

I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

(Ekonomska klasifikacija)

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Predvideni prihodki v bilanci A proračuna Občine Tišina za leto 2018 - 2. obravnava so za **57.837 € večji kot v I. obravnavi.**

1) PRIHODKI

Razred	Vrsta prihodkov	Znesek proračuna 2018 - I (v €)	Znesek proračuna 2018 - II (v €)	Razlika (v €)
70	DAVČNI PRIHODKI	2.326.718,00	2.331.718,00	5.000,00
71	NEDAVČNI PRIHODKI	762.564,76	786.401,80	23.837,04
72	KAPITALSKI PRIHODKI	28.000,00	56.000,00	28.000
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.309.498,27	2.310.498,27	1.000,00
SKUPAJ PRIHODKI OBČINE (A.)		5.426.781,03	5.484.618,07	57.837,04

70 – Davčni prihodki	2.331.718 EUR
-----------------------------	----------------------

Predvideno je povišanje za 5.000 EUR

703- Davki na premoženje

90.880 EUR

Na podlagi dejanske realizacije leta 2017 se temu primerno povečujejo prihodki iz naslova davka na promet nepremičnin od fizičnih oseb.

71 – Nedavčni prihodki	786.402 EUR
-------------------------------	--------------------

Predvideno je povečanje za 24.000 EUR

7103- Prihodki od premoženja

166.218 EUR

Na podlagi dejanske realizacije leta 2017 se temu primerno povečujejo prihodki iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico. Na podlagi prejetega plana prihodkov iz naslova amortizacije za I. in II. fazo CEROP Puconci za odložene odpadke na odlagališču v Puconcih pa temu primerno usklajujemo sredstva plana v II obravnavi.

713-Prihodki od prodaje blaga

470.141 EUR

Na podlagi dejanske in predvidene realizacije povezane s prihodki iz naslova porabe vode in kanalščine (komunalne storitve, omrežnina, odvajanje, subvencije) se v drugi obravnavi temu primerno usklajujejo prihodki iz tega naslova.

714- Drugi nedavčni prihodki

137.257 EUR

V okviru nedavčnih prihodkov povečujemo sredstva iz naslova pripadajočega vzdrževanja in obnov hišnih priključkov, katere občini na podlagi izstavljenih faktur poravnava Vodovod sistema B.

72 – Kapitalski prihodki	56.000	EUR
---------------------------------	---------------	------------

Predvideno povečanje prihodkov v višini 28.000 EUR

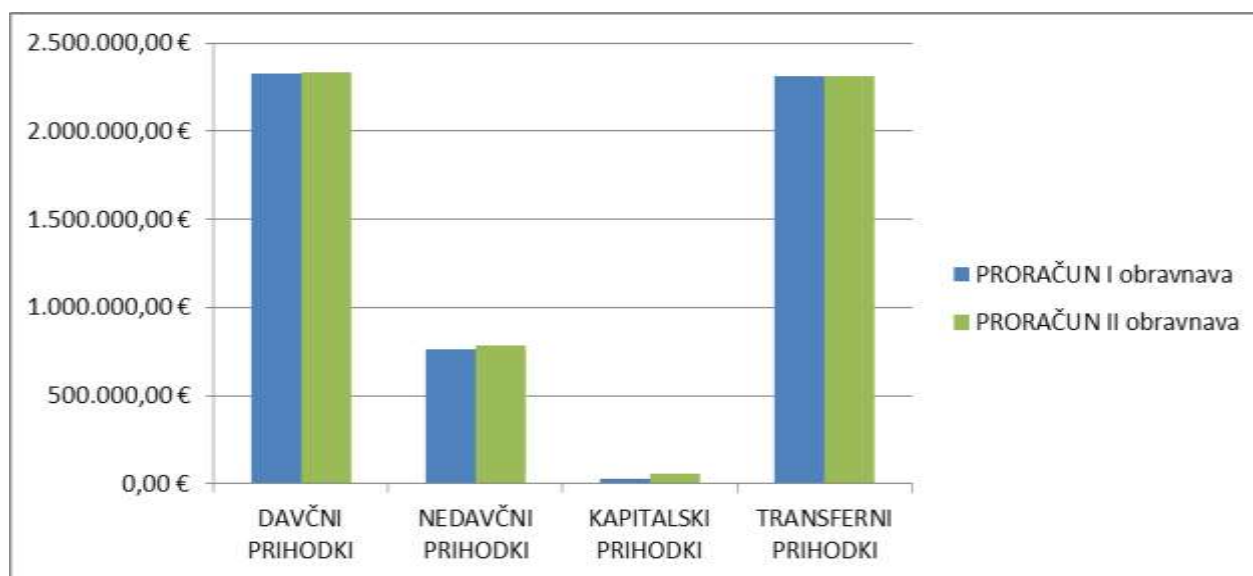
Na podlagi predloga člana občinskega sveta, v predlog proračuna v drugi obravnavi načrtujemo dodatne prihodke iz naslova kapitalskih prihodkov, ki se navezujejo na prodajo stavbnih zemljišč in sicer iz že dveh planiranih na štiri stavbna zemljišča v k.o. Murski Črnci. Od tega pričakujemo dobrih tisoč EUR iz naslova prodaje dela zemljišča, ki je bil v programu že leta 2017, pa ni bil realiziran. Podrobnejša obrazložitev v okviru priloženega programa letnega načrta razpolaganja z zemljišči za leto 2018.

