

I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA ZA LETO 2019 (Ekonomska klasifikacija)

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

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

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki bilance A proračuna občine Tišina za leto 2019 znašajo **5.336.823 EUR** odhodki pa **4.592.554 EUR**.

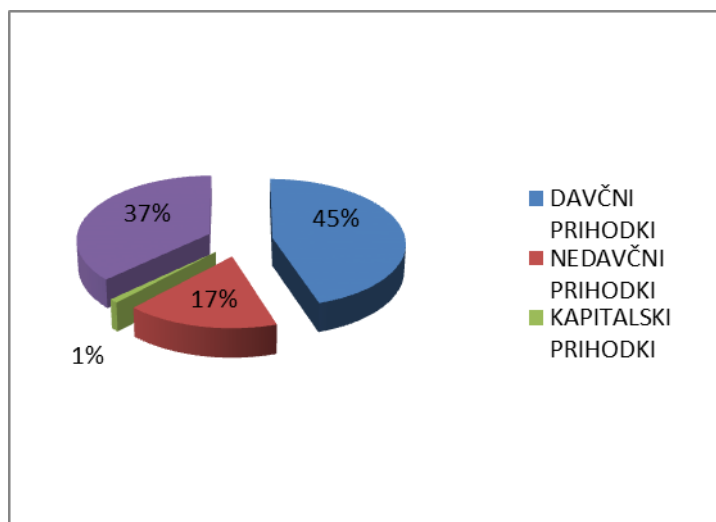
Bilanca A skupaj z bilanco B izkazuje proračunski presežek v višini **744.268 EUR**. V bilanci C je načrtovano dolgoročno zadolževanje v višini **60.215 EUR** ter odplačilo najetih kreditov v višini **1.637.483 EUR** (vključen tudi najeti premostitveni kredit za namen izvajanja EU investicij v višini 1.5 mio EUR). Proračunski primanjkljaj v bilanci C tako znaša **1.577.268 EUR**. Skupen proračunski primanjkljaj v vseh treh bilancah je tako pokrit z **ocenjenim stanjem** sredstev na računih na dan 31.12.2018 v višini **833.000 EUR** tako, da je proračun uravnotežen.

1) PRIHODKI

Proračunski prihodki bilance A se v skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo delijo na štiri širše sklope:

Razred	Vrsta prihodkov	Znesek proračuna 2019
70	DAVČNI PRIHODKI	2.425.347,00
71	NEDAVČNI PRIHODKI	886.400,63
72	KAPITALSKI PRIHODKI	61.790,00
74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.963.285,19
SKUPAJ PRIHODKI OBČINE (A.)		5.336.822,82

Grafični prikaz načrtovanih prihodkov za leto 2019:



Vsi ti prihodki tvorijo prihodke t.i. primerne porabe občin (ki jo določi država) in druge prihodke občine, ki jih občina razporeja samostojno.

Primerna poraba

Zakon o financiranju občin – ZFO-1 določa, da je primerna poraba občine za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Primerna poraba občin za leto 2019 je izračunana na podlagi predlagane povprečnine in znaša 1.184.616.174 EUR. V primerjavi z letom 2018 je v letu 2019 predlagana povprečnina skupno večja za **46.280.026 EUR** in bo v večjem delu financirana z dohodnino, ki pripada občinam ter plačilom razlike v obliki finančne izravnave.

Skladno s 13. členom ZFO-1 se znesek primerne porabe za posamezno občino določi tako, da se primerna poraba na prebivalca korigira z razmerjem površine občine, dolžine lokalnih cest in javnih poti, površine občine, deleža prebivalcev, številom prebivalcev mlajših od 15 let in številom prebivalcev starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine. Podatke o tem Ministrstvo za finance pridobi iz evidenc Geodetske uprave RS, Statističnega urada RS in Ministrstva za promet – Direkcije RS za ceste.

Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe (dohodnina) je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Za financiranje primerne porabe tako pripada občinam 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava v višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli med dohodnino v višini 54% in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe.

Povprečnina je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave. Izračuna se na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št. 51/09 in 19/18) in pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za ugotovitev povprečnine (Uradni list RS, št. 48/17). **Povprečnina predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine.**

Pri pripravi proračuna za leto 2019 je bila na podlagi predhodnega izračuna primerna porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2019 upoštevana **povprečnina** v višini **573 EUR- podlaga** 54. Člen ZIPRS1819. Hkrati je upoštevano, da občinam pri katerih prihodki od dohodnine tretjega odstavka 6. Člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. Člena ZFO-1, presegajo primerno porabo, ti prihodki v letu 2019 pripadajo do 85 % razlike med primerno porabo in prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. Člena ZFO-1.

Finančna izravnava

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki od dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in prihodki občine iz dohodnine (v prehodnem obdobju med primerno porabo občine in skupnimi prihodki občine). Na podlagi prejetih izračunov Ministrstva za finance občini za leto 2019 ne pripadajo sredstva iz naslova finančne izravnave. Iz predloženih podatkov MF je razvidno, da bodo v letu 2019 znašala pripadajoča sredstva občinam, ki ne zmorejo financirati primerne porabe 18.370.510 EUR. Ob tem moramo upoštevati dejstvo, da pa nobeni izmed občin v letu 2018 sredstva iz pripadajoče finančne izravnave niso bila potrebna.

Prikaz izračuna za občino Tišina za leto 2019:

PRIMERNA PORABA, DOHODNINA IN FINANČNA IZRAVNAVA ZA LETO 2019 – OBČINA TIŠINA

IZRAČUN KOEFICIENTOV Pi in Ci - LETO 2019

(razmerji med površino oziroma dolžino lokalnih cest in javnih poti na prebivalca v občini in površino oziroma dolžino lokalnih cest in javnih poti na prebivalca v celotni državi)

Število prebivalcev O (Oi)	Površina občine v (km ²)		Pi	Dolžina lokalnih cest in javnih poti (v km)		Ci
	skupna	na prebivalca		skupna	na prebivalca	
1	2	3 = 2/1	4 = 3/P	5	6 = 5/1	7 = 6/C
4132	38,8	0,009390	0,953687	49,640	0,012014	0,766150

IZRAČUN KOEFICIENTOV Mi in Si - LETO 2019

(razmerji med deležem prebivalcev mlajših od 15 let oziroma prebivalcev starejših od 65 let v občini in povprečjem teh deležev v državi)

Mlajši od 15 let (0 – 14)	Starejši od 65 let (65 in več)	Število prebivalcev O (Oi)	Delež mlajših v občini	Delež starejših v občini	Mi	Si
1	2	3	4 = 1/3	5 = 2/3	6 = 4/M	7 = 5/S
555	806	4.132	0,134200	0,195000	1,796386	1,063127

IZRAČUN VSOTE KORIGIRANIH KRITERIJEV - LETO 2019

(podlaga za izračun primerne porabe v občini)

Koeficient	0,06*Pi	0,13*Ci	0,16*Mi	0,04*Si	Vsota korigiranih kriterijev
1	2 = 0,06*T1_S4	3 = 0,13*T1_S7	4 = 0,16*T2_S6	5 = 0,04*T2_S7	6 = 1 do 5
0,61	0,057221	0,099600	0,13920	0,038800	0,944931

IZRAČUN ZNESKA PPI - LETO 2019

(primerna poraba občine)

Vsota korigiranih kriterijev	Oi	PPI (v EUR)
1 = T3_S6	2	3 = 1*P*2
0,944931	4.132	2.239.205

PRIHODEK OBČINE IZ NASLOVA DOHODNINE ZA LETO 2019

- v EUR

Dohodnina po odmernih odločbah 2015	Strukturni deleži po odmernih odločbah 2015	70 % dohodnine	30 % dohodnine	100 % dohodnine od 54 % skupne dohodnine
1	2 = 1/Σ1*[100]	3 = 2*Σ3/[100]	3 = 2*Σ3/[100]	5 = 3+4
2.551.727	0,135008	1.121.040	480.446	1.601.486

IZRAČUN PRIMERNEGA OBSEGA SREDSTEV (POs) - LETO 2019

- v EUR

Oi	Zmnožek Oi in Po	PPi	Iro	POs	Razmerje med POs in PPi	Razlika med POs in PPi	50 % presežka skupnih prihodkov nad 15 % PPi	POs (zmanjšani)
1	2 = 1*Po	3 = T4_S3	4 = 3/2	5 = 2*(0,3+0,7*4)	6 = 5/3	7 = 5-3	8 = (7- [0,15]*3)*0,5	9 = 5-8
4.132	2.377.594	2.239.205	0,941795	2.280.722	101,58%	0	0	2.280.722

SKUPNI PRIHODKI OBČINE ZA LETO 2019

PPi	POs (zmanjšani)	70 % dohodnine	Razlika med vsoto 70 % doh. ter POs ali PPi, če je POs>PPi	IZRAČUN MASE ZA SOLIDARNOSTNO IZRAVNAVO (2. odstavek 14. člena)				Merilo za delitev solidar.: razlika med vsoto 70 % doh. ter POs ali PPi, če je POs>PPi
				30 % dohodnine	Sred. za solidar. izrav. nad POs od 70 % dohod.	Vsota 30 % doh. in presežki od 70 % dohod.	8	
1 = T4_S3	2 = T6_S9	3 = T5_S3	4 = 3-1 ali 3-2	5 = T5_S4	6	7 = 5+6	8 = 3-1 ali 3-2	
2.239.205	2.280.722	1.121.040	-1.159.682	480.466	0	480.446	-1.159.682	

SKUPNI PRIHODKI OBČINE ZA LETO 2019 – (nadaljevanje tabele)

IZRAČUN SOLIDARNOSTNE IZRAVNAVE (3. odstavek 14. člena)				IZRAČUN DODATNE SOLIDAR. IZRAV. (4. in 5. odstavek 14. člena)					Dohodnina, ki pripada občini
Solidarnostna izravnava	Odstotek razlike med vsoto 70 % dohodnine ter POs	Znižana solidarnostna izravnava	Skupni prihodki občine s solidarnostno izravnavo	Sredstva za dodatno solidarnostno izravnavo	Razlika med POs in PPi	Odstotek dodatne solidar. izravnave	Odstotek znižane dodatne solidar. izravnave	Znižana dodatna solidar. izravnava do PPi	
9 = ABS(8)	10 = 9/Σ9	11 = 10*Σ7/[10 0]	12 = 3-6+11	13 = T5_S5- 12	14 = 2-1	15 = 14/Σ14	16	17	18 = 3-6+11
1.159.682	0,312218	1.159.682	2.280.722	-679.236	0	0,000000	0,000000	0	2.280.722

IZRAČUN FINANČNE IZRAVNAVE - LETO 2019

- v

EUR

Oi	PPi	Dohodnina, ki pripada občini	Razlika	Presežek	Finančna izravnava
1	2 = T4_S3	3 = T7_S18	4 = 2-3	5 = (3-2)	6 = 2-3
4.132	2.239.205	2.280.722	-41.517	41.517	0,00

Iz predložene tabele je razbrati, da občina Tišina za leto 2019 ni deležna sredstev iz naslova finančne izravnave, saj prejeta sredstva iz naslova zbrane pripadajoče dohodnine ter izračuna skupne mase solidarnostne izravnave presegajo pripadajoče sredstva iz naslova izračunane primerne porabe za 41.157 EUR.

