

# I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA II PRORAČUNA ZA LETO 2016 (Ekonomska klasifikacija)

V skladu z Zakonom o javnih financah sestavljajo splošni del proračuna tri bilance in sicer:

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

V tem delu so zajeti prihodki in odhodki in ostali prejemki razdeljeni po ekonomski klasifikaciji, kar določa Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15). Daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev.

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

- 3. Stolpec: sprejeti proračun 2016
- 4. Stolpec: rebalans I proračuna 2016
- 5. Stolpec: veljavni proračun 2016 (rebalans I s prerazporeditvami)
- 6. Stolpec: realizacija proračuna 01.01. – 30.09.2016
- 7. Stolpec: rebalans II proračuna 2016
- 8. Stolpec: IND realizacija/rebalans II 30.09.2016
- 9. Stolpec: IND rebalans II/veljavni proračun

V splošnem, prav tako pa tudi v posebnem delu predloga rebalansa proračuna so v stolpcu »**Sprejeti proračun 2016**« prikazani podatki o sprejetem proračunu Občine Tišina za leto 2016.

V stolpcu z naslovom »Rebalans I 2016« so prikazani podatki o sprejetih spremembah proračuna za leto 2016

V stolpcu z naslovom »**Veljavni proračun 2016**« so prikazani podatki, ki poleg podatkov sprejetega proračuna, vključujejo še podatke prerazporeditve pravic porabe na osnovi 10. Člena odloka o proračunu občine Tišina za leto 2016.

Šesti stolpec »**Realizacija 01.01 – 30.09.2016**« predstavlja že realiziran proračun občine v navedenem obdobju.

V stolpcu »**Rebalans 2016- II**« so prikazani podatki veljavnega proračuna s predlaganimi spremembami.

Zadnja dva stolpca pa predstavljata indekse oz. odstotkovno povečanje oz. zmanjšanje rebalansa oz. na rebalans proračuna /veljavni proračun.

## A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki bilance A proračuna občine Tišina za leto 2016 v rebalansu II znašajo **3.060.549 EUR** odhodki pa **3.149.695 EUR.**

Bilanca A izkazuje proračunski primanjkljaj v višini **89.145 EUR**, ki se pokriva iz bilance B (prejeta vračila danih posojil) v višini **598 EUR** ter stanja sredstev na računih preteklega leta v višini **196.595 EUR**, razlika primanjkljaja pa se namenja za financiranje odplačila dolga za dolgoročne kredite v višini **108.049 EUR.**

**PRIHODKI**

Višina načrtovanih in predvidenih sprememb prejemkov proračuna občine v letu 2016:

| <b>Razred</b> | <b>Vrsta prihodkov</b>        | <b>Sprejeti proračun 2016</b> | <b>Rebalans I 2016</b> | <b>Veljavni proračun 2016</b> | <b>Rebalans II 2016</b> |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 70            | Davčni prihodki               | 2.153.342,25                  | 2.170.914,60           | 2.170.914,60                  | 2.165.343,00            |
| 71            | Nedavčni prihodki             | 531.898,25                    | 571.811,76             | 571.811,76                    | 624.659,93              |
| 72            | Kapitalski prihodki           | 17.660,00                     | 18.740,00              | 18.740,00                     | 18.740,00               |
| 74            | Transferni prihodki           | 874.878,10                    | 583.063,34             | 583.063,34                    | 251.807,15              |
|               | <b>SKUPAJ PRIHODKI OBČINE</b> | <b>3.577.778,60</b>           | <b>3.344.529,70</b>    | <b>3.344.529,70</b>           | <b>3.060.549,78</b>     |

V primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2016 se skupna višina sprememb proračuna na prihodkovni strani zmanjšuje za **283.980 EUR**.

|                             |                      |
|-----------------------------|----------------------|
| <b>70 – Davčni prihodki</b> | <b>2.165.343 EUR</b> |
|-----------------------------|----------------------|

Več kot polovico prihodkov ustvari občina iz davčnih prihodkov. V to skupino uvrščamo vse davčne prihodke in sicer: davke na dohodek in dobiček (dohodnina – odstopljen vir občinam), davke na premoženje in davke na blago in storitve. Predvideno je skupno zmanjšanje v višini 5.570 EUR od tega največ na področju domačih davkov na blago in storitve.

