



Občina Sevnica

Številka: 410-0036/2023

Datum: 05.01.2024

OBČINSKI SVET OBČINE SEVNICA

**Zadeva: PREDLOG ODLOKA O PRORAČUNU OBČINE SEVNICA
ZA LETO 2024**

Spoštovani!

Proračunsko gradivo, katerega obravnava Občinski svet, ima tri temeljne sestavine:

- splošni del, ki zajema bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja;
- posebni del, ki ga sestavljajo finančni načrti posameznih proračunskih uporabnikov ter
- načrt razvojnih programov: to je strateški dokument razvojnih usmeritev lokalne skupnosti, ki izkazuje načrtovane izdatke po posameznih projektih za prihodnja štiri leta.

Proračun občine se sprejema z odlokom, ki vsebuje zgoraj navedene bilance, definira področja, ki so pomembna za izvrševanje proračuna oziroma njegovih postavk ter predpisuje načine in postopke izvrševanja proračuna za posamezno leto. Vsi spremljajoči dokumenti k odloku so opredeljeni v nadaljevanju tega uvoda, po uveljavitvi odloka (naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS) pa bodo javno dostopni na spletni strani Občine Sevnica.

Pri pripravi in izvrševanju proračuna se upoštevajo klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov. Klasifikacije proračuna morajo prikazovati prejemke in izdatke občinskega proračuna po naslednjih klasifikacijah:

- institucionalni,
- ekonomski,
- programski in
- funkcionalni.

Sistematična uporaba prvih treh klasifikacij je prikazana v posebnem delu proračuna; institucionalna - proračunski uporabniki, ekonomska-konti oziroma pravica porabe in programska - drevesna struktura od najvišjega področja proračunske porabe do najnižje proračunske postavke. Splošni del proračuna zajema vse tri bilance po ekonomski klasifikaciji.

Ministrstvo za finance je pripravilo enotno aplikacijo za pripravo občinskih in državnega proračuna t.i. AppraO, katero moramo uporabljati za pripravo zgoraj navedenih temeljnih vsebin. Obrazložitve vseh treh temeljnih sestavin so oblikovane v skupnem dokumentu, v prilogi VI, kjer so poudarjeni cilji in zakonske naloge lokalne skupnosti oziroma njenih ožjih delov na določenem področju. Skrbniki postavk so v tem delu obrazložili tudi posamezne postavke in konte ter projekte v načrtu razvojnih programov. S takim pristopom oziroma oblikovanjem proračunskih gradiv so le ta poenotena na nivoju vseh občin v državi, kar omogoča Ministrstvu za finance analiziranje vseh javnih blagajn v Republiki Sloveniji ter poročanje Evropski uniji, zato je nujno proračun pripraviti v takšni strukturi. Ker se zavedamo da je predpisano proračunsko gradivo zelo obsežno in kompleksno na kar nimamo vpliva, smo dodali razčlenjevalni razvid predloga proračuna Občine Sevnica za leto 2024, ki je povsem numerični del proračuna, a za razliko od formalno predpisanih oblik posameznih sestavin v enem dokumentu prikaže odhodke po namenih in projektih, kar je bistvena razlika od predpisanih dokumentov. Vsebina vsake

proračunske vrstice je opisana v prilogi V, medtem ko je numerični del predstavljen tako v splošnem in posebnem delu proračuna, kot tudi v prilogi VIII, kjer so združeni vsi proračunski atributi: porabniki sredstev, programi, konti-nameni porabe in projekti. Proračunsko gradivo je oblikovano skladno z Navodili za pripravo občinskih proračunov, ki ga je predpisalo Ministrstvo za finance in je dosegljivo na spletni strani MF.

Na prejšnji seji, 13.12.2023, smo predstavili predlog proračuna, pomembne vsebinske spremembe v tem gradivu v primerjavi s predlogom pa so slednje:

- prihodke smo uskladili glede na njihovo realizacijo v letu 2023;
- v bilanci C je zvišan znesek na skupinah kontov 50 in 55 – v letu 2024 najet kredit;
- upoštevano je stanje sredstev na računih na dan 31.12.2023 v celoti tako na strani Občine Sevnica v znesku 1.306.255,50 EUR, kot v finančnih načrtih vseh krajevnih skupnosti v skupnem znesku 97.045,19 EUR;
- pri podkontih plač ter drugih izplačil zaposlenim in funkcionarjem so upoštevane spremembe pri načinu obračunavanja obveznega zdravstvenega prispevka;
- na strani prihodkov smo izločili prihodek za igrišče pri OŠ Šentjanž. Glede na izkušnje iz preteklih tovrstnih razpisov, sredstev za ta projekt ne bo možno pridobiti pred zaključkom projekta, ki je načrtovan v letu 2025;
- iz prihodkovne in odhodkovne strani smo izločili projekt H2Olje, ki ga je Občina Sevnica skupaj s partnerji v letu 2022 prijavila na razpis SI-HR. V Opatiji je 14.12.2023 zasedal Monitoring Committee of the Interreg Programme Slovenia-Croatia 2021-2027. V zapisniku je navedeno, da so odobrili 10 projektov. Med neodobrenimi projekti je tudi projekt H2Olje;
- iz prihodkovne in odhodkovne strani smo izločili tudi projekt Nakup e-vozil, saj smo prejeli negativen sklep;
- sredstva za izgradnjo žarnega zidu v Tržišču so usklajena s pogodbo in glede na izvedena in plačana dela v prvem letu izgradnje;
- v finančnem načrtu Oddelka za okolje in prostor je načrtovana poraba iz vira namensko prenesenih zneskov proračuna leta 2023 za izvedbo širitve plinovodnega omrežja, širitev vodovodnega omrežja: bazen-Drožanjska in za sanacijske ureditve v sklopu sredstev za naravne nesreče;
- na projektu Ureditve križišča v Krmelju – most čez Hinjo, so zneski usklajeni s pogodbeno vrednostjo;
- dodana oziroma povečana so sredstva za projektiranje kolesarskih povezav, ureditev kanalizacijskih sistemov v aglomeraciji Sevnica-Boštanj, urbanizem, izgradnjo povezovalnih vodovodov ob reki Savi, ureditev zelene infrastrukture v mestu Sevnica, izgradnjo atletskega stadiona,
- ponovno je dodana namenska postavka za obdaritev otrok v prazničnem decembru;
- na odhodkovno stran je vnesen nov projekt Igrišče pri OŠ Blanca;
- povečana so sredstva za razvoj komunalne infrastrukture za opremljanje poslovnih con v finančnem načrtu Oddelka za gospodarstvo;
- povečana je pravica porabe za tekoče vzdrževanje cest.
- usklajen je znesek ter namen porabe pri projektu Dolgotrajna oskrba;

Predlog gradiva k Odloku o proračunu Občine Sevnica za leto 2024 je predložen v naslednji vsebini in strukturi:

I. ODLOK O PRORAČUNU OBČINE SEVNICA ZA LETO 2024

V 5. členu ZJF je določeno, da se proračun sprejme z odlokom, v katerem se uredijo tudi druga teme, povezane z izvrševanjem proračuna in jih določa ZJF. Odlok o proračunu občine opredeljuje vsebine, ki jih določata ZJF in ZFO – 1 in morajo biti urejene v odloku o proračunu občine. Nanašajo se na:

- določitev višine splošnega dela proračuna in strukture posebnega dela proračuna;
- izvrševanje proračuna (pooblastila županu za prerazporejanje sredstev, pooblastilo županu o višini dolga dolžnikov, ki ga lahko odpiše, določitev nekaterih namenskih sredstev, višina proračunske rezerve, določitev namenov in največjega obsega obveznosti, ki zahtevajo plačilo v naslednjih letih, spreminjanje načrta razvojnih programov, določbe o načinu porabe sredstev splošne proračunske rezervacije);
- obseg zadolževanja, poroštev ter soglasij občine in posrednih uporabnikov proračuna.

II. PRORAČUN 2024 – SPLOŠNI DEL

Proračun je sestavljen iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja.

Na začetku so predstavljeni predvideni prihodki v celoti skladno z veljavnim kontnim načrtom. Davčni in nedavčni prihodki so ocenjeni na osnovi projekcij preteklih let in možnih okvirov ob upoštevanju veljavne zakonodaje. V nedavčnih prihodkih so med drugim upoštevane tudi koncesijske dajatve, ki so odmerjene na osnovi pogodb in odločb pristojnih ministrstev in se v določenih deležih praznijo tudi v občinski proračun. Prihodki od prodaje blaga in storitev se nanašajo predvsem na prihodke krajevnih skupnosti, ki ponekod še same opravljajo komunalno dejavnost, zato so ti prihodki sestavljeni iz prihodkov od grobnin, vodarine, najema mrliške vežice ter najema večnamenskih domov. Kapitalski prihodki so planirani realno, skladno s predvidenim načrtom prodaje nepremičnin v lasti Občine Sevnica. V nadaljevanju so nanizani odhodki skladno z ekonomsko klasifikacijo.