70 – Davčni prihodki	2.425.347 EUR
-----------------------------	----------------------

Polovico prihodkov bilance A (45 %) ustvari občina iz davčnih prihodkov. V to skupino uvrščamo vse davčne prihodke: **davke na dohodek in dobiček (dohodnina – odstojen vir občinam), davke na premoženje in davke na blago in storitve.**

700 – Davki na dohodek in dobiček (dohodnina):	2.280.722 EUR
---	----------------------

7000 Dohodnina: Na osnovi Zakona o financiranju občin (Uradni list RS št. 123/2006, 57/08, 36/11 in 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18- popr.) sodi dohodnina v vire financiranja občin, čeprav je v skladu z zakonom le-ta prihodek državnega proračuna in sicer za posamezno proračunsko leto v višini skupne primerne porabe občin. Zakon posebej določa način ugotavljanja primerne porabe občin, povprečnine, glavarine ter morebitne pripadajoče finančne izravnave. Iz predloženih podatkov s strani Ministrstva za finance je razvidno, da občini za leto 2019 pripadajo sredstva iz naslova pripadajoče dohodnine v višini **2.280.722 EUR**. Občina bo pripadajoča sredstva iz naslova dohodnine prejela vsako sredo v tednu v višini 43.860 EUR

703 – Davki na premoženje:	125.420 EUR
-----------------------------------	--------------------

7030 Davek na nepremičnine:

Med davki na nepremičnine so planirani prihodki od nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč pravnih in fizičnih oseb, zamudne obresti za ta prihodek ter davek od premoženja od stavb – fizične osebe.

Davek od premoženja od stavb - fizične osebe se odmeri na podlagi Zakona o davkih občanov, po katerem je eden od vrst davkov tudi davek od premoženja. Plačujejo ga fizične osebe, ki posedujejo stavbe, dele stavb, stanovanja, prostore za počitek, ... vendar so iz odmere izvzeta rezidenčna stanovanja velikosti do 160 m² v katerih bivajo lastniki nepremičnin oziroma njihovi družinski člani.

Po podatkih Finančne uprave Republike Slovenije z dne 11.01.2019 je bil v letu 2018 na območju občine Tišina odmerjen davek od premoženja 110 zavezancem, višina davka pa je znašala 2.237 EUR. Za leto 2019 so ti prihodki planirani na osnovi ocene realizacije leta 2018.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča je eden izmed premoženjskih davkov za katerega zakon določa, da je le-ta izvorni prihodek občin. Na podlagi odločbe Ustavnega sodišča o razveljavitvi Davka na nepremičnine z dne 31.03.2014 se do drugačne zakonske ureditve za obdavčitve nepremičnin uporabljajo predpisi, ki so prenehali veljati z uveljavitvijo Zakona na nepremičnine tako, da je nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča pomemben prihodek vsakega občinskega proračuna, saj se z tem virom dohodka zagotavlja ustrezna komunalna opremljenost stavbnih zemljišč in tudi gospodarski in družbeni razvoj občine.

Na območju občine Tišina se nadomestilo odmerja na podlagi Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnih zemljišč, ki je bil sprejet leta 2004. Odlok predpisuje obveznost plačevanja nadomestila za celotno območje občine Tišina in opredeljuje plačevanje tako za zazidana kot za nezazidana stavbna zemljišča. Zavezanci za plačilo nadomestila so fizične ali pravne osebe, ki so lastniki ali uporabniki zemljišča ali stavbe na območju občine Tišina.

Podatki za odmero nadomestila se vsako leto pripravljajo na občinski upravi na podlagi vpogleda v določene baze podatkov, spremembe pa se naredijo tudi na podlagi predloženih podatkov zavezancev. Same odmerne odločbe izdaja DURS, izpostava Lendava na podlagi Pogodbe o odmeri, nadzoru obračunavanja, plačevanja in izterjavi nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

V proračun za leto 2019 se podatki o višini plačane odmere nadomestila tako za fizične kot za pravne osebe planirajo na podlagi podatkov leta 2018, kjer je bilo izdanih 18 odmernih odločb za pravne osebe, njihova višina nadomestila je znašala čez 6.000 EUR ter 1.500 odmernih odločb za fizične osebe v višini 65.000 EUR.

V predlogu proračuna za leto 2019 so zajeta tudi morebitna plačila zaostalih terjatev (izterjavo sproti opravlja davčna uprava), prav tako na podlagi ocene prihodkov leta 2018 ter pričakovane ocene realizacije iz tega naslova za leto 2019. V povezavi s tem je v predlogu proračuna 2019 načrtovan tudi prihodek iz naslova zamudnih obresti nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 800 EUR (ocena realizacije 2018).

7031 Davki na premičnine: V okviru teh davkov je načrtovan prihodek od davka na vodna plovila, planiran pa je na osnovi ocenjene realizacije leta 2018, saj je višina odvisna od subjektivnih dejavnikov na katere občina nima vpliva.

7032 Davka na dediščine in darila ni mogoče vnaprej predvideti oz. določiti in so prihodki iz tega naslova načrtovani zgolj na predvidevanju oz. realizaciji preteklih let.

7033 Davek na promet nepremičnin in na finančno premoženje: Planirani so prihodki od davka na promet nepremičnin fizičnih in pravnih oseb ter morebitnih zamudnih obresti (**20 EUR**) in sicer na osnovi predvidene realizacije leta 2018 in preteklih let, saj je njihova višina odvisna od delovanja trga na področju nepremičnin in ni znana vnaprej (**pravne osebe – 3.000 EUR**), (**fizične osebe – 21.000 EUR**).

704 – Domači davki na blago in storitve	19.205. EUR
--	--------------------

7044 Davki na posebne storitve: Obsegajo davke na dobitke od iger na srečo, ki so planirani na osnovi ocene realizacije leta 2018, saj je višina teh prihodkov zelo nepredvidljiva.

7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev so v predlogu proračuna za leto 2019 ocenjeni na 16.200 EUR:

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odpadnih voda je prihodek občine, načrtovan na podlagi akontacij izvajalca javne službe v sami občini ter letnega poročila za preteklo leto. Metodologijo akontacij in poročila predpisuje Uredba, nadzor nad le tem pa izvaja CURS. Plan akontacij je načrtovan na podlagi zagotavljanja storitev odvajanja in čiščenja odpadnih voda od uporabnikov, glede na obseg storitev preteklega leta. Vsako dodatno priključevanje gospodinjstev znižuje celotno maso prihodkov, dodatno pa na prihodek vpliva tudi plačljivost s strani uporabnikov. Bolj natančen izračun bo možen šele v mesecu aprilu 2019, ko bo izdelan poročilo za potrebe CURS-a in z tem tudi predvidena plačila do konca leta 2019.

Občinske takse od pravnih oseb: Obsegajo predvidene prihodke od taks za oglasne table za prihodnje proračunsko leto (višine so določene na podlagi Odloka o občinskih taksah v občini Tišina (Ur.l. RS 57/07 - plan prihodkov pa na osnovi ene letne ter ene mesečne odločbe). Na območju občine Tišina so predvidene občinske takse od naslednjih dveh pravnih oseb: Reklamna Agencija Vizija ter podjetje OMW. Reklamni tabli se nahajata na območju k.o. Tišina, ena tabla pa je nameščena na vpadnih točkah občine Tišina. Občina iz naslova prihodkov občinskih taks od pravnih oseb načrtuje 1.200 EUR prihodkov.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest je načrtovana na podlagi predvidene realizacije leta 2018 in znaša 3.000 EUR. Prihodki iz tega naslova so načrtovani na podlagi Uredbe o pristojbini vzdrževanja gozdnih cest (Ur. List. RS št 38/94 s spremembami) ter Zakona o gozdovih (Ur. list RS št.30 /93 s spremembami), ki določa, da so zavezanci za plačilo te vrste pristojbine vsi lastniki gozdov, ki so vpisani v katasterski operat. Sredstva so namenska in se uporabljajo zgolj za vzdrževanje gozdnih cest v posamezni občini. Vzdrževanje se izvaja na podlagi letnega programa, ki ga vsako leto pripravi Zavod za gozdove Slovenije. Občini Tišina na podlagi pripadajočega razdelilnika tako pripada letno 0,14 % vseh sredstev v Sloveniji.

71 - Nedavčni prihodki**886.401 EUR**

Nedavčni prihodki predstavljajo v strukturi prihodkov manj pomemben delež, saj odpade nanje le 17 % vseh prihodkov proračuna občine. Navedeni plan prihodkov je v letu 2019 v primerjavi z oceno realizacije leta 2018 večji za 10 %.

710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**176.801 EUR**

7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb: Prihodek je predviden od udeležbe na dobičku v podjetju Saubermacher&Komunala, kjer ima občina Tišina tudi svoj kapitalski delež in sicer na podlagi realiziranega dobička za leto 2018. Dokončen znesek, ki pripada občini Tišina bo znan šele po skupščini podjetja, na kateri se bo odločalo o delitvi dobička za 2018 (predvidoma v mesecu maju 2019).

7102 Prihodki od obresti: majhen delež sredstev (razlog predvsem nizke obrestne mere) v predlogu proračuna se navezuje na obresti od vezanih depozitov iz nenamenskih sredstev (morebitna rezervacija sredstev za plačilo investicijskih stroškov povezanih z javnimi razpisi).