**703 – Davki na premoženje: 107.543 EUR**

Največje spremembe v okviru davka na premoženje se odražajo pri davku na promet nepremičnin, kjer se na podlagi dejanske in predvidene realizacije do konca leta temu primerno zmanjšuje obseg sredstev plana. Navedenega davka ni možno vnaprej načrtovati prav tako pa v zvezi z tem davkom ne obstajajo nobene predobremenitve.

**704 – Domači davki na blago in storitve 22.600 EUR**

S predlaganim rebalansom se zaradi urejanja celotnega naselja vasi Tišina in podanih pobud, da se naj večje table, ki so kazile naselje Tišina, odstranijo smo tako v prvi polovici leta prekinili pogodbe z določenimi uporabniki in znižali sredstva plana iz naslova občinskih taks od pravnih oseb.

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| <b>71 - Nedavčni prihodki</b> | <b>624.660 EUR</b> |
|-------------------------------|--------------------|

Nedavčni prihodki predstavljajo prihodke ustvarjene pri: Udeležbi na dobičku in prihodkih od premoženja, taksah in pristojbinah, prihodkih od prodaje blaga in storitev ter drugi nedavčni prihodki. Obseg nedavčnih prihodkov se s predlaganim rebalansom povečuje za dobrih 53 tisoč EUR.

**710 – Udeležba na dobičku in prihodki od premoženja 100.624 EUR**

V okviru tovrstnih prihodkov se s predlaganim rebalansom II na podlagi dejanskih mesečnih prihodkov povečujejo sredstva iz naslova najemnin za nepremičnine za odlagališče CEROP Puconci. Do sprememb plana prihaja tudi na področju prejetih sredstev iz naslova podeljenih koncesij povezanih z koncesijsko dajatvijo za divjad in gozdne ceste. Ob pripravi proračuna še nismo razpolagali s točnimi podatki glede pripadajoče višine tovrstnih namenskih prihodkov.

**711 – Takse in pristojbine****1.500 EUR**

Na podlagi dejanske in predvidene realizacije do konca leta se s predlaganim rebalansom zmanjšuje plan sredstev v višini 500 EUR.

**712 – Globe in denarne kazni****3.160 EUR**

Spremembe proračuna se navezujejo na prihodek iz naslova poplačila ene prejete odločbe za namen nedovoljenega posega v prostor (kto 712007) . Na podlagi dejanske in predvidene realizacije do konca leta pa se temu primerno povečuje obseg prihodkov iz naslova glob za prekrške (kto 712001). V predlogu rebalansa za leto 2016 občina poleg ostalih odločb o prekrških, načrtuje še prihodek iz naslova glob za prekrške zaradi nepriklopa na kanalizacijsko omrežje vseh tistih lastnikov nepremičnin, ki niso podali vloge za odmero komunalnega prispevka za namen priklopa na kanalizacijsko omrežje.

**714 – Drugi nedavčni prihodki****148.807 EUR**

V okviru drugih nedavčnih prihodkov s predlaganim rebalansom prihaja do največjih sprememb na področju prihodkov iz naslova odmere komunalnih prispevkov za namen priključitve na kanalizacijo. S predlaganim rebalansom tako za ta namen načrtujemo dodatne prihodke. Režijski obrat občine Tišina je tudi na predlog NO lastnike nepremičnin, ki niso imeli priključenih objektov na kanalizacijo predal pristojni inšpekcijski službi, ki pa je ukrepala v skladu s svojimi pristojnostmi. V okviru drugih nedavčnih prihodkov pa se povečujejo prihodki iz naslova odškodnin zavarovanj, ki pa so v največji meri povezana s pripadajočo odškodnino škode na čistilni napravi Petanjci- okvara kompresorja. Zaradi potrebe po razširitvi izvršilnih postopkov na rubež premičnin prihaja do poplačila teh stroškov in z tem tudi do povečanja prihodkov iz tega naslova (drugi izredni nedavčni prihodki).

**72 – Kapitalski prihodki****18.740 EUR**

V okviru kapitalskih prihodkov s predlaganim rebalansom prihaja do spremembe le na podlagi pravnega evidentiranja. V k.o. Murskih Petrovcih se načrtuje prodaja stavbnega in ne kmetijskega zemljišča.