V računu financiranja so predvidena odplačila glavnih dolgoročnih obveznosti iz naslova zadolževanja v preteklih letih, kot je pogodbeno določeno z amortizacijskimi načrti. V letu 2024 se nameravamo zadolžiti pri poslovni banki v skupni višini 1.940.000,00 EUR.

Vse tri bilance v splošnem delu so pripravljene skladno z veljavno ekonomsko klasifikacijo.

III. PRORAČUN 2024 – POSEBNI DEL

Posebni del proračuna je sestavljen iz finančnih načrtov posameznih neposrednih proračunskih uporabnikov in predstavlja odhodkovno stran proračuna skladno z institucionalno, programsko ter ekonomsko klasifikacijo.

Institucionalna klasifikacija daje odgovore kdo porablja proračunska sredstva; v našem primeru, ko nimamo enovite občinske uprave so to naslednji s Statutom ter Odlokom o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Sevnica določeni uporabniki (PU), oddelki občinske uprave ter krajevne skupnosti, ki so samostojne pravne osebe:

- 1000 Občinski svet,
- 2000 Nadzorni odbor,
- 3000 Župan,
- 4001 Občinska uprava – Splošna služba,
- 4002 Oddelek za finance,
- 4003 Oddelek za okolje in prostor,
- 4004 Oddelek za družbene dejavnosti,
- 4005 Oddelek za gospodarske dejavnosti,
- 5000 Krajevna skupnost Blanca,
- 5001 Krajevna skupnost Boštanj,
- 5002 Krajevna skupnost Krmelj,

- 5003 Krajevna skupnost Loka,
- 5004 Krajevna skupnost Primož,
- 5005 Krajevna skupnost Sevnica,
- 5006 Krajevna skupnost Studenec,
- 5007 Krajevna skupnost Šentjanž,
- 5008 Krajevna skupnost Tržišče
- 5009 Krajevna skupnost Zabukovje in
- 5010 Krajevna skupnost Dolnje Brezovo.

Ekonomska klasifikacija (sistem skupin kontov, kontov in podkontov) nam daje odgovor kaj se plačuje iz javnih sredstev. Z njo se določajo pravice porabe na proračunskih vrsticah, saj definirajo najnižji nivo znotraj proračuna.

Programska klasifikacija pove za kaj oziroma za katere programe se porabljajo javna sredstva.

Področja proračunske porabe so področja, na katerih država (oziroma občina) deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni program je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti ter uspešnosti. Podprogram je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti in z njim se izvajajo cilji glavnega programa.

Pri razvrščanju izdatkov občinskih proračunov pa je potrebno izhajati še iz manjših enot izdatkov, to so:

- proračunska postavka,
- proračunska postavka – podskupina kontov in
- proračunska postavka – konto.

Proračunska postavka je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta, ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika. Proračunska postavka – podskupina kontov je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom okvirno določa ekonomski namen dela izdatkov proračunske postavke.

Proračunska postavka – konto je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen izdatkov proračunske postavke in je temeljna enota za izvrševanje proračuna. Proračunska postavka - podkonto je del postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen izdatkov postavke in je temeljna enota za pripravo proračuna. Vsaki proračunski postavki se določijo ekonomski nameni porabe (proračunska postavka - podkonto), v skladu s programsko klasifikacijo pa se vsaka proračunska postavka tudi uvrsti v ustrezen podprogram:

- **PODROČJE PRORAČUNSKE PORABE (PPP)**
 - **GLAVNI PROGRAM (GPR)**
 - **PODPROGRAM (PPR)**
 - **PRORAČUNSKE POSTAVKE (PP)**
 - **PRORAČUNSKA POSTAVKA – KONTO**
 - **PRORAČUNSKA POSTAVKA – PODKONTO**

IV. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV - NRP

Načrt razvojnih programov občinskega proračuna je sestavni del proračuna in predstavlja njegov tretji del, v katerem so odhodki proračuna prikazani v obliki konkretnih projektov oziroma programov, njihova finančna konstrukcija pa je prikazana za prihodnja štiri leta. Načrt razvojnih programov tako predstavlja investicije in druge razvojne projekte ter državne pomoči v občini v štiriletnem obdobju oziroma do zaključka projekta. S tem dokumentom je v proračunsko planiranje vneseno večletno planiranje izdatkov za te namene. V načrt razvojnih programov so vključeni odhodki, ki niso že vnaprej določeni z zakoni, temveč odražajo razvojno politiko občine, ki naj bi izhajala iz dokumentov dolgoročnega razvojnega načrtovanja. Predlog NRP je usklajen s posameznimi predlogi finančnih načrtov uporabnikov.