7103 Prihodki od premoženja: Obsegajo prihodke iz naslova najemnin za:

- **kmetijska zemljišča**, ki jih ima v najemu podjetje Panvita (k.o. Krajna) v višini 74 EUR
- **za stanovanja** v Poslovno stanovanjskem objektu na Tišina – kratica PSO. Trenutno je v PSO zasedenih 9 stanovanj oz. vsa razpoložljiva. Višina najemnine je načrtovana na državni ravni in je odvisna tudi od vrednosti točke. Ena stanovalka ima trenutno na podlagi odločbe s strani CSD-ja tudi subvencionirano najemnino.
- **za opremo in drugo** (najmnina za električne omarice, ki jih ima v uporabi UPC Telemach za 8 odjemnih mest od tega 7 odjemnih mest v prostorih mrliških vežic po vaseh ter eno odjemno mesto, ki se nahaja v enem izmed gasilskih domov). Občina iz tega naslova pričakuje prihodke v višini 2.320 EUR).
- **prihodki od drugih najemnin** (med prihodki od drugih najemnin je imela občine prejšnja leta evidentirane prihodke iz naslova najemnin za bazno postajo družbe Simobil v Rankovcih, vendar jih zaradi pravilnega izkazovanja v predlogu proračuna načrtujemo med drugimi prihodki od premoženja). Med te vrste prihodkov so v proračun 2019 vključeni tudi prihodki od nepremičnine in najemnine za odlagališče JP CERO Puconci v skupni višini 35.697 EUR-podatek s strani občine Puconci dne 27.11.2018), **za poslovne prostore** v okviru te vrste najemnin občina pričakuje tudi prihodek od podjetja Telekom za uporabo prostorov v PGD Gederovci (1/2 najemnine je prihodek PGD Gederovci) Skupna načrtovana višina prihodkov od najemnin za poslovni prostor tako znaša 296 EUR. V predlogu proračuna za leto 2019 pa se prav tako načrtuje prihodek iz naslova sprejetega Elaborata o oblikovanju cen storitev javne službe oskrbe s pitno vodo v občini Tišina s strani izvajalca GJS Vodovod-sistema B za katerega je načrtovanih 76.122 EUR.

Prihodek iz naslova **koncesije za vodno pravico** je povezan za izkoriščanje vrelcev Petanjci s strani podjetja Radenska (planiran v višini 23.000 EUR. Prihodki iz naslova ostalih podeljenih koncesij pa vključujejo koncesijo za divjad (to je prihodek od Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov, ki ga prejme občina v kateri se nahajajo gozdovi, ki so v lasti RS in z njimi gospodari Sklad in tako sorazmerni del vrednosti glede na realiziran posek (neto m3) pripada občini. **Odločba za leto 2019** bo izdana nekje v mesecu juniju 2019 in takrat bo znana tudi dokončna višina (zaenkrat planiran prihodek v višini 510 EUR kot realizacija prihodkov leta 2018) ter koncesnino za vzdrževanje gozdov, ki je prav tako planirana na osnovi realizacije leta 2018 v višini 681 EUR.

Drugi prihodki od premoženja so povezani z odškodnino za telekomunikacijski stolp v Rankovcih (bazna postaja – Telemach v višini 4.540 EUR, sredstva namenjena postavitvi bazne postaje Telekom v k.o. Tropovci v višini 4.908 EUR ter bazna postaja A1 v k.o. Rankovci v višini 4.548 EUR.

711 – Takse in pristojbine**2.000 EUR**

Prihodki od taks, plačanih v gotovini, doseženi v upravnih postopkih pri organih občin so prihodek proračunov občin. Večina upravnih taks je prihodek s strani upravnih aktov, ki jih izdaja UE, nekaj pa jih pridobi tudi občina z izdajo upravnih aktov za katere je predpisana upravna taksa v višini 22,60 EUR (komunalni prispevek) ter 22,70 EUR (lokacijska informacija). Navedena taksa se uporablja za namen izdaje odločb za hrup (fizične osebe) lokacijske informacije za projektiranje, izdajo odločb za komunalni prispevek ipd.). Od meseca marca 2015 naprej pa občina na podlagi Zakona o ukrepih o uravnoveženju javnih financ- poglavje (gradbene takse) zaračunava tudi storitev izdaje potrdila o namenski rabi zemljišča. V predlogu proračuna se za leto 2019 načrtujejo skupni prihodki iz naslova upravnih taks na podlagi ocene realizacije leta 2018 kar znaša 2.000 EUR.

712 – Globe in denarne kazni**5.412 EUR**

V okviru glob in denarnih kazni občina za leto 2019 v predlogu proračuna načrtuje prihodek glob za prekrške iz naslova medoobčinske inšpekcijske službe, kjer so predvideni prihodki iz naslova prejetih odločb za poplačilo starih terjatev ter morebitna nova plačila glob za prekrške. Tovrstne odločbe o prekršku izdaja Medoobčinska inšpekcijska služba Moravske Toplice s katero ima občina sklenjeno tudi pogodbo. Sredstva plana temeljijo na že izrečenih globah za nepriklop na kanalizacijsko omrežje in izreka morebitnih novih glob za enak prekršek v letu 2019 (neplačanih cca. 10 glob za nepriklope na kanalizacijsko omrežje in čez 10 glob za ostale prekrške – nepravilno ravnanje z odpadki ipd). Prav tako pa se del prihodka načrtuje tudi za morebitno plačilo nadomestila za degradacijo in uzurpacijo okolja – nedovoljen poseg v prostor, katere odločbe izdaja Upravna enota M. Sobota (plan za dve morebitni izdani odločbi).

713 – Prihodek od prodaje blaga in storitev**533.787 EUR**

Najpomembnejši del nedavčnih prihodkov (60 %) predstavljajo prihodki od prodaje blaga in storitev, ki so v pretežni meri prihodki režijskega obrata. Povezani pa so z storitvami zaračunavanja storitev gospodarskih javnih služb (voda, kanalsčina, pokopališča). Vsi prihodki v tej skupini so načrtovani brez DDV-ja.

Največji prihodki iz te skupine kontov so načrtovani iz naslova prihodkov od komunalnih storitev: prihodki od prodaje vode (od količine prodane vode, odvajanja in čiščenja prodane vode), prihodki od omrežnine za kanalizacijo (omrežnina za odvajanje in omrežnina za čiščenja) in z letom 2017 tudi prihodki od omrežnine za vodovod (omrežnina za vodovod je odvisna od lege priključka: območje, ki je v upravljanju Vodovoda sistema B in območje, ki je v upravljanju Režijskega obrata občine Tišina). Na vodovod, ki je v upravljanju Vodovoda sistema B so priključena naselja: Gradišče, Murski Črnci, Tropovci, Vanča vas, Rankovci in Borejci.

Z letom 2017 se cena dobavljene vode razlikuje glede na obračunsko območje: območje Pomurskega vodovoda (novo zajetje v Črnskih mejah) in območje Režijskega obrata (ostala vodovodna zajetja po vaseh).

Cena omrežnine za vodovod je odvisna od območja lege posameznega priključka. Višina cen za obe območji (območje Pomurskega vodovoda in območje Režijskega obrata) je bila potrjena z sklepom OS občine Tišina na podlagi pripravljenih Elaboratov ob koncu leta 2016.

S prodajo storitev so načrtovani tudi prihodki od ogrevanja in čiščenja v okviru katerih je načrtovanih 4.000 EUR: ogrevanje poslovnih prostorov in stanovanj. Storitev ogrevanja poslovnih prostorov se od sezone 2012/2013 obračunava na podlagi nameščenih merilnikov/delilnikov toplote. Načrtujejo pa se tudi prihodki iz naslova prezaračunavanja odvoza smeti uporabnikom stanovanj v PSO objektu v višini 1.000 EUR. V predlog proračuna pa so vključeni tudi vsakoletni prihodki iz naslova vzdrževanja pokopališč (34.000 EUR). Omenjeno storitev občina občanom izvaja na podlagi sprejetega sklepa o ceni vzdrževanja pokopališč in okolice z mrliško vežo, ki velja že od leta 2011. Položnice se na željo občanov izstavljajo dvakrat letno (pravilom v mesecu maju in mesecu novembru).

Na podlagi sklenjene pogodbe z GZ Tišina ter dogovora o opravljanju knjigovodsko finančnega poslovanja za UŠF so načrtovani tudi prihodki iz naslova opravljanja računovodskih storitev, katero občina Tišina opravlja za Ustanovo dr. Šiftarjevo fundacijo (2.600 EUR) in GZ Tišina (1.345 EUR).

Med drugimi prihodki od prodaje je načrtovano plačilo od podjetja Saubermacher & Komunala. Poteka pa na podlagi sklenjene pogodbe za opravljanje storitev strokovnih služb občine Tišina kot imetnice enotnega poslovnega deleža v tem podjetju (1.247 EUR). V okviru teh prihodkov so na podlagi ocene prihodkov v letu 2018 načrtovani tudi prihodki iz naslova reklamiranja oz. oddaja oglasa v občinskem glasilu »Novine« (200 EUR) ter minimalni prihodki od vzdrževanja CATV, ki so v postopku izvršb (50 EUR). V okviru te vrste prihodkov pa se načrtujejo tudi prihodki iz naslova novih vodovodnih priključkov v višini 4.000 EUR (v primeru novogradenj, postavitve vodovodnega jaška in namestitve vodomerjev- vodovod sistema B) ter 3.000 EUR za nove vodovodne priključke v okviru režijskega obrata občine Tišina (v primeru novogradenj, postavitve vodovodnega jaška in namestitve vodomerjev).

714 – Drugi nedavčni prihodki

168.401 EUR

Največji delež načrtovanih sredstev pripada prihodkom iz naslova komunalnih prispevkov (kto 714105)- (novogradnje, dozidave, delni komunalni prispevek) katero storitev občina zaračunava bodočim graditeljem na podlagi Pravilnika o merilih za odmero komunalnega prispevka ter Odloka o programu opremljanja, stavbnih zemljišč in o podlagah za odmero komunalnega prispevka za obstoječo komunalno opremo za območje občine Tišina (Ur. L. RS št. 61/2009, 14/2011 in 28/2013). V letu 2019 tako ocenjujemo prihodek iz tega naslova v višini cca.. 75.000 EUR. Predvidevamo cca. 5 odločb za novogradnje ter prihodke iz naslova delnega komunalnega prispevka na obroke. Del plana teh prihodkov pa se navezuje tudi na nove priklope stanovanjskih hiš na kanalizacijsko omrežje in sicer na podlagi že prejetih pozivov in poteka roka v letu 2018 (na podlagi pozivov se je v letu 2018 priklopilo 20 gospodinjstev).

V okviru nedavčnih prihodkov so načrtovana še sredstva: odškodnine za sklenjena zavarovanja (morebitne okvare oz. defekti na črpališčih, čistilnih napravah, okvare na službenih avtomobilih, itd), refundacija enega družbeno koristnega dela s strani CSD-ja, ki se realizirajo na podlagi sklepov sodišč (prehrana, prevoz) itd. V okviru drugih nedavčnih prihodkov se načrtujejo tudi prihodki občine iz naslova sprejetega Elaborata o oblikovanju cen storitev javne službe Oskrba s pitno vodo, katere občini na podlagi izstavljenih faktur poravnava Vodovod sistema B (računovodska opravila, obnove in vzdrževanje hišnih priključkov itd.), povračilo za uporabo cest ter morebitni drugi nepredvidljivi prihodki, ki po namenu ne spadajo med druge vrste prihodkov.

