obnoviti določene elektro objekte. S projektom bodo pričeli v 2023, kot so polaganje kableske kanalizacije ob izgradnji vodovoda. Tako se bo v naseljih: Gederovci, Sodišinci, Petanjci, Tišina, Gradišče in Murski Črnci instalacija, ki jo imajo trenutno na zračnih kablkih preselila v zemljo. Projekt bo Elektro Maribor izvedel, ker je sedanja inštalacija potrebna obnove in tudi ne omogoča povečanja kapacitet njihovega omrežja. Glede na dotrajanost je, po mnenju Elektra Maribor, potrebno zamenjati vsaj 70% lesenih elektro stebrov. Glede na to, da je na večini teh elektro stebrov gor tudi ulična razsvetljava, ki je v lasti in upravljanju občine Tišina je smotrno, da se tudi kableska kanalizacija za javno razsvetljava položi

vzporedno z vodovodom in se pripravijo instalacije za novo omrežje kandelabrov, ki bodo v prihodnosti zagotovili boljšo osvetljenost cest v teh naseljih in s tem dvignili varnost v prometu na tem območju občine Tišina.

Investicija kabske kanalizacije za javno razsvetlavo se izvaja vzporedno na lokacijah, kjer bo Elektro polagal kabelsko kanalizacijo za namen ukinitve nadzemnih vodov. V prihodnjih letih bo potrebno zagotoviti sredstva za izgradnjo ulične razsvetljave, ki bo potekala vzporedno z ukinjanjem električnih nadzemnih vodov Elektra Maribor. Na osnovi zgoraj opisanega namenjamo v Rebalansu I. Proračuna za l. 2023 dodatna sredstva v višini 95.000 EUR.

Druga večja sprememba plana se nanaša na izvedbo projekta »**Dograditev romske infrastrukture**«. Občina Tišina je bila uspešna na javnem razpisu s strani Ministrstva za kohezijo in regionalni razvoj. V zvezi z omenjenim projektom je občina dne 16.05.2023 prejela tudi ustrezen sklep o upravičenosti te investicije glede sofinanciranja upravičenih stroškov, ki bodo znašali največ do 125.566,73 EUR. Skupna vrednost projekta (gradenj, nadzora, projektne dokumentacije in operativnih odhodkov) znaša dobrih 241.890 EUR.

Na podlagi prejetega sklepa je bila občina pozvana tudi k sklenitvi pogodbe o sofinanciranju. Po podpisu pogodbe o sofinanciranju bo občina za izvedbo predmetnega projekta na portalu javnih naročil objavila javno naročilo za izbor izvajalca del. Projekt je potrebno zaključiti in na Ministrstvo za kohezijo in regionalni razvoj posredovati zahtevek za povrnitev sredstev do 06.11.2023.

Naslednja sprememba proračuna za leto 2023 pa se nanaša tudi na zagotovitev potrebnih sredstev za namen **vzpostavitve oz. izdelave nove spletne strani občine Tišina in njenega vzdrževanja**. Za vzpostavitev nove spletne strani smo se odločili predvsem zaradi dejstva, ker trenutna spletna stran ne ustreza več standardom, prav tako vse pogosteje prihaja do motenj pri njenem delovanju, kar pa seveda predvsem slabo vpliva na obveščenost naših občanov. Trenutna spletna stran se nahaja na občinskem strežniku, ki pa je namenjen samo spletni strani, kar pa je z vidika varstva pred morebitnimi zlorabami in z vidika zmogljivosti spletne strani neprimerno. Občinska uprava si je za ta namen pridobila ponudbo podjetja Sigmatech inovativne informacijske tehnologije d. o. o., s katerim sodeluje že preko 120 občin v Sloveniji (med drugim Občina Grad, Občina Beltinci, Občina Odranci, Občina Puconci...) in na področju spletnih strani ponuja inovativne, sodobne rešitve. V ponudbeno ceno je vključeno tudi gostovanje na strežniku izvajalca, le-ta pa ima najsodobnejši požarni zid, strojno visoko zmogljivo opremo, hitro in odzivno internetno povezavo... Z vzpostavitvijo nove spletne strani se bo izboljšala obveščenost naših občanov, dodane bodo nove možnosti in vsebine...« Sredstva plana so v proračunu načrtovana v višini 6.340 EUR.