74 – Transferni prihodki	2.310.498	EUR
---------------------------------	------------------	------------

Predvideno povečanje prihodkov v višini 1.000 EUR

V okviru transfernih prihodkov v drugi obravnavi na podlagi dejanske realizacije leta 2017 in predvidene realizacije leta 2018 usklajujemo sredstva iz naslova pripadajoče požarne takse. Navedeno povečanje plana se nanaša na prejeta sredstva iz naslova državnega proračuna za investicije.

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



2) **ODHODKI**

3)

*Predvideni odhodki so v II obravnavi proračuna večji za **212.630 EUR***

Razred	Vrsta odhodkov	Znesek proračuna 2018 - I (v €)	Znesek proračuna 2018 - II (v €)	Razlika (v €)
40	TEKOČI ODHODKI	1.296.789,06	1.358.873,84	62.084,78
41	TEKOČI TRANSFERI	1.386.468,92	1.386.804,04	335,12
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	2.773.075,23	2.912.285,37	139.210,14
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	38.000,00	49.000,00	11.000,00
SKUPAJ ODHODKI OBČINE (A.)		5.494.333,21	5.706.963,25	212.630,04

40 – Tekoči odhodki	1.358.874 EUR
----------------------------	----------------------

Predvideno povečanje za 62.085 EUR.**400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim 375.108 EUR**

V okviru plač in drugih izdatkov zaposlenim se v drugo obravnavo proračuna za leto 2018 uvrščajo sredstva za namen pripadajočega izplačila solidarnostne pomoči javni uslužbenki, za primer smrti ožjega družinskega člana.

402 – Izdatki za blago in storitve 906.725 EUR

Na področju izdatkov za blago in storitve se v drugi obravnavi največje spremembe odražajo na področju **drugih operativnih odhodkov**, kjer so predvidena sredstva za namen začetka aktivnosti okrog sofinanciranja ureditve ceste R1-235/0318 Petanjci-Murska Sobota od km 2+726 do km 3+892 skozi Tišino.

Naslednje spremembe v okviru izdatkov za blago in storitve se nanašajo na področje **tekočega vzdrževanja**, kjer načrtujemo dodatno potrebna sredstva za nujne tekoče obnove vodovodnih priključkov. V proračun za leto 2018 pa uvrščamo stroške postavitve kandelabrov v Romskem naselju Vanča Vas – Borejci (pobuda s strani občinskega svetnika). Na podlagi pobude s strani Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu pa načrtujemo potrebna sredstva za namestitev dveh hitrostnih ovir pri OŠ Tišina – dodatno zavarovanje z Trapezno ploščadjo.

Sredstva plana se v primerjavi s prvo obravnavo povečujejo za dobrih 8 % načrtovanega plana.

Za dobrih 13 % se v drugi obravnavi povečujejo stroški plana na področju **posebnega materiala in storitev**, navezujejo pa se na nujno potrebne zamenjave vodovodnih števecv.