Med prispevke in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja (kto 714106) za katere je načrtovano skupno 9.720 EUR, največji delež sredstev pripada sredstvom ZPIZ-a iz naslova poplačila razlike sofinanciranja nadomestila za tri družinske pomočnike (8.320 EUR). Sledijo namenski prihodki zbranih prostovoljnih sredstev ob pogrebi s strani predsednikov vaških skupnosti, ki prejeta sredstva polagajo na občinski blagajni na transakcijski račun občine(ocena 900 EUR). Del sredstev plana v višini 500 EUR pa je predviden za morebitno poplačilo zapuščinskih postopkov, kjer je udeležena občina s svojimi terjatvami (največkrat domsko varstvo).

V okviru(kto 714107) so v višini 16.000 EUR načrtovani prihodki plačil zapadlih terjatev iz naslova pogodbenih obveznosti v povezavi z izgradnjo kanalizacijskega sistema. Navedeni prihodek bo temeljil na podlagi intenzivnejših izvršb na tem področju. Vključen pa je tudi prihodek iz naslova zamudnih obresti – komunalni prispevek v višini 80 EUR.

Del sredstev v višini 16.000 EUR pa je namenjen prihodkom iz naslova prejetih odškodnin iz sklenjenih zavarovanj (kanalizacija, čistilne naprave, službena vozila itd.).

Nekaj sredstev pa je načrtovanih tudi iz naslova plačil zamudnih obresti in sodnih stroškov v primeru izterjav neplačanih starih računov za komunalne storitve, pokopališča, kanalizacije, ogrevanja ter najemnin (kto 714199) v višini 2.210 EUR. V postopkih izvršb žal ugotavljamo, da so dolžniki v večini primerov prejemniki socialne pomoči in tako ne prihaja do realizacije izvršilnih sklepov in

posledično tudi ne do poplačila terjatev. Občina pa je v letu 2015 začela tudi z razširitvijo izvršilnih postopkov na rubež plače tudi v tujino in zavarovanje terjatev do občine Tišina z vpisom v zemljiško knjigo.

72 – Kapitalski prihodki	61.790 EUR
---------------------------------	-------------------

Kapitalski prihodki v celotni strukturi proračuna predstavljajo 1 % delež vseh načrtovanih prihodkov leta 2019.

722 – Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	61.790 EUR
--	-------------------

V predlogu proračuna za leto 2019 je vključena prodaja štirih stavbnih zemljišč kot so bila pri pripravi proračuna in rebalansa proračuna Občine Tišina za leto 2018. V letu 2018 javne dražbe nismo mogli izvesti, saj še nismo prejeli odločbe Geodetske uprave. Omenjene parcele se nahajajo v novem delu naselja Murski Črnci (proti čistilni napravi). Ocenjena vrednost tovrstne prodaje zemljišč znaša 55.000 EUR. Prav tako je v letu 2019 planirana prodaja dela kmetijskega zemljišča v k.o. Murskih Črncih, ki se prav tako nahaja ob čistilni napravi v Murskih Črncih. Tudi ta predlog prodaje je že bil potrjen z programom razpolaganja za leto 2018, vendar do njegove realizacije ni prišlo, zato ostaja ta del prodaje planiran v letu 2019. Na novo pa v predlog prodaje za leto 2019 uvrščamo sredstva prodaje delov zemljišč v k.o. Borejcih, kjer smo prejeli vlogo za nakup delov zemljišč, ki se stikajo in bi lastniku sosednjega zemljišča omogočale dostop do njegovih parcel. Ocenjena vrednost teh zemljišč znaša cca. 5.790 EUR. Podrobnejša obrazložitev prodaje zemljišč za leto 2019 je opredeljena v predlogu sklepa o letnem načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tišina za leto 2019.

74 – Transferni prihodki	1.963.285 EUR
---------------------------------	----------------------

Transferni prihodki predstavljajo poleg davčnih prihodkov drugo najpomembnejšo skupino prihodkov občinskega proračuna v letu 2019 in predstavljajo 37 % delež vseh načrtovanih prihodkov leta 2019. Od vseh transfernih prihodkov je večina predvidena iz državnega proračuna (96 %) sredstev iz proračuna EU pa (4 %) sredstev.

740 – Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.963.285 EUR
--	----------------------

Med transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij se 93 % predvideva iz sredstev ministrstev in drugih državnih institucij za sofinanciranje investicij, ostali delež predstavljajo prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo. V proračunu za leto 2019 so načrtovana naslednja **sofinanciranja investicij iz državnega proračuna- za investicije:**

- ❖ **požarna taksa** v višini **9.000 EUR**. Višino požarne takse, roke in način zbiranja določa Uredba o požarni taksi. Sredstva požarne takse so strogo namenska in jih občina mesečno prenakazuje GZ Tišina, ki ima za ta namen ustanovljen poseben sklad. Mesečne akontacije priliva so zelo različne in se delijo na podlagi sklepa Vlade RS (št. 423-03/2001-5 z dne 30.04.2002). Plan za leto 2019 temelji na podlagi ocene realizacije leta 2018.
- ❖ **SVLR – dodatna sredstva za investicije po 23. členu ZFO-1** v višini **60.215 EUR**. Načrtovana sredstva temeljijo na podlagi dopisa h kateremu je priložena specifikacija pripadajočih sredstev za leti 2018 in 2019 s strani Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo z dne 15.02.2018, kjer se je v skladu s tretjim odstavkom 23. Člena Zakona o financiranju občin spremenil delež razpoložljivih sredstev za sofinanciranje občinskih investicij ter pogojev za njihovo koriščenje tudi za leto 2019 (3 % skupne primerne porabe). Omenjena sofinancerska sredstva bodo koriščena kot vir financiranja za namen izvedbe projekta »komunalna ureditev Murski Črnci – II faza«.
- ❖ V predlogu proračuna občina v okviru prejetih odločb o pravici do sofinanciranja projekta »**agromelioracije**« in na podlagi vloženih zahtevkov povezanih z izvedbo na vseh devetih agromelioracijskih območjih s strani AKSTRP prav tako pričakuje sofinancerska sredstva za povrnitev stroškov.

- ❖ V okviru **Prejetih sredstev iz držav. proračuna za tekočo porabo** so predvideni skupni prihodki v višini 126.154 EUR.

Na podlagi Pravilnika o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (Uradni list RS, št. 66/2007) se občinam zagotavljajo sredstva oz. 50 % vseh v preteklem letu realiziranih tekočih odhodkov proračuna občine za delovanje medobčinske inšpekcije in redarstva. Planiran znesek temelji na osnovi realizacije leta 2018 in je planiran v višini 8.636 EUR.

Med omenjene vrste prihodkov spada tudi refundacija stroškov plačila za izpad prihodka iz naslova družinskega pomočnika, katerega občini sofinancira Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve. Pri navedenem sofinanciranju se upošteva preseganje 0,35 % primerne porabe zmanjšane za plačane terjatve od ZPIZ-a ter dejanskega izplačila za tri družinske pomočnike (dejansko število upravičencev na podlagi odobrenih odločb iz leta 2018). Iz omenjenega naslova občina pričakuje 8.500 EUR.

Nadalje planirana sredstva v okviru tekoče porabe vključujejo refundacijo stroškov za javna dela, katere občini na podlagi sklenjenih pogodb refundira zavod RS za zaposlovanje (v celoti so refundirani stroški prevoza, prehrane, zdravniških pregledov, medtem, ko pa se bruto izplačana plača refundirana od 85 % - 95 % - odvisno od programa). Planirani prihodek v I obravnavi proračuna je ocenjen na podlagi prejetih informacij o odobrenih javnih delih za leto 2019. Natančnejše prihodke lahko načrtujemo šele ob pridobljenih pogodbah s strani Zavoda RS za zaposlovanje ter na podlagi pogodb sklenjenih s posameznimi delavci.

Občina Tišina je bila v letu 2018 uspešna na javnem razpisu Evropske unije za postavitve Wi-Fi postaj. V ta namen pričakujemo 15.000 EUR evropskih sredstev
Plan sredstev v višini 3.000 EUR pa se namenja prijavi na javni razpis v okviru Fundacije za šport za namen sofinanciranja športnih programov in objektov.

Ostali del sredstev plana predstavljamo sredstva ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano za **vzdrževanje gozdnih cest** na podlagi programa vzdrževanja, ki ga bo občina prejeme predvidoma v mesecu aprilu naslednjega leta. Plan prihodkov temelji na podlagi realizacije leta 2018 v višini 2.846 EUR

741 – Prejeta sredstva iz dr. proračuna iz proračuna EU
--

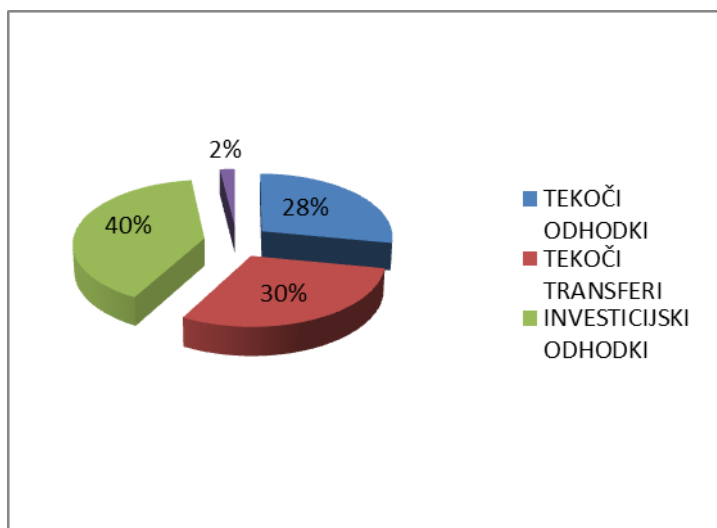
81.326 EUR

V okviru **prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike je načrtovan prihodek iz naslova sofinanciranja projekta »Trije parki, kulture, miru in oddiha« s strani LAS-a Goričko**, v okviru katerega občina Tišina poleg občine Cankova nastopa kot partner v projektu. Vodilni partner v projektu je Ustanova dr. Šiftarjeva fundacija. Navedeni prihodek je v predlog proračuna za leto 2019 vključen na podlagi prejete odločbe o tovrstnem sofinanciranju s strani pristojnega ministrstva.