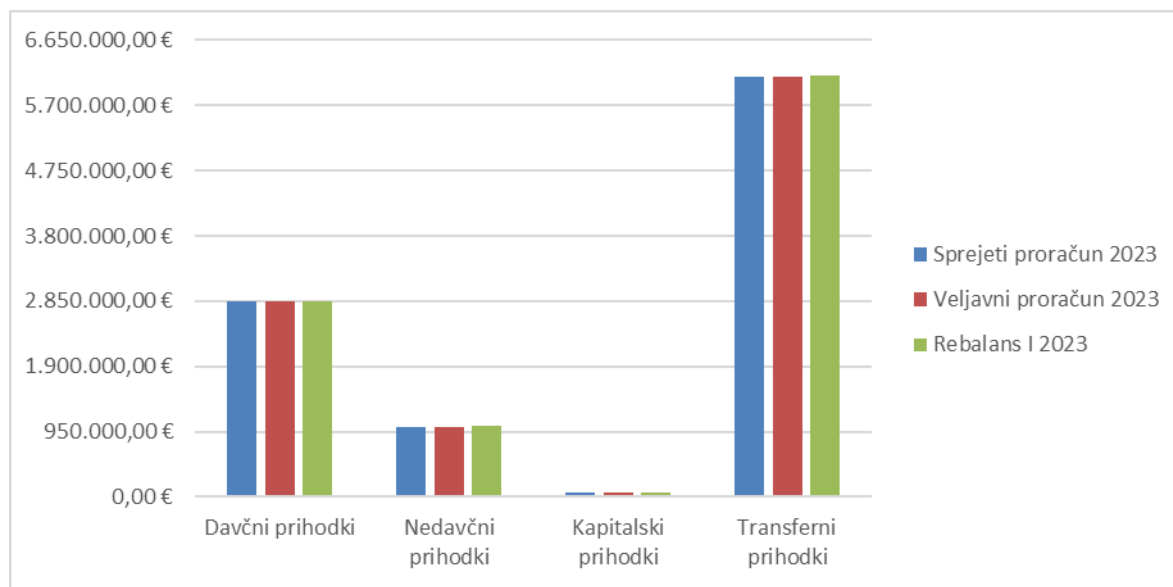
Sprememba plana se nanaša tudi na področje tekočih transferjev, kjer na podlagi predloženih podatkov usklajujemo plan sredstev za namen plačila razlike do ekonomske cene v vrtcu na Tišini. Namreč ob pripravi proračuna za leto 2023 smo ta del plana načrtovali na podlagi dejanskega procenta dviga inflacije, sedaj pa je potrebno glede na dejanski dvig novega izračuna ekonomske cene temu primerno prilagoditi tudi plan sredstev.

Naslednja sprememba se nanaša tudi na projekt »**Sanacija po izgradnji Pomurskega vodovoda sistema B- stroški občine**«, kjer za namen načrtovane sanacije občinskih cest po tej izgradnji večji del plana načrtujemo tudi v Načrtu razvojnih programov za leto 2024, saj z projektom želimo, da se v vsaki vasi sanira nekaj cest. Sredstva v Načrtu razvojnih programov za leto 2024 so za ta namen povečana z namenom, da bomo lahko izvedli eno javno naročilo in podpisali dvoletno pogodbo, saj v kolikor želimo to izvesti moramo imeti planirana ta sredstva tudi v Načrtu razvojnih programov za naslednje proračunsko leto. Namreč nesmiselno je, da ponavljamo javno naročilo vsako leto posebej, saj je tudi z obsegom del povezana cena storitve. S spremembo proračuna za leto 2023 pa za namen te sanacije načrtujemo le ostanek razpoložljivih sredstev plana v višini 15.000 EUR.