Rahlo zmanjšanje je vidno na področju **energije, vode in komunalnih storitev**, kjer se v predlogu druge obravnave proračuna na podlagi dejanske realizacije leta 2017 temu primerno zmanjšujejo stroški odvoza smeti oz. analize dehidracije blata na čistilnih napravah. Na podlagi dejanske realizacije leta 2017 in predvidene realizacije leta 2018 temu primerno zmanjšujemo obseg sredstev namenjen prenakazilu plačanih komunalnih storitev povezanih z Vodovodom sistema B.

Manjše spremembe plana pa so vidne tudi na področju **prevoznih stroškov**, saj na podlagi dejanske realizacije leta 2017 temu primerno zmanjšujemo obseg vzdrževanja in popravila vozil ter stroškov goriv in maziv – skupno zmanjšanje v primerjavi s prvo obravnavo za dobrih 13 %.

409 – Rezerve 16.000 EUR

Sredstva rezerv se v primerjavi s prvo obravnavo zmanjšujejo za dobrih 11 %. Spremembe plana se navezujejo na oblikovanje sredstev splošne proračunske rezervacije, ki so v drugi obravnavi v primerjavi s prvo obravnavo manjša za 2.000 EUR in so oblikovana v višini 3.000 EUR.

41 – Tekoči transferi	1.386.804	EUR
------------------------------	------------------	------------

Predvideva se povečanje za skupno 335 EUR.**411 – Transferi posameznikom in gospodinjstvom 815.685 EUR**

Na omenjenem področju se v drugi obravnavi nekoliko povečujejo sredstva za namen subvencioniranja stanarin (še ena dodatno prejete odločba o tovrstni pravici s strani pristojnega Centra za socialno delo Murska Sobota). V drugi obravnavi predloga proračuna za leto 2018 pa so vidne spremembe tudi na področju plačila razlik do ekonomske cene v vrtcu na Tišini, kjer smo na dano pobudo v času javne razprave uvrstili sredstva za namen tovrstnega plačila v počitniškem času otrok. Do manjših sprememb na podlagi dejanskih faktur pa prihaja tudi na področju ostale pripadajoče plačile razlike do ekonomske cene v ostalih vrtcih, katere obiskujejo otroci iz naše občine.

Na podlagi dejanske realizacije leta 2017 in predvidene realizacije leta 2018 temu primerno zmanjšujemo obseg načrtovanih sredstev za izplačila drugim transferjem za zagotavljanje socialne varnosti, kamor spadajo (enkratne denarne pomoči, regresiranja prevozov otrok v matično šolo na Tišini ter subvencioniranja letnih vozovnic na šole katere obiskujejo otroci iz naše občine).

412 – Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam 159.151 EUR

V okviru transferjev nepridobitnim organizacijam in ustanovam v drugo obravnavo proračuna za leto 2018 uvrščamo sredstva za ponovno vzpostavitev obrambe proti toči na levem bregu reke Mure, kot to že ves čas poteka na desnem bregu reke Mure in v Podravju. Za tovrstno vzpostavitev je bil s strani občine Tišina in večine občin levega brega Mura podan tudi tovrsten predlog. Navedena zadeva je bila podprta tudi na Razvojnem svetu Pomurske razvojne regije ter po nekaj usklajevalnih sestankov podprto tudi s strani predstavnikov ministrstva za kmetijstvo.

413 – Drugi tekoči domači transferji 280.168 EUR

V okviru drugih tekočih domačih transferjev se povečujejo sredstva za namen plačila razlike do ekonomske cene za dva otroke, ki obiskujeta vrtec v Ljubljani. Plačilo tovrstne razlike pa se realizira na podlagi izstavljenih faktur s strani Mestne občine Ljubljana.

Na podlagi predlaganega sklepa na 69. redni seji Sveta Pomurske razvojne regije se v predlog proračuna uvrščajo sredstva za namen sofinanciranja nujno potrebne obnove stanovanjskega objekta v Lemerju, kjer se izvaja del javno socialnovarstvenega programa Zavetišča za brezdomne osebe.

42 – Investicijski odhodki	2.912.285 EUR
-----------------------------------	----------------------

Predvideva se skupno povečujejo v višini 139 tisoč EUR.