2) ODHODKI

Proračunski odhodki bilance A. se v skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo delijo na štiri širše sklope:

Razred	Vrsta odhodkov	Znesek proračuna 2019 (v €)
40	TEKOČI ODHODKI	1.297.331,73
41	TEKOČI TRANSFERI	1.357.333,52
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	1.867.239,13
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	70.650,00
SKUPAJ ODHODKI OBČINE (A.)		4.592.554,38



Investicijski odhodki v letu 2019 v predlogu proračuna predstavljajo 40 % celotnih odhodkov. Največji delež navedenih odhodkov se navezuje na začetek izvedbe »ureditve državne ceste skozi Tišino«, sledi izvedba projekta »Trije parki, kulture, miru in oddiha« začetek projekta »komunalna ureditev Murski Črnci- II faza« ter dokončanje projekta »agromelioracije« in sicer še za dve preostali agromelioracijski območji. Dobrih 30 % načrtovanega plana bodo zavzemali tekoči transferji (plačilo razlike do EC v vrtcih katere obiskujejo naši otroci, plačilo domskega varstva, pomoč na domu itd. Dobrih 28 % plana pa bo pripadal vsem tekočim odhodkom kamor spadajo vsi stroški povezani z tekočim vzdrževanjem, storitvami in vseh drugih stroškov, ki ne spadajo v druga področja.

V nadaljevanju predstavljamo ključne elemente odhodkov po ekonomski klasifikaciji v proračunu. Odhodki pojasnjeni v nadaljevanju vključujejo tako odhodke režijskega obrata kot odhodke vseh organov občine oz. vseh ostalih področij delovanja občine in predstavljajo porabo proračunskih sredstev po vrstah odhodkov (stroškov), ne glede na proračunske uporabnike in namene porabe (programe).

40 – Tekoči odhodki

1.297.331 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. Tekoči odhodki predstavljajo 28 % vseh odhodkov bilance A.

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim**369.516 EUR**

Podskupina odhodkov za plače in drugi izdatki zaposlenim zajema plače in dodatke zaposlenim (skupaj za delavce občinske uprave, režijskega obrata, javna dela in s plačo župana), regres za letni dopust, povračila in nadomestila (prehrana med delom, prevoz na delo,...), nadurno delo in druge izdatke zaposlenim. V letu 2019 se za plače (OU, REO in javna dela) načrtuje cca 8 % celotnih odhodkov proračuna. V okviru stroškov dela planiramo tudi sredstva za izplačilo dveh jubilejnih nagrad (za 20 let delovne dobe, pri čemer se upošteva delovna doba pri delodajalcih v javnem sektorju). Pri načrtovanju sredstev za plače in druge izdatke ter prispevke delodajalca za socialno varnost bo potrebno plače zaposlenih uskladiti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju, ki je bil med socialnimi partnerji sklenjen v začetku meseca decembra 2018. Prav tako bo potrebno upoštevati tudi sklenjeni sporazum o razreševanju stavkovnih zahtev. Tovrstna uskladitev se bo izražala takoj ob pripravi prvega rebalansa proračuna za leto 2019. Pri načrtovanju plač smo torej upoštevali enaka izhodišča kot v letu 2018. V okviru plana sredstev za plače imamo planirana tudi sredstva iz naslova sistematiziranega nezasedenega delovnega mesta Število in delovna mesta zaposlenih v občinski upravi, ki se delijo na občinsko upravo in režijski obrat, so razvidna iz kadrovskega načrta (priloga). Plače in drugi izdatki zaposlenim v občinski upravi in župana, so načrtovani za 12 mesecev (izplačilo za december 2018 v januarju 2019, za december 2019 pa v januarju 2020).

V predlogu proračuna za leto 2019 so načrtovana tudi sredstva za izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim v okviru javnih del, ki temeljijo na podlagi pridobljenih informacij glede števila odobrenih programov ob pripravi tega predloga proračuna za cca. 12 javnih delavcev s 40 urnim mesečnim delavnikom z izhodiščno plačo v višini 674 EUR- prvi tarifni razred. Prav tako je zanje načrtovano izplačilo regresa za letni dopust.

Z bolj konkretnimi informacijami bomo razpolagali pri drugem branju predloga proračuna.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost**60.268 EUR**

Podskupina odhodkov za prispevke delodajalcev zajema prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za obvezno zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje in porodniški dopust ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke. Načrtujejo se v nespremenjenih višinah – 16,10 %, premije pa v skladu s številom zaposlenih.

402 – Izdatki za blago in storitve**846.597 EUR**

Podskupina odhodkov za izdatke za blago in storitve zajema vsa plačila materiala, drugega blaga in plačila vseh opravljenih storitev .Ta podskupina predstavlja cca. 65 % vseh tekočih odhodkov bilance A. Občina v predlogu proračuna za leto 2019 v primerjavi z letom 2018 načrtuje za pet odstotkov manj sredstev plana kot v letu 2018. Največje spremembe so planirane v okviru stroškov odvoza smeti, katerih zmanjšanje plana se nanaša na predvideno podelitev koncesije v prvi polovici leta 2019.

Med izdatki za blago in storitve v predlogu proračuna za leto 2019 največji načrtovani strošek predstavljajo stroški **energije, vode in komunalnih storitev**, kjer največji delež sredstev plana odpade na stroške prenakazila izstavljenih faktur podjetju Vodovod sistema B, sledijo stroški za: potrebne analize vode in blata, servis vodomerjev, vzdrževanje kanalizacijskega sistema, stroški za hišne priključke, oskrba opuščeni živali, najem elektro oporišč, stroški električne energije, ogrevanja, odvoza smeti, košnje pokopališč itd. Občina v predlogu proračuna za leto 2019 namenja nekoliko manj sredstev za namen odvoza smeti. **Razlog:** v prvi polovici leta se načrtuje uvedba novega standarda s katerim bo uveljavljeno načelo stroške zbiranja komunalnih odpadkov plača »povzročitelj«. Ob pripravi proračuna smo glede na to, da je potrebno v okviru tega speljati še postopek izbire koncesionarja, stroške odvoza smeti načrtovali le za prvih sedem mesecev leta 2019.

Za druge **operativne odhodke** se bo v letu 2019 v primerjavi z letom 2018 namenilo za cca. 2 % **manj** sredstev plana. Največji delež sredstev plana zavzemajo stroški izplačila pripadajočih sejin članov OS ter odborov in komisij (načrtovano tudi izplačilo komisiji za ocenjevanje škode po naravnih nesrečah), stroški medoobčinske inšpekcijske službe, stroški pokroviteljstva občine pri prireditvah,

sredstva za delovanje vaških skupnosti, nagrade članom vaških odborov, sredstva za delovanje lokalne akcijske skupine LAS Goričko, stroški izvedb javnih naročil, stroški sodnih postopkov (izvršbe) ipd. Na področju izdatkov za blago in storitve se na področje **drugih operativnih odhodkov** vključujejo tudi 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 ter sredstva za namen morebitnih aktivnosti povezana z državno cesto R2-441 odsek 1298 Murska Sobota-Gederovci.

Med izdatki za blago in storitve so v proračunu načrtovani stroški **pisarniškega in splošnega materiala in storitev** (čistilni material, storitve varovanja zgradb in prostorov, stroški tiskanja občinskega glasila »Novine«, stroški snemanj in objav v medijih, vzdrževanja računalniških programov, izdatkov za reprezentanco, računovodske in revizorske storitve, stroški uradnih objav, ipd.

Za namen **tekočega vzdrževanja občina** se v predlogu proračuna namenja za cca. 3 % **manj** sredstev plana kot bo znašala ocena realizacije leta 2018. V nekoliko manjšem obsegu se načrtujejo sredstva plana za namen vzdrževanja poljskih cest (razlog: agromelioracije). Ostali del planiranih sredstev pa je povezan z (vzdrževanjem lokalnih cest, sledijo stroški tekočega vzdrževanja javne razsvetljave, čistilnih naprav, stanovanjskih objektov, vzdrževanja pokopališč, tekoče vzdrževanje vodovodov, vasi, vzdrževanje hišnih priključkov, zavarovalnih premij, servisiranje nameščenih klimatskih naprav, obnove vodovodnih priključkov itd.). V letu 2018 pa se nekoliko več sredstev plana namenja za tekoče vzdrževanje prostorov v občinski upravi, kje je predvideno pleskanje spodnjih prostorov občine (tajništvo, vhod v tajništvo, hodniki....).

Plan stroškov **drugega posebnega materiala in storitev** je predviden v višini 89.709 EUR, kar predstavlja za 3 % več sredstev plana kot ocena realizacije leta 2018. V okviru teh stroškov se načrtuje servisiranje vodomerjev, najem elektro oporišč, vzdrževanje kanalizacijskega sistema in čistilnih naprav, analiza blata, varnost pri delu, oskrba opuščeni živali, geodetske storitve itd.

4026 - Med stroški **najemnin** občina v proračunu načrtuje plačilo najemnine za multifunkcijske naprave Canon in HP tiskalnice, ki jih ima od leta 2016 v najemu Biro Hugo.

4027 – **Druge odškodnine** in kazni se navezujejo na izplačilo sklenjenih pogodb za namen nadomestila za izpad proizvodnje in dohodka na zemljiščih, ki se nahajajo v vodovarstvenih pasovih, predvidena pa so v višini 1.850 EUR (za območja, ki so v pristojnosti RO občine).

4023 – **Prevozni stroški in storitve** so predvideni v višini 22.000 EUR. Od tega največ za namen vzdrževanja in popravila vozil, stroškov goriva ter s tem povezanih zavarovalnih premij.

4024 – **Izdatki za službena potovanja** so predvideni višini 2.200 EUR. Vključujejo pa stroške prevoza, dnevnic za službena potovanja, kakor tudi stroške za morebitne organizacije kot so usposabljanje štaba CZ, povračilo stroškov prevoza javnega delavca, ki v obdobju odprtja turistično-informacijske pisarne opravlja tovrstno delo itd.

403 - Plačila domačih obresti	6.050 EUR
--------------------------------------	------------------

Podskupina odhodkov plačila domačih obresti zajema plačila obresti za domači dolg.