Vsi ostali načrtovani odhodki ob pripravi prvih sprememb proračuna za leto 2023 ostajajo nespremenjeni.

PRIHODKI:

Primerjava prihodkov proračuna rebalansa I z veljavnim proračunom za leto 2023:



Sprememba:

Skupna višina prihodkov Občine Tišina za leto 2023 znaša **10.080.252 EUR**. S predlaganim rebalansom I proračuna občine se višina prihodkov v primerjavi z veljavnim proračunom povečuje za **27.567 EUR**.

Spremembe na prihodkovni strani se v prvi vrsti nanašajo na **transferne prihodke** iz naslova državnega proračuna, kjer na podlagi uspešne prijave na javnem razpisu Ministrstva za kohezijo in regionalni razvoj in s tem pridobljenega sklepa o upravičenosti sredstev sofinancerja tega projekta v predlogu sprememb proračuna načrtujemo oz. usklajujemo sredstva sofinancerja v višini 125.567 EUR.

Glede na dejanski mesečni priliv iz naslova obresti Upravljalca sistema enotnega zakladniškega računa pa se sprememba plana nanaša na področje **nedavčnih prihodkov**. Namreč stanja na podračunih so od meseca septembra 2022 obrestovana z pozitivno obrestno mero, kar pomeni, da občina mesečno iz tega naslova prejema tudi prihodke iz tega naslova. Tovrstnih prihodkov ob pripravi proračuna za leto 2023 še nismo upoštevali, zato jih vključujemo sedaj v pripravo sprememb proračuna za leto 2023.

Načrt razvojnih programov za obdobje 2023-2026 se spreminja v tekočem proračunskem letu in se navezuje na izvedbo treh projektov in sicer »Posodobitev javne razsvetljave«, projekt »Nadgradnja vodovodnega sistema B (stroški občine), projekt »Dograditev romske infrastrukture« ter projekt »Rekonstrukcija državne ceste Murska Sobota-Gederovci«.

Sprememba v Načrtu razvojnih programov se nanaša na leto 2024 in se v celoti navezuje na projekt »Nadgradnje vodovodnega sistema B (stroški občine), kjer za namen nujne sanacije cest po izgradnji vodovoda namenjamo dodatna sredstva plana, ki so v predlogu sprememb za leto 2024 planirana v višini 700.000 EUR

Bilanca C – RAČUN FINANCIRANJA.

Sprememba v tej bilanci se nanaša le na načrtovani del dodatnih sredstev za namen še možne kvote zadolževanja občine namenjene izvedbi projekta »Nadgradnja vodovodnega sistema B – stroški občine) v okviru katerega želimo izvesti tudi sanacijo občinskih cest (LC in JP) po izgradnji vodovoda.

S pripravo sprememb proračuna za leto 2023 pa je nujno potrebno uskladiti tudi dejanska sredstva na računu občine po stanju na dan 31.12.2022, ki so bila s sprejetim proračunom za leto 2023 še vedno ocenjena.

Pri pripravi rebalansa proračuna je bilo upoštevano tudi načelo proračunskega ravnotežja (7. Odstavek 2. člena Zakona o javnih financah), ki zahteva, da je že predlog rebalansa proračuna in nato tudi sprejeti rebalans proračuna uravnotežen, s čimer je mišljeno formalno ravnotežje, t.j. ravnotežje med celotnimi prejemki in izdatki proračuna (upoštevaje prejemke iz računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja).

V nadaljevanju sledi prikaz in obrazložitev predloga rebalansa I občine Tišina za leto 2023, ki je sestavljen iz treh delov:

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

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

POSEBNI DEL PRORAČUNA**NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV**

Tišina, v maju 2023

Pripravila:

Mateja Celec, računovodja VI.- vodja računovodstva