Največje spremembe plana na področju konta **novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij** se navezujejo na začetek izvedbe ureditve ceste R1-235/0318 Petanjci-Murska Sobota od 2+726 do 3+892 skozi Tišino. K navedeni ureditvi je občinski svet občine Tišina dal soglasje k podpisu sporazuma o sofinanciranju tovrstne ureditve ter se o njej tudi podrobneje seznanil na svoji 25. redni seji, dne 27.11.2017.

Skupna višina ureditve ceste je opredeljena v višini 2,7 mio EUR, od tega odpade na občino Tišina dobrih 654 tisoč EUR. V proračunu občine je za leto 2018 predvidenih dobrih 270 tisoč EUR, ostali del je predviden v začetku leta 2019. Ob tem moramo še posebej poudariti, da bo dejanska višina sofinanciranja, kakor tudi vrednost tovrstne investicije točno znana šele ob izboru izvajalca del in s tem podpisane pogodbe z izbranim izvajalcem del. Postopek oddaje javnega naročila bo izvedlo Ministrstvo za infrastrukturo, Direkcija RS za infrastrukturo.

Tovrstne spremembe bomo urejali s spremembo proračuna oz. rebalansom proračuna za leto 2018. V okviru ureditve je predvidena ureditev pločnikov, odvodnjavanje, cestna razsvetljava, aktivnosti za pridobitev zemljišč ipd (kto 420402).

V drugi obravnavi predloga proračuna za leto 2018 izvedbo projekta komunalne ureditve Ulice ob Mokošu v Murskih Črncih načrtujemo v poznem jesenskem času (del obveznosti prenašamo v leto 2019). V celoti pa v leto 2019 prenašamo izvedbo komunalne ureditve ulice do ČN v Murskih Črncih-II faza. Razlog: zagotovitev sredstev za namen sofinanciranja ureditve ceste R1-235/0318 Petanjci-Murska Sobota skozi Tišino s strani Ministrstva za infrastrukturo. V kolikor pa bo med letom ob pripravi rebalansa možnost vključitve sredstev za namen tovrstnih ureditev pa bomo zadeve urejali z rebalansom proračuna (kto 420402).

V drugi obravnavi predloga proračuna pa v okviru novogradenj namenimo dodatna sredstva za plačilo obveznosti izgradnje vodovodnega v voda v naselju Krajna povezanega z rekonstrukcijo lokalne ceste na Krajni – III faza. Ostala razlika plačila obveznosti je predvidena v letu 2019. Tovrstno plačilo obveznosti je bilo predvideno že ob prvi obravnavi predloga proračuna za leto 2018.

V okviru novogradenj na podlagi predvidene realizacije v letu 2018 povezane s priklopi nepriklopljenih gospodinjstev na kanalizacijsko omrežje temu primerno usklajujemo oz. zmanjšujemo obseg načrtovanih sredstev.

Plan sredstev na področju novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij se s predlagano spremembo proračuna povečuje za skupno dobrih 104 tisoč EUR.

420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev

2.912.285 EUR

V okviru nakupa **opreme** se največje spremembe odražajo na področju nakupa opreme za vzdrževanje parkov in vrtov, kjer so predvidena sredstva za namen nakupa traktorja za vzdrževanje parka na Tišini. Navedeni nakup je bil planiran ob koncu leta 2017, vendar do njegove realizacije zaradi objektivnih razlogov ni prišlo. Nekoliko pa se povečujejo tudi sredstva za namen nakupa pisarniškega pohištva, saj se zaradi dotrajanosti načrtuje nakup ene pisarniške mize v prostorih občinske uprave.

Stroški načrtov in druge projektne dokumentacije (kto 420804) se v II obravnavi skupno zmanjšujejo za dobrih 6. tisoč EUR. Največje spremembe se odražajo na področju pokopališke dejavnosti, saj se zaenkrat izločajo načrtovana sredstva za namen izdelave idejne zasnove ureditve pokopališč v smislu (ureditev poti, nameščanje zabojnikov za smeti, ureditev ograj ipd.). V kolikor bodo med letom finančne zmožnosti za leto 2018 dopuščale bomo zadevo uvrstili v rebalans proračuna. Na podlagi dejansko prejete ponudbe povezane z izdelavo projektne dokumentacije ureditve bivšega mejnega prehoda v Gederovcih pa temu primerno zagotavljamo dodatna sredstva plana. S predlogom proračuna pa nekoliko zmanjšujemo obseg sredstev za investiranje v pripravo dokumentacije povezane z ureditvijo državne ceste R2-440, odsek 1294, saj občina še vedno ni pridobila projektne naloge s strani Direkcije za infrastrukturo. Preostali del načrtujemo v letu 2019.