Med **obrestmi od dolgoročnih kreditov poslovnim bankam** so načrtovane obresti Addiko banki za najeti kredit izgradnje Poslovno stanovanjskega objekta na Tišini iz leta 2007 ter obresti povezane z najetim kreditom ob koncu leta 2017 za namen nakupa prostora v poslovno stanovanjskem objektu na Tišini. Med obrestmi od dolgoročnih kreditov so planirane tudi obresti iz naslova najetja likvidnostnega namenskega kredita v letu 2018 za izvedbo evropskega projekta »agromelioracije«, ki se je ob koncu leta 2018 spremenil v dolgoročnega, saj občina do konca leta 2018 še ni prejela sredstev iz naslova sofinancerja za izvedbo tega projekta. V okviru tovrstnih obresti pa so v minimalnem znesku planirane tudi obresti za najema morebitnega kratkoročnega likvidnostnega kredita. Med **obrestmi od dolgoročnih kreditov javnim skladom** pa so načrtovane tudi realne obresti

za kredit EKO sklada najet v letu 2006 za namen sofinanciranja izgradnje čistilne naprave Murski Črnci.

409 - Rezerve**14.900 EUR**

Sredstva rezerv so v letu 2019 oblikovana v skupni višini 14.900 EUR. Od tega:

SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	3.000	EUR
PRORAČUNSKA REZERVA	2.000	EUR
SREDSTVA PRORAČUNSKIH SKLADOV	9.900	EUR

Splošna proračunska rezervacija se uporablja za namene, ki jih v naprej ni možno predvideti in z njo razpolaga župan v primerih, ko v proračunu določena sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu, in jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Navedeno porabo določa 42. Člen ZJF, ki prav tako določa, da sredstva splošne proračunske rezervacije ne smejo presegati 2 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov.

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč (potres, poplava, visok snega, toča, žled, suša ali druge nesreče, ki jih povzročajo naravne sile in ekološke nesreče). Uporaba sredstev proračunske rezerve je opredeljena v 15. Členu Odloka o proračuna občine. Občina v predlogu proračuna za leto 2019 načrtuje sredstva proračunske rezerve v višini **2.000 EUR**. **V okviru sklada proračunske rezerva bo znašala skupna višina po stanju na dan 31.12.2018 v višini cca. 29 tisoč EUR.**

Sredstva proračunskih skladov so namenjena oblikovanju sklada za namen prenakazila ene polovice najemnine iz naslova nepremičnine in opreme povezana z izgradnjo CEROP Puconci. Obračunana sredstva iz naslova amortizacije bodo namenjena investicijskemu vzdrževanju objektov in opreme I in II faze CEROP Puconci (podatek temelji na podlagi ocene REA 2018 in predvidene ocene REA leta 2019).

41 – Tekoči transferi**1.357.333 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 kapitalске. Gre za sredstva, ki se porabijo izven proračuna (zavodi, društva, organizacije...). Med tekočimi transferji v proračunu za leto 2019 največji delež pripada stroškom plačila razlik do EC v vrtcih, sledijo stroški regresiranja prevozov otrok v šolo, regresiranje oskrbe v domovih itd – drugi transferi posameznikom.

410 – Subvencije**112.819 EUR**

V okviru subvencij so načrtovana sredstva za subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom (razpis gospodarstvo), razpis na področju kmetijstva, sredstva najema in odškodnine za odlagališče odpadkov CERO Puconci ter subvencioniranje omrežnine odvajanja in čiščenja odpadnih voda, katere storitev občina zaračunava uporabnikom. V predlogu proračuna za leto 2019 se na podlagi sprejetih Elaboratov o oblikovanju cen izvajanja storitve gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo za območje naselij, ki spadajo v okvir delovanja režijskega obrata občine ter del, ki spada v okvir podjetja Vodovod sistema B oblikujejo sredstva za namen izplačila pripadajočih občinskih subvencij- (gre le za mesečno prenakazilo subvencij- prenakazilo subvencije za mesec december je načrtovana v mesecu januarju 2019).

411 – Transferi posameznikom in gospodinjstvom**736.204 EUR**

Sredstva namenjena transferjem posameznikom in gospodinjstvom predstavljajo 16 % predvidenih odhodkov proračuna za leto 2019. Občina bo tudi v letu 2019 največ proračunskih sredstev namenila stroškom plačila razlike do ekonomske cene (predvideno cca. 504 tisoč EUR) od tega bo največji delež stroškov pripadal plačilu razlike do ekonomske cene v vrtcu na Tišini.

V okvir plačila razlike do ekonomske cene spadajo tudi pripadajoča plačila razlike do ekonomske cene v ostalih vrtcih, katere obiskujejo otroci iz naše občine.

Načrtovana sredstva za plačilo razlike do EC temeljijo na osnovi trenutnega števila otrok v posameznih vrtcih po stanju na dan priprave predloga proračuna občine Tišina za leto 2019. Plan sredstev za namen plačila razlike do EC v vrtcu na Tišini in v vrtcu Laura-enota Tišina temelji tudi na sprejetem sklepu občinskega sveta o določitvi ekonomske cene v mesecu oktobru, začel pa je veljati z 01.10.2017. Plačilo razlike do ekonomske cene za vrtec Tišina in za vrtec Lauro je v predlogu proračuna za leto 2019 planiramo takoj v začetku meseca januarja 2020. V kolikor pa bo med letom prišlo do kakršnih koli sprememb pa bomo zadevo vključili že za plačilo v mesecu decembru 2019.

Prav tako so po stanju na dan priprave predloga proračuna za leto 2019 v predlogu proračuna načrtovana sredstva za namen plačila stroškov regresiranja oskrbe v domovih (Dom Starejših Rakičan, VDC Murska Sobota, DOSOR Radenci, Dom Lukavci. Trenutno je v teh domovih nameščenih 12 oskrbovancev iz naše občine. Število oskrbovancev se iz meseca v mesec lahko spreminja, zato so ti stroški zaenkrat načrtovani na podlagi dejanskega števila oskrbovancev.

Nato si sledijo še regresiranje prevozov otrok v šolo, plačila trem družinskim pomočnikom, doplačila za šolo v naravi (OŠ Tišina in IV. OŠ Murska Sobota ter sofinanciranje centra obšolskih dejavnosti namenjeno razbremenitvi plačila staršev učencev, ki obiskujejo OŠ Tišina), darilo ob rojstvu otroka (denarna pomoč staršem ob rojstvu otrok), drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom (sofinanciranje izobraževanja na višjih in visokih šolah (razpis študenti), srebrni donator (sodelovanje z Pomursko izobraževalno fundacijo), plačilo pogrebnin socialno ogroženim občanom, sofinanciranje tedna starejših občanov (vključeno srečanje ter obisk naših občanov, ki bivajo v raznih domovih), subvencija za odlaganje odpadkov in kontejnerjev po vaseh, obdaritev otrok za jelkovanje), izplačilo enkratnih denarnih pomoči, po odločbi CSD za namen subvencioniranje stanarin za eno osebo, ki biva v PSO objektu ter štiri osebe, ki bivajo v privatnih nastanitvah itd.

412 – Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**163.997 EUR**

Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam predstavljajo v predlogu proračuna 12 % vseh tekočih transferjev za leto 2019. V predlogu proračuna se višina sredstev za namen tekočih transferjev nepridobitnim organizacijam in ustanovam v primerjavi z oceno realizacije leta 2018 povečuje za 6 %. Ob tem moramo upoštevati dejstvo, da v letu 2018 ni prišlo do pričakovane realizacije na področju javnega razpisa kmetijstvo. Na novo pa se v predlog proračuna na podlagi novega izračuna spreminja višina planiranih sredstev za namen delovanja političnih strank- izvedba lokalnih volitev 2018.

V to podskupino spadajo predvsem sredstva za delovanje društev s področja gasilstva, civilne zaščite, športa, kulture, turizma, športne vzgoje otrok, ter sredstva za javne prireditve, ki jih organizirajo društva skupaj z občinskim praznikom, sredstva za delovanje političnih strank, sredstva za delovanje športnih, kulturnih, turističnih, PGD in drugih društev. V omenjeno skupino spadajo tudi sredstva za delovanje neprofitne organizacije Sinergija (LAS Goričko), sredstva sofinanciranja brezplačne pravne pomoči za občane občine Tišina, stroški sofinanciranja delovanja Javnega sklada za kulturne dejavnosti območne izpostave Murska Sobota ter sofinanciranje Pomurskega doma, ki ga izvaja Evangeličanska cerkev Murska Sobota. V proračun se uvrščajo tudi namenska sredstva iz naslova koncesijske dajatve za divjad, ki bodo realizirana na podlagi Odloka o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo (pripadala pa bodo lovski družini Tišina in lovski družini Rankovci). Prav tako pa so načrtovana tudi sredstva za namen izvedbe javnih razpisov na področju športa, kulture, ostalih društev in organizacij, humanitarnih društev, turizma, kmetijstva ipd. v predlogu proračunu se tako kot v letu 2018 zagotavljajo sredstva za namen izvedbe programa Lučka

(preprečevanje nasilja nad starejšimi) ter sredstva za namen ponovne vzpostavitve 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, ki je bil v letu 2018 tudi realiziran. Navedena zadeva je bila podpreta tudi na Razvojnem svetu Pomurske razvojne regije ter po nekaj usklajevalnih sestankov podprto tudi s strani predstavnikov ministrstva za kmetijstvo.

413 – Drugi tekoči domači transferi	344.313 EUR
--	--------------------

Ta podskupina odhodkov zajema predvidene naslednje odhodke:

prispevek za zdravstveno zavarovanje za nezavarovane osebe, ki se izvaja v skladu z Zakonom o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju in Pravilnikom o merilih za ugotavljanje dohodkov, prihrankov in premoženja občanov za prijavo v obvezno zdravstveno zavarovanje), za **tekoče transfere v javne zavode – sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim** (To so predvsem sredstva za sofinanciranje delovanja javnih zavodov (sredstva za plače OŠ Tišina za tehnične delavce (kuhar), dom starejših Rakičan za pomoč na domu, sredstva za javna dela za zunanje izvajalce) katerih (so)ustanoviteljica je občina ter za **tekoče transfere v javne zavode – za izdatke za blago in storitve** (materialni stroški in razširjena dejavnost OŠ Tišina, materialni stroški OŠ IV Murska Sobota, sredstva za mrliške ogleda, delovanje Pokrajinske in študijske knjižnice v Murski Soboti, Glasbene šole MS, Beltinci, sofinanciranje dnevnega centra Kekec. V okviru domačih tekočih transferjev se v proračun uvrščajo tudi sredstva za namen plačila razlike do ekonomske cene za enega otroka, ki obiskuj vrtec v Ljubljani. Plačilo tovrstne razlike pa se realizira na podlagi izstavljenih faktur s strani Mestne občine Ljubljana.

