

1. UVOD K REBALANSU I PRORAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2016

Občinski svet občine Tišina je na predlog župana na 13. Redni seji dne 12.02.2016 sprejel **Odlok o proračunu občine Tišina za leto 2016** (objavljen v Uradnem listu RS št. 13/2016 dne 19.02.2016) in s tem omogočil nemoteno poslovanje in izvrševanje proračuna v letu 2016. Proračun je bil sprejet na predpostavkah Ministrstva za finance iz prejšnjega leta in predpostavkah o realizaciji načrtovanih projektov in zastavljenih ciljev.

Na podlagi 40. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13, popr. In 101/13 in 55/15-ZFisP) 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.

Predlog rebalansa I je pripravljen na podlagi dejanske realizacije do 30.04.2016 in ocenjene realizacije do konca proračunskega leta. Tako se temu primerno spreminja struktura proračuna tako na prihodkovni kakor tudi na odhodkovni strani proračuna. Ob tem pa moramo še posebej poudariti, da se spremembe v predlaganem rebalansu I odražajo predvsem na tistih področjih, ki so bili povezani z načrtovanimi javnimi razpisi te pri projektih, ki so trenutno v teku (»Batyanijev dvorec na Tišini« in so predvideni za dokončanje.

Glavni razlog za **pripravo sprememb proračuna** je povezan z dejansko objavljenimi javnimi razpisi v letu 2016 ter spremembo na področju načrtovanega projekta »Komunalna ureditev območja OPPN v Romskem naselju«, ki je bila prav tako povezana z prijavo na javni razpis v okviru romske infrastrukture. V celoti tako moramo iz predloga proračuna za leto 2016 izločiti planirana sredstva za namen izvajanja projekta »Komunalna ureditev območja OPPN v enoti urejanja BO-2 v romskem naselju Vanča Vas-Borejci« saj lastnik zemljišča katero bi bilo potrebno odkupiti za namen prijave in poznejše komunalne ureditve v prodajo ni pristal niti ni postavil svojih zahtev. O tem je podal tudi pisno izjavo. Iz omenjenega razloga zato nismo mogli kandidirati na objavljenem javnem razpisu v okviru romske infrastrukture, saj je bil to pogoj za prijavo na javni razpis. Na podlagi navedenega dejstva je zato nujno planirana sredstva (lasten delež občine) preusmeriti na ostala področja.

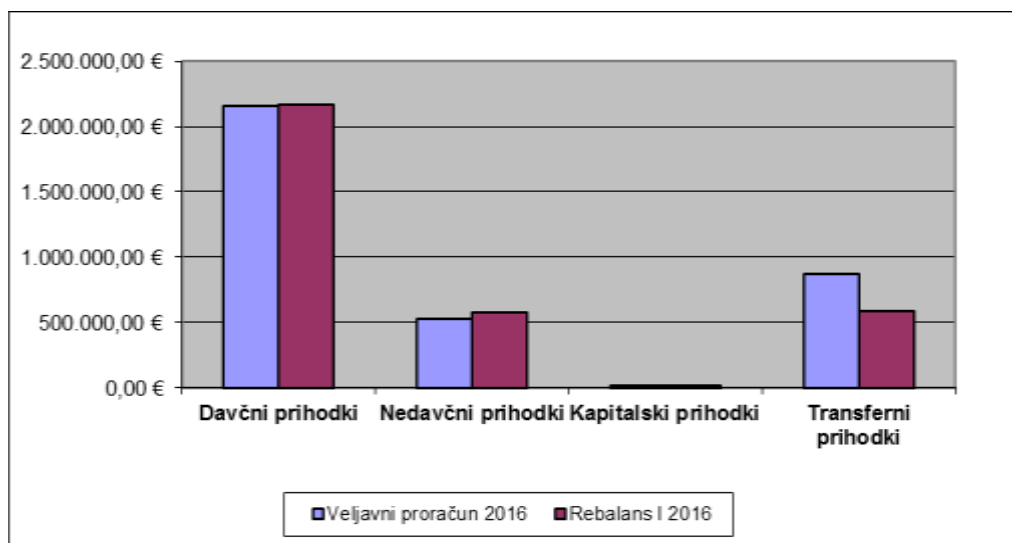
Druga pomembna informacija zaradi katere smo morali pripraviti predlog rebalansa je spremenjeni način objave in morebitne prijave projektov:

- »Kolesarska steza Vanča Vas-Tišina«
- »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini«
- »Ureditev centra Tišine pred občinsko zgradbo« na napovedani javni razpis v okviru **LAS Goričko-CLLD- Lokalni razvoj**, saj razpis v okviru »Dogovora regij« za leto 2016 ni predviden. Glede na vsebino načrtovanih projektov tako lahko občina z temi projekti kandidira na razpisu Las-a.

Regije se bodo tako v začetku junija 2016 šele začele pogajati z državo o vključitvi projektov v okviru »Dogovora Regije« kar pomeni, da do izvedbe projektov, ki si bili načrtovani v okviru tega razpisa letos sigurno ne bo prišlo.

V nadaljevanju podajmo še ostale bistvene spremembe zaradi katerih so potrebne spremembe proračuna za leto 2016.

Primerjava **prihodkov** proračuna rebalansa I z veljavnim proračunom za leto 2016:



Pomembne spremembe:

Skupna višina prihodkov Občine Tišina za leto 2016 znaša **3.343.450 EUR**. S predlaganim rebalansom I proračuna občine se višina prihodkov v primerjavi z veljavnim proračunom zmanjšuje za cca. **235 tisoč EUR**. Največje spremembe se odražajo pri **nedavčnih prihodkih, davčnih prihodkih ter transfernih prihodkih iz sredstev naslova državnega proračuna in proračuna EU**.

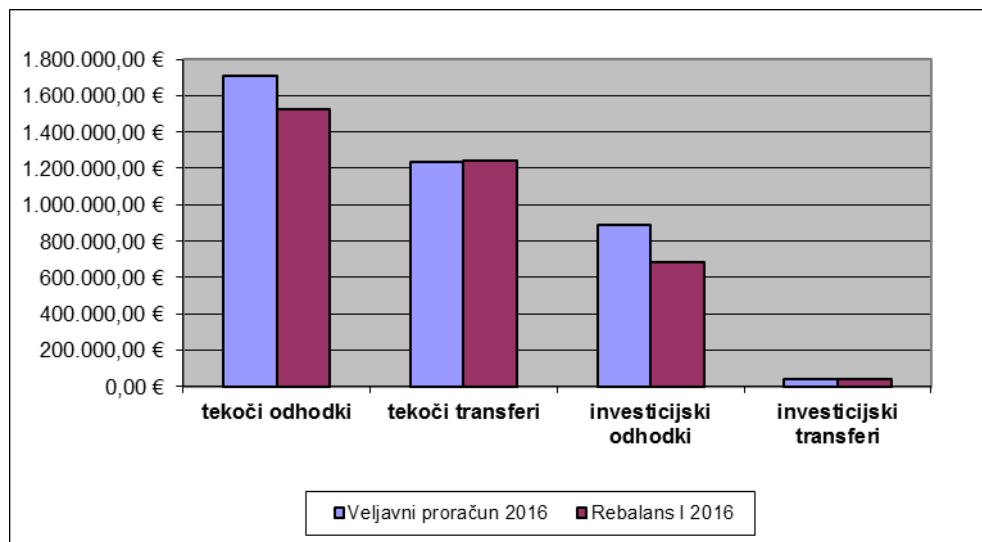
V predlaganem proračunu občine smo imeli v okviru **transfernih prihodkov** iz naslova državnega proračuna načrtovan del sofinancerskih sredstev iz naslova prijave projekta »Komunalno urejanje v enoti BO-2 v Romskem naselju Vanča Vas-Borejci« na razpis v okviru romske infrastrukture. Občina se na navedeni javni razpis ni mogla prijaviti, saj lastnik zemljišča katero bi bilo potrebno odkupiti za namen prijave in poznejše komunalne ureditve v prodajo ni pristal niti ni postavil svojih zahtev. O tem je podal tudi pisno izjavo. Iz omenjenega razloga tako moramo načrtovani sofinancerski delež v celoti izločiti iz proračuna za letošnje proračunsko leto.