431 – Investicijski transferi

49.000 EUR

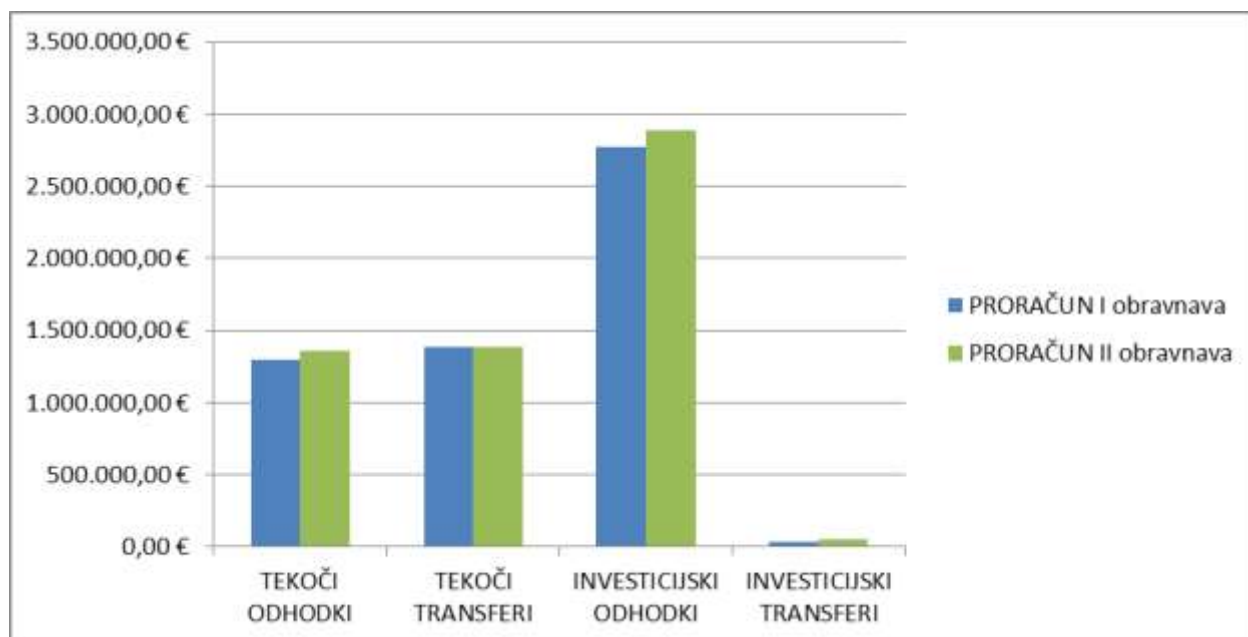
Investicijski transferji se v drugi obravnavi predloga proračuna povečujejo za skupno 15 tisoč EUR. Na novo se v predlog proračuna uvršča sofinanciranje projekta obnove cerkve Marijinega rojstva na Tišini, katero podpira tudi občina Tišina. S strani župnije Tišina smo prejeli prošnjo za sofinanciranje projekta obnove cerkve Marijinega rojstva na Tišini, katero podpira tudi občina Tišina. Do sedaj so znane samo okvirne ocene obnove cerkve na Tišini, brez mnenja Zavoda za varstvo kulturne dediščine, brez katerega se obnova ne more pričeti. Tako v predlogu II. obravnave namenjamo manjši del sredstev za obnovo, da se z obnovo lahko prične. Po predložitvi končnega projekta, sklenitvijo pogodbe, predračuna in izboru izvajalca bo občina Tišina ob pripravi rebalansa namenila še dodatna sredstva za obnovo cerkve na Tišini (10.000 EUR)

V NRP-ju se predvidevajo tudi sredstva za obnovo v l. 2019.