**74 – Transforni prihodki****251.807 EUR**

Transforni prihodki predstavljajo poleg davčnih prihodkov drugo najpomembnejšo skupino prihodkov občinskega proračuna v letu 2016. Od vseh transfernih prihodkov odpade največ na prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo. Transforni prihodki se s predlaganim rebalansom II zmanjšujejo za skupno za 331 tisoč EUR. Navedeno zmanjšanje sredstev plana se navezuje na objavo javnega razpisa za namen izvedbe projekta »agromelioracije« in z tem povezano sofinanciranje omenjenega projekta. Razpis je za objavo predviden v mesecu novembru. Sofinancerska sredstva iz tega naslova lahko v primeru uspešne prijave na javni razpis pričakujemo šele ob koncu leta 2017.

**740 – Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij****251.807 EUR**

Največje spremembe v okviru transfernih prihodkov so s predlaganim rebalansom II povezane z načrtovanimi prejetimi sredstvi iz državnega proračuna za tekoče porabo. Navezujejo pa se na prejeta sofinancerska sredstva iz naslova razpisa AKSTRP v okviru katerega načrtujemo prijavo projekta »agromelioracije«. Javni razpis iz tega naslova je predviden šele v mesecu novembru zato tudi temu primerno iz predloga rebalansa izločamo načrtovana delna sofinancerska sredstva za leto 2016.

Na podlagi že oddanega in realiziranega zahtevka Ministrstvo za delo, dom, družino in socialne zadeve se usklajuje tudi plan prihodkov za sofinanciranje treh družinskih pomočnikov za leto 2015.

**741 – Prejeta sredstva iz dr. proračuna iz predpristopnih pomoči EU****0,00 EUR**

V celoti za leto 2016 izločamo sofinancerska sredstva iz naslova razpisa LAS Goričko – CLLD. Razpis je za objavo predviden šele v mesecu decembru 2016. Občina bo na tem razpisu kandidirala s

projektoma »Kolesarska steza Vanča vas-Tišina« ter »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini«.

Sredstva sofinancerja v primeru uspešne objave pričakujemo v letu 2017.

### **ODHODKI**

Višina načrtovanih in predlaganih sprememb izdatkov občine Tišina v letu 2016:

| <b>Razred</b> | <b>Vrsta odhodka</b>              | <b>Sprejeti proračun 2016</b> | <b>Rebalans I 2016</b> | <b>Veljavni proračun 2016</b> | <b>Rebalans II 2016</b> |
|---------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 40            | Tekoči odhodki                    | 1.740.099,54                  | 1.525.684,83           | 1.523.309,73                  | 1.241.603,85            |
| 41            | Tekoči transferi                  | 1.236.937,21                  | 1.243.767,52           | 1.248.029,52                  | 1.246.766,86            |
| 42            | Investicijski odhodki             | 858.484,00                    | 682.469,69             | 680.342,79                    | 621.883,48              |
| 43            | Investicijski transferji          | 37.700,00                     | 39.200,00              | 39.440,00                     | 39.440,33               |
|               | <b>SKUPAJ ODHODKI OBČINE (A.)</b> | <b>3.873.220,75</b>           | <b>3.491.122,04</b>    | <b>3.491.122,04</b>           | <b>3.149.694,52</b>     |

V nadaljevanju predstavljamo ključne spremembe odhodkov v primerjavi z načrtovanimi po ekonomski klasifikaciji (Odhodki pojasnjeni v nadaljevanju vključujejo tako spremembe odhodkov režijskega obrata kot odhodke vseh organov občine oz. vseh ostalih področij delovanja občine).

V primerjavi z veljavnim proračunom (rebalans I s prerazporeditvami) za leto 2016 se skupna višina proračuna na odhodkovni strani **zmanjšuje** v višini **341.427 EUR**.

#### **40 – Tekoči odhodki**

**1.241.604 EUR**

Tekoči odhodki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, plačila obresti za servisiranje dolga ter sredstva izločena v rezerve. Višina tekočih odhodkov se z predlaganim rebalansom II proračuna občine Tišina za leto 2016 zmanjšuje za 281.706 EUR.