42 – Investicijski odhodki	1.867.239 EUR
-----------------------------------	----------------------

420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.867.239 EUR
---	----------------------

Občina v proračunu za leto 2019 za investicije namenja dobrih 1,8 mio EUR. Glavni razlog večjega obsega investicijskih sredstev je začetek ureditve ceste skozi Tišino in s tem povezane položitve novega vodovodnega omrežja. Sledi izvedba projekta »Trije parki, kulture, miru in oddiha« ter začetek izvedbe projekta komunalne ureditve Murski Črnci-ulica do ČN-II faza.

Investicijski odhodki predstavljajo 40 % vseh predvidenih odhodkov bilance A predloga proračuna za leto 2019. Od tega največji delež predstavljajo stroški **novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij** za katere se v proračunu namenja 1,7 mio EUR.

Plan sredstev za namen stroškov povezanih z **novogradnjami, rekonstrukcijami in adaptacijami** v predlogu proračuna znaša 1,7 mio EUR. V primerjavi z letom 2018 so ti stroški manjši za skupno 7 %. Ob tem moramo upoštevati, da smo v letu 2018 v večjem delu zaključili z izvedbo projekta »agromelioracije«. V letu 2019 je predvidena izvedba tega projekta le-še za dve agromelioracijski območji.

Za **novogradnje** se v predlogu proračuna za leto 2019 namenja dobrih 814.000 EUR. Od tega bodo največji delež sredstev zavzemali stroški **položitve novega vodovodnega omrežja** v okviru trase II. Pomurskega vodovoda, skozi naselji Tišina in Tropovci, ki se bo izvajala v času gradnje pločnikov ob rekonstrukciji regionalne ceste R1-235/0318 Petanjci – Murska Sobota. Občina je v zvezi z tem takoj ob sprejetju rebalansa II za leto 2018 izvedla postopke izbire najugodnejšega ponudnika. Prav tako pa je že podpisana pogodba o izvedbi del z podjetjem Blisk montaža v vrednosti 316.660 EUR. Navedena dela so bila načrtovana v sklopu začetka izvedbe rekonstrukcije ceste skozi Tišino, vendar pa, ker se ta niso začela v letu 2018 do izvedbe te položitve tako do konca leta 2018 tudi ni prišlo. V okviru novogradenj pa so planirana še sredstva za poplačilo obveznosti iz naslova projekta »agromelioracije« in sicer še za dve preostali agromelioracijski območji k.o. Borejci in k.o. Krajna za kateri je občina pridobila ustrezni odločbi o podaljšanju tega projekta s strani pristojnega ministrstva. Del obveznosti pa je predviden še za poplačilo končne obveznosti za namen položitve **vodovodnega**

omrežja, ki se je izvajal v okviru rekonstrukcije lokalne ceste na Krajni-III faza. Navedeno plačilo preostanka obveznosti za leto 2019 je bilo kot tako že planirano v okviru sprejetega rebalansa za leto 2018 in s tem podpisane pogodbe. V predlogu proračuna za leto 2019 namenimo tudi sredstva plana v višini cca. 160 tisoč EUR za začetek izvedbe »**komunalne ureditve Ulice do ČN v Murških Črncih- II faza**«. V okviru tovrstne ureditve je potrebno zagotoviti komunalno urejenost območja od parcelne številke 1396/8 do parcelne številke 1397/7 v k.o. Murških Črncih oz. tam, kjer so poseljene že stanovanjske hiše. Območje, ki bo predmet ureditve v okviru investicije, obsega tudi asfaltiranje in izvedbo javne razsvetljave javne poti. Izvedba projekta se načrtuje v dveh letih. V okviru novogradenj pa se del sredstev plana namenja tudi za izvedbe novih priklopov na področju kanalizacijskega in vodovodnega omrežja. V okviru novogradenj del sredstev plana v višini 12.000 EUR namenimo še za dokončanje projekta iz leta 2019 »komunalna ureditev v Murških Črncih-ulica ob Mokošu«. Ostali del sredstev plana pa predstavljajo še stroški novih priklopov na kanalizacijsko omrežje, ureditev krožnega krožišča na Tišini itd.

Za namen potrebnih »**rekonstrukcij in adaptacij**« je predvidenih dobrih 907 tisoč EUR. Od tega največji delež odpade na izvedbo projekta »**Trije parki, kulture, miru in oddiha**«. Izvedba tovrstnega projekta je bila planirana že za leto 2018, vendar zaradi nedopustne višine prejete ponudbe do njegove realizacije ni prišlo. Sredstva plana za leto 2019 znašajo cca. 210.000 EUR. Podrobnejša obrazložitev pa v okviru posebnega dela proračuna in Načrta razvojnih programov. Sredstva v višini 697.000 EUR predstavljajo sredstva plana za namen začetka izvedbe ureditve ceste R1-235/0318 Petanjci-Murska Sobota od 2+726 do 3+892 skozi Tišino. Podrobnejša obrazložitev prav tako v okviru posebnega dela in Načrta razvojnih programov občine.

Za pripravo **načrtov in druge projektne dokumentacije** se v predlogu proračuna namenja dobrih 22 tisoč EUR. Plana se nanaša na: izdelavo potrebne dokumentacije povezane z ureditvijo večnamenskega in turističnega objekta v Gederovcih- preostanek plačila iz leta 2018. Na novo pa v predlogu proračuna načrtujemo sredstva za pripravo idejne zasnove namenjene nujni obnovi fasade na podružnični šoli Gederovci. Navedeni dokument bo dejanski pokazatelj o višini dejanskih stroškov namenjeni tovrstni obnovi. Del sredstev plana pa se namenja izdelavi idejne zasnove za namen potrebne preureditve prostora v poslovno stanovanjskem objektu na Tišini namenjenega izvajanju dnevnega varstva starejših občanov, ki ga bo izvajal Dom starejših Rakičan. Preostali del plana pa se navezuje še na izvedbo projekta ureditve državne ceste skozi Tišino.

Sledijo stroški **investicijskega nadzora** za katere je namenjenih dobrih 44 tisoč EUR. Stroški plana vključujejo: nadzor nad projektom »Trije parki, kulture, miru in oddiha«, projekt »komunalna ureditev Murški Črnci – ulica do ČN-II faza«, preostanek obveznosti za projekt »agromelioracije«, »ureditev ceste R1-235/0318 Petanjci-Murska Sobota skozi Tišino«, položitev novega vodovodnega voda v okviru te rekonstrukcije ceste itd.

Načrtovani stroški **investicijskega vzdrževanja in izboljšav** so namenjeni urejanju odvodnjavanja makadamske ceste, ki se nahaja v naselju Gradišče (zraven igrišča). Na novo pa v predlogu proračuna za leto 2019 namenimo sredstva za namen manjše preureditve prostora v poslovno stanovanjskem objektu, namenjenega nemotenemu izvajanju dnevnega varstva starejših občanov ter sredstva plana za menjavo oken v prostorih poslovno stanovanjskega objekta na Tišini (prostor za izvajanje strelske dejavnosti).

Za namen nakupa **opreme** je v proračunu za leto 2019 predvidenih dobrih **25.300 EUR**. Od tega največ za namen **nakupa telekomunikacijske opreme – Wi-Fi**, sledijo sredstva za namen nakupa službenega **avtomobila** za potrebe prevoza potrebne opreme povezane z izvajanjem javnih del, nakupa **druge opreme in napeljav** itd.

Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov je povezan z nakupom dveh motornih kosilnic, saj tako kot vsako leto ocenjujemo, da bodo le-ta potrebna, saj so nekatere že dotrajane.

V letu 2019 se v predlogu proračuna načrtuje **nakup novega službenega vozila (režijski obrat)** za katerega se namenja 5.000 EUR proračunskih sredstev.

Razlog: navedeni avtomobil je bil kupljen v letu 2009 in sicer kot rabljeni avtomobil. Čez vsa ta leta smo na tem avtomobilu opravili tudi več nujno potrebnih tekočih vzdrževanj. Omenjeno vozilo je

trenutno v zelo slabem stanju in kot tako več v celoti ni varno za vožnjo. Nakup avtomobila je načrtovan kot leasing varianta. Ocenjena vrednost avtomobila bi naj znašala okrog 25.000 EUR.

Na novo se v predlog proračuna za leto 2019 uvrščajo sredstva **nakupa telekomunikacijske opreme** v višini 16.000 namenjena vzpostaviti brezžičnih postaj Wi-Fi. Občina Tišina je bila namreč uspešna na javnem razpisu Evropske unije za postavitev tovrstnih postaj in v ta namen pridobila 15.000 EUR evropskih sredstev.

Evropska unija bo financirala stroške nakupa in namestitve opreme za brezplačne dostopne točke Wi-Fi, medtem ko bo upravičenec kril stroške povezljivosti, torej internetno naročnino in vzdrževanje opreme za najmanj tri leta. Iz omenjenega razloga zato zagotavljamo 1.000 EUR lastnih sredstev, saj upravičenec mora zagotoviti, da bo v roku leta in pol po podelitvi bona WiFi4EU namestitvev dokončana in se bo delovanje začelo. Ko bo investicija zaključena, mora biti brezžična povezava na voljo brezplačna, zlahka dostopna, prav tako se mora uporabljati najnovejša in najboljša razpoložljiva oprema, ki uporabnikom omogoča povezljivost visokih hitrosti. Občina ima v okviru tovrstne vzpostavitve že urejen dostop do brezplačnega Wifija v okolici občine in šole, sedaj pa je predvidena še ureditev na ostalih dostopnih točkah (kolesarska počivališča, okolica Večnamenskega in turističnega objekta Gederovci).

Za namen **nakupa druge opreme in napeljav** se v predlogu proračuna za leto 2019 namenja 4.500 EUR – nakup nove črpalke za potrebe kanalizacijskega omrežja, nakup potrebne opreme za nemoteno delovanje čistilnih naprav, nakup novega kontejnerja prav tako za potrebe delovanja čistilnih naprav ter nakup opreme za brezžično omrežje Wi-Fi.