Druga večja sprememba v okviru prejetih sredstev iz naslova **državnega proračuna** se navezuje na prijavo na javni razpis za namen izjavljanja projekta »agromelioracije« kar pa temelji na dejansko podani vlogi za namen pridobitve odločbe o uvedbi postopka »agromelioracijskih območij«. Navedeni javni razpis je predviden v mesecu avgustu zato smo morali del načrtovanih sofinancerskih sredstev v proračunu tudi primerno prilagoditi.

Zaradi napovedanega javnega razpisa v okviru LAS Goričko pa v predlaganem rebalansu spreminjamo vire financiranja za projekte, ki so bili načrtovani v okviru razpisa »Dogovora Regij«, ki pa v letu 2016 ni predviden. Iz omenjenega razloga tako načrtujemo prijavo projektov »Kolesarska steza Vanča Vas- Tišina«, »Revitalizacija parka ob grajskega parka na Tišini« ter »Ureditev centra na Tišini« na razpisu LAS- a.

Občina v predlaganem rebalansu za drugo polovico leta načrtuje večji obseg prihodkov iz naslova priklopa na kanalizacijskih sistem tistih gospodinjstev, ki še niso priključeni na ta sistem. Režijski obrat občine bo tako intenzivneje pozval vse občane, ki še niso priklopljeni na ta sistem in vse tiste, ki še niso poravnali svojih obveznosti, da to storijo v določenem roku, kar je tudi zakonska obveza in kar nam priporoča tudi nadzorni odbor občine.

Primerjava **odhodkov** proračuna rebalansa I z veljavnim proračunom za leto 2016:



Pomembne spremembe:

Skupna višina odhodkov občine Tišina za leto 2016 znaša **3.490.042 EUR** in se v primerjavi z načrtovanim rebalansom zmanjšuje za **383.180 EUR**.

Iz priloženega grafa je razvidno, da se največje spremembe (zmanjšanje plana) dogajajo na področju **tekočih in investicijskih odhodkov** rahlo pa se povečujejo sredstva plana na področju **tekočih transferjev**.

Največje spremembe na področju zmanjšanja plana v okviru **tekočih odhodkov** se navezujejo na izvedbo projekta »agromelioracije«, kjer moramo na podlagi podane vloge na pristojno ministrstvo in z tem pridobitve odločbe o uvedbi postopka »agromelioracij« temu primerno uskladiti višino načrtovanega plana za leto 2016 kakor tudi za vsa ostala leta do konca leta 2018 ko je predvideno končanje tega projekta. Prav tako je potrebno zagotoviti dodatna sredstva za namen plačila storitev po pogodbi podjetju Komunala Murska Sobota (storitev porabljene vode na prečrpališču Murski Črnci in Tropovci) in sicer do začetka obračunavanja tovrstne storitve v okviru pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe »Oskrba s pitno vodo – sistem B«. Ob pripravi proračuna smo sredstva za ta namen načrtovali za prve tri mesece leta.

V okviru **tekočih transferjev** občina v predlogu rebalansa zagotavlja dodatna sredstva na področju zdravstvenega varstva, ki pa se v celoti navezuje na sofinanciranje uporabe bazenskega kompleksa oz. uporabe kopališča v zdravilišču Radenci. Občanom občine Tišina bo tako omogočeno kopanje po posebnih cenah (podrobnejša obrazložitev v posebnem delu proračuna na področju zdravstvenega varstva).

V okviru **investicijskih odhodkov** je največji delež zmanjšanja obsega plana povezan z celotno izločenimi sredstvi za namen izvajanja projekta »komunalne ureditve območja OPPN v enoti urejanja BO-2 V Romskem naselju Vanča Vas-Borejci«. Druga večja sprememba zmanjšanja obsega plana se nanaša na nakup poslovnega zgradbe bivšega mejnega prehoda v Gederovcih, kjer smo obseg sredstev plana zmanjšali na minimum, saj še vedno klub intezivnim pogovorom s pristojnim ministrstvom ne razpolagamo z bolj točnimi informacijami o morebitnem odkupu te zgradbe.