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

**364.002 EUR**

#### **401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost**

**54.596 EUR**

V okviru te vrste odhodkov se s predlaganim rebalansom na podlagi dejanske realizacije do 30.09.2016 in predvidene realizacije do konca leta zmanjšuje obseg načrtovanih stroškov dela. S predlogom proračuna izločamo načrtovana sredstva plač in prispevkov za namen enega nezasedenega sistematiziranega delovnega mesta.

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

**795.782 EUR**

Podskupina odhodkov za izdatke za blago in storitve zajema vsa plačila materiala, drugega blaga in plačila vseh opravljenih storitev, ki jih občina pridobiva na trgu. Pri izdatkih za blago in storitve je predvidno skupno zmanjšanje plana v višini **249.206 EUR**.

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

**Drugi splošni material in storitve**, kjer so največje spremembe zmanjšanja plan dejansko povezane z začetkom izvedbe projekta »agromelioracije«. Agencija AKSTRP do priprave rebalansa II še ni objavila javnega razpisa, zato je del začetka izvedbe v primeru uspešnega javnega razpisa predviden šele v drugi polovici leta 2017.

Naslednje večje spremembe zmanjšanja stroškov plana so vidne v okviru **drugih operativnih odhodkov**. V primerjavi z načrtovanim planom se ti stroški zmanjšujejo za 26 %. V celoti se iz predloga rebalansa II izločajo sredstva namenjena pripravi vloge na javni razpis za namen izvedbe

projekta »Ureditev osrednjega centra Tišine ob glavni cesti«. Po zadnjih informacijah, ki nam jih je podala direkcija RS za infrastrukturo je v letu 2017 predvidena nadaljnja izgradnja rondoja in pločnikov na Tišini. Ker pa bo rodno posegal tudi v območje predvideno za ureditev je ta investicija nesmiselna. Med drugimi operativnimi odhodki se celoti izločajo tudi sredstva za namen morebitne intervencije ob naravnih nesrečah. Tovrstna sredstva so načrtovana v okviru rezervnega sklada občine in se bodo v primeru stroškov povezanih z naravnimi nesrečami lahko črpala iz tega sklada.

Naslednje večje zmanjšanje stroškov plana je predvideno na področju **tekočega vzdrževanja** (zmanjšanje skupno za 5 tisoč EUR). Zaradi zaključka projekta »komasacij« in uvedbe projekta »agromelioracij« v proračunu za leto 2016 občina do konca leta več ne načrtuje stroškov za namen ureditve dovoznih poti v okviru vzdrževanja poljskih cest.

Sledijo sredstva plana na področju **energije, vode, komunalnih storitev in komunikacije**, ki se z predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 13.000 EUR. Od tega največ na področju porabe kuriv in stroškov ogrevanja, saj je naslednja dobava kurilnega olja za občino in PSO predvidena v začetku leta 2017.

Na podlagi dejansko izbranega ponudnika za namen košnje pokopališč v občini se temu primerno do konca leta usklajujejo tudi stroški drugih storitev komunikacij in komunale. Zmanjšujejo se tudi stroški odvoza smeti iz peskolova na ČN Murski Črnci. Odvoz je odvisen od števila dehidracije blata ter vsedljivosti blata v bazenih.

S predlaganim rebalansom pa se za 2 % povečujejo stroški električne energije. Tovrstne stroške je ob pripravi proračuna težko natančneje načrtovati, saj med letom občina na podlagi dejansko popisanih števec prejema tudi dobropise in bremepise povezane z električno energijo. Za dobrih 21 % se v predlogu rebalansa povečujejo tudi stroški poštnine. Do tovrstnega povečanja stroškov prihaja zaradi večjega števila izvodov obveščanja občanov v okviru nenaslovljenih pošiljk.

Plan obsega stroškov se v okviru **posebnega materiala in storitev** s predlaganim rebalansom II zmanjšuje za 3%. Na navedeno zmanjšanje vpliva pravilno evidentiranje nepriključenih objektov na kanalizacijsko omrežje. Navedeni stroški so bili ob pripravi proračuna načrtovani v okviru tekočih odhodkov, vendar se glede na vsebino storitve pravilno evidentirajo v okviru investicijskih odhodkov. Pod to skupino kontov pa se znotraj plana zagotavljajo za namen plačila do časa zaračunavanja storitve v okviru pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe »Oskrba s pitno vodo – sistem B« tudi dodatna sredstva.