Nakup pisarniške opreme vsebuje sredstva plana za nakup enega potrebnega pisarniškega stola v občinski upravi (500 EUR). Nakup **strojne računalniške opreme** vsebuje sredstva namenjena nakupu dveh novih računalnikov in enega prenosnega računalnika (2.400 EUR)

V letu 2019 je predviden tudi **nakup zemljišča** pri Osnovni šoli Tišina v vrednosti 39.028 EUR. Občina je tovrsten nakup imela načrtovan že v sprejetem rebalansu proračuna leta 2018, vendar do njegove realizacije dejansko ni moglo priti. **Razlog:** Navedeni nakup temelji na naslednji obrazložitvi: z lastniki zemljišča, ki bi ga potrebovali ob izgradnji večnamenske športne dvorane pri OŠ Tišina imamo sklenjeno pogodbo o stavbni pravici v kateri je določena tudi letna odškodnina. Pripadajoča višina odškodnine se na koncu tako odšteje od pripadajoče kupnine. Iz omenjenega razloga je zato smiselno, da se zemljišče odkupi pred iztekom stavbne pravice, saj v nasprotnem primeru izgubimo že vplačana sredstva za namen stavbne pravice in zagotovljeno zemljišče, ki bo potrebno za izvedbo projekta »večnamenske športne dvorane« Nakup tovrstnega zemljišča pa je prav tako povezan s projektno dokumentacijo in gradbenim dovoljenjem. Ena od pogodbenih strank oz. solastnikov je bila v izvršilnem postopku in je tako prišlo do prodaje njenega solastniškega deleža na javni dražbi. Javna dražba je potekala 07.11.2018, postopek tako ni bil do konca leta v celoti zaključen, saj ni prišlo do vpisa nove lastnice zemljišča v zemljiško knjigo. Iz omenjenega razloga zato tovrsten nakup načrtujemo v letu 2019.

43 - Investicijski transferi	70.650 EUR
-------------------------------------	-------------------

Investicijski transferi predstavljajo okrog 1 % odhodkov bilance A. Njihova višina se v predlogu proračuna za leto 2019 v primerjavi z oceno realizacije leta 2018 povečuje za 43 %.

431 – Invest. transferi prav. in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	65.000 EUR
---	-------------------

V okviru **investicijskih transferjev nepridobitnim organizacijam in ustanovam** bo največji del načrtovanih sredstev pripadal Gasilski zvezi Tišina za namen: sofinanciranja gasilske zaščitne in reševalne opreme po planu GZ Tišina, požarna taksa, sredstva društev na področju investicijskega vzdrževanja športnih objektov itd.

V predlogu proračuna za leto 2019 občina načrtuje nadaljevanje sofinanciranja obnove cerkve Marijinega rojstva na Tišini. Za ta namen namenjamo 30.000 EUR.

Za namen investicijskih transferjev na področju požarne varnosti in športa ostaja višina transferja enaka letu 2018.

432 – Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	5.650 EUR
---	------------------

V okviru **investicijskih transferjev proračunskim uporabnikom** v predlogu proračuna zagotavljamo sredstva za namen zagotavljanja sredstev plana na področju investicijskega vzdrževanja osnovnega šolstva predvsem v nemotenem izvajanju vseh oblik osnovnošolskega izobraževanja. V letu 2019 so v predlog proračuna uvrščena sredstva na podlagi plana Osnovne šole Tišina, ki vključuje tudi podružnično šolo Gederovci in sicer za namen vzpostavitve IKT infrastrukture ARNES, ki vključuje opremljanje VIZ z IKT opremo ter razvoj e-storitev in e-vsebin ter izgradnjo brezžičnega omrežja. V letu 2017 je Arnes začel z izvajanjem štiriletnega programa nadaljnje vzpostavitve IKT infrastrukture v vzgoji in izobraževanju. Operacijo delno financira Evropska Unija, delno Ministrstvo za šolstvo in izobraževanje ter delno šole same. Operacija se izvaja v okviru operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike 2014-2020.

Bilanca prihodkov in odhodkov kaže skupni presežek v višini 744.268 EUR.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	0,00
--	-------------

Občina v predlogu proračuna za leto 2019 ne načrtuje nobenih potrebnih sredstev za namen realizacije bilance B oz. računa finančnih terjatev in naložb.

C. RAČUN FINANCIRANJA	60.215 EUR
------------------------------	-------------------

Račun financiranja je posebna bilanca v kateri se zajema odplačevanje dolga in zadolževanje občine.

50 - Zadolževanje

V računu financiranja je v bilanci C predvideno dolgoročno zadolževanje iz naslova državnega proračuna kot povratno kreditna sredstva v skupni višini **60.215 EUR**.

Navedeno zadolževanje se bo kot vir financiranja nanašalo na izvedbo projekta »Komunalna ureditev Murski Črnci – ulica do ČN – II faza«. Obveznost za poplačilo navedenega kredita v letu 2019 bo v celoti zapadla v vračilo v letu 2029. Tovrstno zadolževanje se navezuje na 56. Člena Zakona o izvrševanju proračuna za leti 2018 in 2019, kjer je občinam omogočano zadolževanje v okviru 3 % skupne primerne porabe in sicer kot povratna sredstva iz naslova državnega proračuna. Navedeni kredit je brezobrestni z dobo vračanja od 7 do 10 let z možnostjo predčasnega vračila, vendar šele z letom 2021 in to v dveh obrokih. Višina povratnih kreditnih sredstev za našo občino je v predlogu proračuna planirana v enaki višini kot leta 2018, saj občina z novo pripadajočo višino tega sofinanciranja še ne razpolaga. Do oddaje zahtevka na pristojno ministrstvo za namen črpanja teh sredstev mora občina v svojem proračuna dejansko pripadajočo višino sredstev temu primerno tudi uskladiti.

55 – Odplačila dolga	1.637.483 EUR
-----------------------------	----------------------

550 Domače zadolževanje	1.637.483 EUR
--------------------------------	----------------------

Največji delež planiranih sredstev v računu financiranja bodo zavzemali stroški odplačila glavnice najetega kredita ob koncu leta 2018, za namen izvedbe evropskega projekta »agromelioracije« v višini 1,5 mio EUR. **Razlog:** občina je morala za nemoteno izvedbo tega projekta v letu 2018 najprej zagotavljati lasten delež sredstev, saj sofinancerska sredstva lahko pričakujemo šele po vložitvi zahtevkov. V proračunu za leto 2018 smo načrtovali, da bomo upravičena sofinancerska sredstva za izvedbo tega projekta do konca leta 2018 tudi prejeli. Občina je do roka za oddajo zahtevkov podala tudi ustrezne zahtevke za vseh dokončanih sedem agromelioracijskih območij. Pristojno ministrstvo smo prav tako zaprosili za uraden podatek, kdaj lahko občina pripadajoča sredstva za teh sedem agromelioracijskih območij dobi povrnjene. Z njihove strani smo prejeli odgovor, da bo to možno šele

v prvih treh mesecih leta 2019 ali pa še do konca prve polovice leta 2019. Iz omenjenega razloga smo zato pristojno ministrstvo za finance zaprosili za pridobitev soglasja za namen zadolžitve izvedbe tega evropskega projekta. Rok za vložitev ostalih dveh zahtevkov za dve agromelioracijski območji pa je do konca leta 2019. Iz omenjenega razloga moramo zato navedeno odplačilo glavnice prikazovati v bilanci C oz. računu financiranja za leto 2019. V bilanci C v letu 2018 pa temu primerno izkazujemo tudi odobreno zadolževanje. Tovrstno zadolževanje je strogo namensko in ga bo občina takoj po pridobitvi sredstev s strani sofinancerja tudi v celoti poplačala.

V računu financiranja pa so v višini **95.897 EUR** načrtovana še sredstva za odplačilo glavnice za dolgoročni kredit, najet pri EKO skladu ter dolgoročni kredit, najet pri Hypo banki. V okviru odplačila dolga pa so predvidena tudi mesečna odplačila glavnice za najeti kredit za namen nakupa prostora v PSO objektu na Tišini, ki ga je občina najela v mesecu decembru 2017. Prav tako pa so vključena še odplačila glavnice za najeti kredit v letu 2018 za namen izvedbe položitve vodovodnega voda, ki je predviden v okviru izvedbe državne ceste skozi Tišino. Preostali del plačila obveznosti v višini **25.162 EUR** pa se navezuje na odplačilo glavnice za najeti kredit iz leta 2006 – izgradnja čistilne naprave Murski Črnci.

V predlog proračuna za leto 2019 pa se uvrščajo tudi stroški pripadajočega odplačila glavnice za najeti kredit – kot **povratno kreditna sredstva pri državnem proračunu**. Občina je omenjeni kredit v letu 2017 črpala v okviru sredstev iz naslova 23. Člena ZFO-1. Tovrstni kredit je bil namenjen realizaciji projekta »rekonstrukcija lokalne ceste na Krajni-II faza«. Višina povratno kreditnih sredstev je znašala 57.810 EUR. Tovrstno zadolževanje je brezobrestno in se ne šteje v kvoto zadolževanja občin. Po načrtu vračanja povratno kreditnih sredstev za leto 2017 tako v letu 2019 zapadeta v plačilo dva obroka in sicer eden v mesecu marcu 2019 in eden v mesecu septembru 2019. Ostali obroki odplačila glavnici so v takem obsegu načrtovani še vse do leta 2027. Višina pripadajočih sredstev za tovrstno plačilo obveznosti znaša 6.425 EUR.

Odplačila glavnice za leto 2019 so predvidena v skladu z amortizacijskimi načrti in v skupnem proračunu občine Tišina znašajo 35 %.

Prikaz stanje zadolženosti občine, ki se upošteva v kvoti zadolževanja občin:

Naziv pogodbe	Stanje zadolžitve na dan 31.12.2018	Datum zaključka oz. poteka zadolževanja
Čistilna naprava Murski Črnci	75.485,14 EUR	31.12.2021
Nakup prostora v PSO objektu	67.999,96 EUR	15.12.2022
PSO – Hypo 2007	72.911,90 EUR	15.11.2022
Položitev novega vod. voda	370.000,00EUR	16.12.2024
SKUPAJ	586.397,00 EUR	

POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH

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 bi naj predstavljala 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 proračuna je načrtovano črpanje sredstev na računu občine iz še vedno **ocenjenega stanja sredstev na računih iz leta 2018** v višini **833.000 EUR**. Končno stanje sredstev na računu občine Tišina bo znano ob zaključnem računu občine in se bo uskladilo s prvim rebalansom proračuna za leto 2019.

REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE TIŠINA ZA LETO 2019

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da se načrtuje, da bo občina v letu 2019 zbrala **5.336.822 EUR** prihodkov (bilanca A), hkrati pa se načrtuje tudi ocenjen prenos neporabljenih sredstev iz leta 2018 v višini **833.000 EUR**. Odhodki proračuna (bilanca A) za leto 2019 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi prihodki in so prikazani v višini **4.592.554 EUR**. V letu 2019 se v bilanci C načrtuje tudi dolgoročno zadolževanje v višini **60.215 EUR** in sicer kot kreditno povratna sredstva (preostali del plačila v višini **1.637.483 EUR** pa je namenjen odplačilu glavnice za najete kredite) tako, da je proračun za leto 2019 s tem tudi uravnotežen.

Tišina, januarju 2019

Pripravila:
Občinska uprava
Mateja Celec, strokovni sodelavec VI.

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