V celoti smo s predlaganim rebalansom izločili tudi sredstva namenjena nadgradnji Pomurskega vodovoda – sistema B, saj se bodo Regije šele v začetku junija 2016 začele pogajati z državo o vključitvi projektov v okviru »Dogovora Regij«, kar pomeni, da do izvedbe tega projekta letos sigurno ne bo prišlo. V okviru investicijskih odhodkov pa na podlagi dokončanja projekta »Bathyanijevega dvorca na Tišini« zagotavljamo dodatna sredstva za namen zasaditve drevja, saj letga zaradi neprimerne časa zasaditve dreves nismo mogli vključiti v obstoječe javno naročilo v

okviru ureditve parkirišča. Zasaditev dreves se tako planira ob koncu meseca oktobra ali v začetku meseca novembra.

Novi oz. dodatni stroški investicij v rebalansu I:

- **Nakup notranje opreme za poročno dvorano**, ki se bo nahajala v obnovljenem delu »Batyanijevega dvorca na Tišini«
- **Izgradnja zbirnega centra na čistilni napravi na Petanjcih** v okviru katere namerava občina zagotoviti bolj dostopen način zbiranja odpadkov
- V okviru **investicijskega vzdrževanja** v rebalansu načrtujemo obnovo kopalnice v enem izmed najemniških stanovanj v PSO objektu
- Dodatna sredstva za namen **izdelave dokumentacije** so povezana z prijavo na javni razpis za »ureditev potokov Mokoš, Dobel in reke Kučnice«, ki bo potekal v okviru »Dogovora Regije«. Dodatna sredstva za ta namen temeljijo na podlagi opravljenih geodetskih izmer in pridobitve informativnega predračuna. Ob pripravi proračuna še nismo razpolagali z bolj konkretnimi podatki.
- »**Ureditev centra Tišine pred občinsko zgradbo**« (namestitvev klopi.....), v okviru katerega je možno kandidirati na predvidenem objavljenem javnem razpisu Las Goričko- Lokalni razvoj. Navedeni projekt pa v predlog rebalansa uvrščamo na podlagi objavljenega Pravilnika o določitvi seznama dodatnih in drugih urbanih območij za potrebe opredelitve območij lokalnih akcijskih skupin, ki ga je izdalo Ministrstvo za gospodarski razvoj in v okviru katerega je možna prijava na javni razpis urbanih območij med katera spadajo središča občin.

S predlaganim rebalansom I proračuna za leto 2016 se bodo spremenile bilance **A in C** se pravi **Bilanca prihodkov in odhodkov ter račun financiranja**. Občina v predlaganem rebalansu več ne načrtuje načrtuje dolgoročnega zadolževanja v višini 150.000 EUR za namen pokritja lastnega deleža po pogodbi o javno zasebnem partnerstvu za »Batyanijev dvorec na Tišini«. Navedeno zadolževanje je bilo predvideno le v primeru objavljenih in uspešnih prijav na javne razpise za določene projekte v proračunu za katere pa smo že uvodoma podali določena pojasnila.

Vse spremembe na investicijskih postavkah pa so usklajene tudi s spremembami Načrta razvojnih programov 2016-2019 in bodo upošteevane tudi ob pripravi rebalansa proračuna za leto 2017.

Pri pripravi rebalansa proračuna je bilo upošteevano 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).

Pri pripravi predloga rebalansa proračuna je občina upoštevala naslednje predpise:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS št. 11/2011- UPB4, 14/2013 popr., 101/13, 55/15 in 96/15)
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS , št. 43/00)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05-popr. 138/06 in 108/08)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00) in
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS , št. 46/03)

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15)-podzakonski predpis Zakona o računovodstvu

V nadaljevanju sledi prikaz in obrazložitev predloga rebalansa občine Tišina za leto 2016, 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

Prilogi k predlaganemu rebalansu I za leto 2016:

- **Sklep o spremembah in dopolnitvah sklepa o letnem načrtu pridobivanja nepremičnega premoženja občine Tišina za leto 2016**

Tišina, v juniju 2016

Pripravila:

Mateja Celec, strokovna sodelavka VI.