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

**4.224 EUR**

Zmanjšanje plana je povezano z plačilom obresti za najeti kredit Hypo – PSO, kjer se zaradi negativne obrestne mere (libor) od 01.04.2015 obresti iz tega naslova več ne zaračunavajo. Prav tako pa zaradi nizke obrestne mere (Euribor) prihaja do zmanjšana plačila obresti pri najetju kreditov javnih skladov (JSSR za lokalno cesto Vanča Vas – Tišina).

#### **409 – Rezerve**

**23.000 EUR**

S predlaganim rebalansom se na podlagi dejansko prejetih mesečnih faktur v višini 2 tisoč EUR zagotavljajo dodatna sredstva za namen oblikovanja sredstev proračunskih skladov povezana z delovanjem CEROP Puconci.

Sredstva splošne proračunske rezervacije so v predlogu rebalansa do konca leta 2016 planirana v višini 1.000 EUR. Po stanju na dan 30.09.2016 so bila tudi v celoti prerazporejena.

Zmanjšuje pa se obseg oblikovanja proračunske rezerve v višini 3 tisoč EUR. Občina ima za ta namen oblikovano proračunske rezervo v rezervnem skladu v višini 21 tisoč EUR. Iz omenjenega razloga zato menimo, da bo višina sredstev proračunske rezerve v načrtovani višini, ki bo ob koncu leta prerazporejena v rezervni sklad tudi zadostno oblikovana.

**41 – Tekoči transferi****1.246.767 EUR**

Skupina odhodkov tekoči transferi vključuje nakazila, za katera občina v povračilo ne dobi materiala ali storitve. Uporaba teh sredstev pri prejemniku pa mora biti tekoče ali splošne narave in ne kapitalske. Z rebalansom I proračuna je predvideno povečanje plana v skupni višini 1.263 EUR.

**410 – Subvencije****79.840 EUR**

Na področju plačil subvencioniranja cen javnim podjetjem CEROP Puconci se na podlagi dejansko prejetih mesečnih faktur in predvidenih faktur do konca leta 2016 rahlo povečuje plan sredstev.

**411 – Transferi posameznikom in gospodinjstvom****721.321 EUR**

Podskupina odhodkov transferi posameznikom in gospodinjstvom zajema vsa plačila, namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošen dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali popolno nadomestilo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov. Na omenjenem področju prihaja do največjih sprememb na področju transferjev za zagotavljanje socialne varnosti, ki se v primerjavi z načrtovanim planom zmanjšujejo za 30 %. Višina tovrstnih stroškov je odvisna od prejetih zahtevkov s strani Centra za socialno delo, ki je pristojen za reševanje tovrstnih zadev.

V predlogu rebalansa se za dobrih 25 % v primerjavi z načrtovanim planom povečujejo družinski prejemki in starševska nadomestila kamor spada tudi pomoč staršem ob rojstvu otrok. Rahlo pa se povečuje tudi obseg sredstev regresiranja oskrbe v raznih domovih kjer bivajo naši občini. Tovrstni stroški so dejansko odvisni od števila varovancev med letom. V predlogu rebalansa II pa se zagotavljajo sredstva za namen izplačila pripadajoče odpravnine za vodjo vrtca na Tišini. Za dobra 2 % pa se povečujejo sredstva za namen plačila razlike do EC v vrtcu na Tišini. S predlaganim rebalansom je na tem področju predvideno delno plačilo obveznosti za mesec december, na povečanje plana pa prav tako vpliva sprememba števila otrok med letom in samim vpisom ter z tem razvrstitvijo staršev v plačne razrede.

**412 – Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam****165.044 EUR**

Neprofitne organizacije so javne ali privatne institucije, katerih cilj ni pridobivanje dobička (dobrodelne organizacije, verske organizacije, društva in druge neprofitne organizacije). S predlaganim rebalansom je predvideno zmanjšanje obsega plana v višini 5.500 EUR. Od tega največ na področju kmetijstva. Na podlagi sprejetega Pravilnika o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v občini Tišina za novo programsko obdobje 2015-2020 se v predlogu rebalansa II za leto 2016 zagotavljajo sredstva za namen objave tovrstnega razpisa. Ker pa je bil pravilnik sprejet dokaj pozno, saj smo čakali na potrditev s strani pristojnega ministrstva so do konca leta v okviru tega razpisa predvideni le stroški razpisa v okviru Ukrepa 8 (podpora delovanja društev s strani področja kmetijstva in razvoja podeželja). Za ta namen je glede na realizacijo prejšnjih let zagotovljenih 4 tisoč EUR. S predlaganim rebalansom pa so načrtovana sredstva plana povezana s sofinanciranjem LAS Goričko za novo programsko obdobje 2014-2020 v višini 2.632 EUR.