Druga večja sprememba pa se navezuje na zagotovitev sredstev povezanih z izgradnjo kapelice v Romskem naselju Vanča vas – Borejci. S strani vaškega odbora v romskem naselju smo prejeli prošnjo za sofinanciranje gradnje kapelice v njihovem naselju. Gradnjo prav tako podpirajo društva iz romskega naselja, ki so tudi že prispevala del sredstev za samo gradnjo kapelice. Gradnjo kapelice podpirata tako romski svetnik g. Rudolf Horvat in svetnik iz romskega naselja g. Danijel Kovač. Glede na to, da smo v prejšnjih letih iz proračuna oz. konkretnije Župniji Tišina namenjali sredstva za obnovo oz. vzdrževanja kapelic v posameznih vaseh je smiselno, da se v proračunu za leto 2018 podpre tudi tovrstno sofinanciranje izgradnje kapelice v romskem naselju (4.000 EUR).

Na podlagi dejanske in predvidene realizacije leta 2017 se temu primerno zagotavljajo dodatna sredstva za namen prenakazila požarne takse GZ Tišina (1.000 EUR).

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



Bilanca prihodkov in odhodkov v II obravnavi kaže skupni primanjkljaj v višini 222.345 EUR

V računu finančnih terjatev in naložb v drugi obravnavi ni sprememb.

C. RAČUN FINANCIRANJA - ZADOLŽEVANJE

60.704 EUR

V računu financiranja v drugi obravnavi proračuna prihaja do sprememb na področju sprememb Zakona o financiranju občin (ZFO-1C), ki je začel veljati z dnem 01.01.2018. V 10. členu omenjenega zakona prihaja do sprememb na področju zagotavljanja sredstev občinam za namen sofinanciranja investicij in sicer v obliki 3 % povratno kreditnih sredstev ter prav tako v obliki 3 % za namen nepovratno kreditnih sredstev. Občini Tišina na podlagi pripadajočih izračunov v letu 2018 pripadajo sredstva iz naslova povratno kreditnih sredstev v višini 60.704 EUR. Iz omenjenega razloga v II obravnavi prihaja do 52 % povečanja sredstev plana v okviru računa financiranja za namen zadolževanja. Navedeni vir financiranja povratno kreditnih sredstev bo občina namenila pri izvedbi projekta »Rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni-III faza«.

STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2017

V II obravnavi prihaja do bistvenih sprememb stanja sredstev na računih na dan 31.12.2017. Ob tem moramo upoštevati, da smo prvo obravnavo predloga proračuna za leto 2018 pripravljali v sredini meseca oktobra 2017, ko dejansko določene zadeve še niso bile zaključene in tudi nismo vedeli ali bodo lahko do konca leta sploh realizirane. Na večje stanje sredstev na računih na dan 31.12.2017 dejansko vplivajo naslednje večje spremembe: ostanek sredstev na računu za nakup traktorja, ki iz objektnih razlogov ni bil realiziran v višini 38. tisoč EUR, realizirana prodaja stanovanja v stanovanjskem bloku na Tišini (17. tisoč EUR), ostanek dela nerealiziranih sredstev za namen izvedbe začetka agromelioracij, razpisa LAS Goričko, priprava dokumentacije za državno cesto R2-440, odsek 1294, ostanek dela sredstev javnega razpisa na področju gospodarstva, splošna proračunska rezervacija, dehidracija blata na ČN ipd). Pri razpoložljivih stanjih sredstev na računu pa moramo upoštevati tudi razlike med prejetim zadolževanjem ter odplačili kredita, ki je bila za občino Tišina v letu 2017 pozitivna v višini 39. tisoč EUR.

**REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2018 – II
OBRAVNAVA**

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da se načrtuje, da bo občina v letu 2018 zbrala **5.484.618 EUR** prihodkov, hkrati se za financiranje izdatkov tega leta zraven vključujejo razpoložljiva sredstva občine na računih (kto 9009) na dan 31.12.2017 v višini 254.000 EUR. Odhodki proračuna za leto 2018 so načrtovani v višini **5.706.963 EUR**. **V računu financiranja pa je predvideno zadolževanje občine v višini 60.704 EUR (povratno kreditna sredstva za namen »Rekonstrukcije ceste na Krajni-III faza« ter odplačilo kredita v višini 92.359 EUR, kar pomeni, da je proračun uravnotežen.**

Tišina, v januarju 2018

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

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