**413 – Drugi tekoči domači transferji****280.563 EUR**

Na podlagi mesečnih obveznosti povezanih z dejanskim številom upravičencev do plačila stroškov zdravstvenega zavarovanja za brezposelne osebe se v predlogu rebalansa usklajuje plan sredstev ko konca proračunskega leta.

**42 – Investicijski odhodki****621.883 EUR**

Ta skupina odhodkov vključuje plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav in vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnovo zgradb in naprav.

Skupna višina investicijskih odhodkov se s predlaganim rebalansom zmanjšuje za 58.460 EUR.

**420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev****621.883 EUR**

V celoti se iz proračuna za leto 2016 izločajo sredstva namenjena morebitnemu **odkupu poslovne zgradbe** bivšega mejnega prehoda v Gederovcih. Občina ob koncu proračunskega leta še vedno ne razpolaga z informacijo okrog morebitnega odkupa te zgradbe.

Sredstva plana za **nakup opreme** se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 11 %. V proračunu za leto 2016 smo načrtovali nakup valjčnega posipalca za čiščenje in pluženje cest za katerega je bilo namenjenih 4.300 EUR. Navedeni nakup se iz predloga rebalansa II za leto 2016 izloča, saj se zaradi večje funkcionalnosti, širše možnosti uporabe ter predvsem prihranka pri posipnem materialu načrtuje nakup nekoliko drugačnega posipalca. Za ta namen se bodo v rebalansu I za leto 2017 zagotovila tudi potrebna sredstva. Ostali del načrtovanega plana za namen nakupa opreme pa ostaja enak načrtovanemu.

V celoti se iz **nakupa drugih osnovnih sredstev** iz predloga rebalansa izločajo načrtovana sredstva za namen dobave in montaže »pergotende v vrtcu Bibe«. Za tovrstno izvedbo smo pridobili tudi ustrezen predračun, ki pa presega načrtovana sredstva plana. Dobava in montaže »pergotende« je predvidena v rebalansu II za leto 2017.

S predlaganim rebalansom II se za namen priprav raznih **projektnih dokumentacij in drugih študij** namenja za 22 % manj sredstev plana. Od tega največ na področju priprav ustrezne dokumentacije za namen ureditve »potoka Mokoš, Dobel in reke Kučnice«. Projekt je predviden za prijavo na javni razpis v okviru »Dogovora Regij«, ki pa za leto 2016 in najbrž tudi za leto 2017 ni predviden. Iz omenjenega razloga so vse aktivnosti okrog tega pomaknjene v leto 2017. Druge večje spremembe plana se navezujejo na že realiziran del izvedbe pregleda položenega vodovodnega omrežja ob glavni cesti v vaseh Tišina in Petanjci.

V celoti se iz predloga proračuna izločajo sredstva **nakupa zemljišč** za katere je bilo namenjenih 3.000 EUR. Navedenega zemljišča ne moremo odkupiti, ker se lastnik na naše pozive ne odziva in po pridobljenih informacijah zemljišča ne želi prodati.

Sredstva za namen **investicijskega vzdrževanja in obnov** se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 32 %. Od tega največ na področju »Urejanja odvodnje po vaseh«. V okviru tovrstnega vzdrževanja je bila planirana obnova mostu v naselju Gederovci, kjer pa na podlagi dejanskega predračuna načrtovana sredstva niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu. Ta del obnove bo vključen v rebalans I za leto 2017.

Spremembe so predvidene tudi na področju **novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij**, ki se v predlaganem rebalansu v primerjavi z veljavnim planom skupno povečujejo za 5 %. Do največjih sprememb prihaja v okviru **rekonstrukcij in adaptacij**, kjer v predlogu rebalansa zagotavljamo dodatna sredstva za namen dokončnega plačila za ureditev »Bathyanijevega dvorca na Tišini«. Po trenutnih informativnih izračunih je prišlo do povečanja kvadrature, ki bo v lastni občine in dodatnih del. Ta so nastala na podlagi zahtev Zavoda za varstvo kulturne in naravne dediščine. Hkrati pa je tu prišteta tudi ureditev parkirišča ter naših dodatnih zahtev. V predlogu rebalansa II se za namen nepriključenih objektov na kanalizacijsko omrežje do konca proračunskega leta zagotavljajo tudi potrebna sredstva. Na podlagi dokončanja ureditve »Rekonstrukcije ceste na Krajni – I faza« se temu primerno zmanjšuje obseg sredstev plana. Ob pripravi proračuna smo razpolagali le z projektantsko oceno, dejanska izvedba pa je bila odvisna od izbranega ponudnika. Sredstva plana se skupno zmanjšujejo za dobrih 40.000 EUR. Za dobrih 8.000 EUR pa se zmanjšujejo sredstva plana na podlagi zaključenega projekta »Komunalna ureditev Murski Črnci-za igriščem«, ki so bila načrtovana v okviru **novogradenj**.

Preostali del zmanjšanja v okviru novogradenj pa je povezan z dejansko izvedbo položitve novega vodovodnega voda v okviru Pomurskega vodovoda-II faza.

|  |
|--|
| <b>Bilanca prihodkov in odhodkov kaže skupni primanjkljaj v višini 89.145 EUR.</b> |
|--|

**BILANCA B PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PROD. KAPITALSKIH DELEŽEV****75 – Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev****598 EUR**

V okviru računa finančnih terjatev in naložb se na strani kupnin iz naslova privatizacije izkazuje prihodki za leto 2016 iz naslova obročnega odkupa stanovanja po stanovanjskem zakonu za še eno neplačano obveznost po pogodbi (delitvena bilanca z bivšo mestno občino Murska Sobota).

**BILANCA C RAČUN FINANCIRANJA****108.049 EUR**

Največje spremembe v bilanci C se s predlaganim rebalansom II navezujejo na predvideno zadolževanje za povratno kreditna sredstva, ki pa do konca leta 2016 več niso predvidena.

**50 – Zadolževanje****0,00 EUR**

V računu financiranja je v bilanci C bilo predvideno zadolževanje v višini 57 tisoč EUR. Povezano pa je bilo z zadolževanjem na podlagi 56. Člena Zakona o izvrševanju proračuna, ki je začel veljati z 01.01.2016. Navedeni vir financiranja se je v proračunu navezoval na izvedbo projekta »Rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni – I faza«. Občina tega vira financiranja ni črpala, saj je bila dejanska vrednost investicije po izvedenem javnem naročilu dejansko prenizka glede na možnost danega zadolževanja. Ob tem moramo še poudariti, da smo za navedeni projekt črpali sredstva iz naslova 21. Člena ZFO-1 v višini 38 tisoč EUR, vrednost projekta pa je znašala 71 tisoč EUR. Iz omenjenega razloga se občina zato za ta vir financiranja ni zadolžila.

**55 – Odplačilo dolga****108.049 EUR**

Spremembe v računu financiranja se nanašajo na zagotovitev dodatnih sredstev za plačilo razlike v menjalnem tečaju CHF-EUR za namen najetega kredita PSO-HYPO- **odplačila kreditov poslovnim bankam**. S predlogom rebalansa se načrtuje zmanjšanje v višini 500 EUR.

**POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH**

Sredstva na računih predstavljajo **prenos presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let**. Sredstva na računih občine se razporejajo za kritje izdatkov v okviru sprejetega proračuna in pokrivajo razliko med prejemki in izdatki za vse namene javne porabe v tekočem letu. Ta bilančna pozicija predstavlja osnovo za saldiranje vseh prejemkov in izdatkov proračuna iz vseh treh bilančnih shem tako, da je proračun kot celota izravnani in uravnotežen, kar se izkazuje s načrtovanim povečanjem ali zmanjšanjem sredstev na računih.

Za kritje izdatkov pripravljenega predloga rebalansa II proračuna za leto 2016 je načrtovano črpanje sredstev na računih iz preteklih let v višini **196.596 EUR**, kar je bilo usklajeno že z rebalansom I za leto 2016.

Na Tišini, v novembru 2016

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