Poseben segment NRP predstavljajo projekti in programi, za katere je predvideno sofinanciranje iz sredstev skladov kohezijske politike EU ter drugih evropskih virov, ki so namenjena za posamezne razvojne prioritete. To so projekti, ki izhajajo iz dolgoročne razvojne strategije ter določenih razvojnih programov države.

V NRP se izkazujejo celotne vrednosti projektov z vsemi viri financiranja. NRP izkazuje načrtovane izdatke proračuna za investicije in državne pomoči ter druge razvojne projekte in programe v prihodnjih štirih letih, ki so izdelani po:

- posameznih projektih ali programih neposrednih uporabnikov;
- letih, v katerih bodo izdatki za projekte ali programe bremenili proračune prihodnjih let in
- virih financiranja za celovito izvedbo projektov ali programov, ločeno za občinske vire in druge vire (državni proračun, ostali sofinancerji).

Glede na programsko klasifikacijo se NRP prikaže po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih, ki jih sestavljajo projekti.

Glede na ekonomsko klasifikacijo se v NRP občinskega proračuna obvezno vključijo izdatki, ki spadajo v naslednje skupine oziroma podskupine kontov:

- 42 – investicijski odhodki,
- 43 – investicijski transferi in
- 410 – tekoči transferi (subvencije ki lahko predstavljajo državne pomoči).

V. OPREDELITVE DO POBUD IN PREDLOGOV PRI RAZPRAVI OB PREDLOGU PRORAČUNA ZA LETO 2024 NA SEJI Z DNE 13.12.2023

VI. OBRAZLOŽITVE PRORAČUNA OBČINE SEVNICA ZA LETO 2024

To je obsežna priloga proračuna, ki je pripravljena v že omenjenem programu AppraO.

V nadaljevanju povzemamo nekaj glavnih podatkov iz preteklih proračunov ter predlaganega in jih primerjamo med seboj. Proračun občine je pod vplivom nenehnih normativnih sprememb, kjer je zakonodajalec že večkrat naložil lokalnim skupnostim nove naloge, za katere obenem ni zagotovil novega namenskega vira oziroma je v večini primerov dodeljen vir premajhen za izvajanje vseh nalog. V letu 2023 so našo državo prizadele daleč najobsežnejše poplave in spremljajoči dogodki, kar vpliva na prav vsak del javne blagajne, torej tudi na občinske proračune. Zato je bilo načrtovanje izvedeno izjemno premišljeno in sistematično ter skladno z realno pričakovanimi viri.

Največji oziroma najbolj variabilni del proračuna je na strani naložb, kjer je delež teh sredstev v veliki meri odvisen od absorpcijske sposobnosti proračuna, lokalnih infrastrukturnih potreb in vsebine ter višine državnih in evropskih razpisov. Te primerjave pokažejo kako pomembno je spremljanje ciljev in vsebine posameznih faz projektov ter projektov kot celota in ne indeksna

primerjava planiranih in realiziranih zneskov. Na tem mestu je potrebno izpostaviti tudi izvedbo vseh predhodnih postopkov, ki terjajo (nekateri tudi ne) finančna sredstva, vsekakor pa so pomembni za zagon projektov oziroma naložb. S tem je mišljeno dolgoročno načrtovanje v strateških dokumentih občine in njenih proračunskih uporabnikov, iskanje naložbenih partnerjev v projektih, umestitev v Načrt razvojnih programov, pridobivanje zemljišč, predinvesticijski inženiring, projektiranje in izvedba ter zagon. Za večje projekte je včasih potrebno več let za izvedbo vseh teh faz, vsaka faza posebej pa pomeni izziv načrtovalcem in izvajalcem. Zadnja leta, še posebej po lanskem avgustu, je še posebej na udaru že dalj časa načrtovan del proračuna in projektov v NRP-ju, za katere vemo, da za izvedbo vseh ne bomo mogli zagotoviti vire v načrtovanih obdobjih. Država sredstva preusmerja v sanacijo prizadetih območij in tako velikega izpada pri že dogovorjenih projektih sami z lastnimi in kreditnimi viri ne moremo nadomestiti.

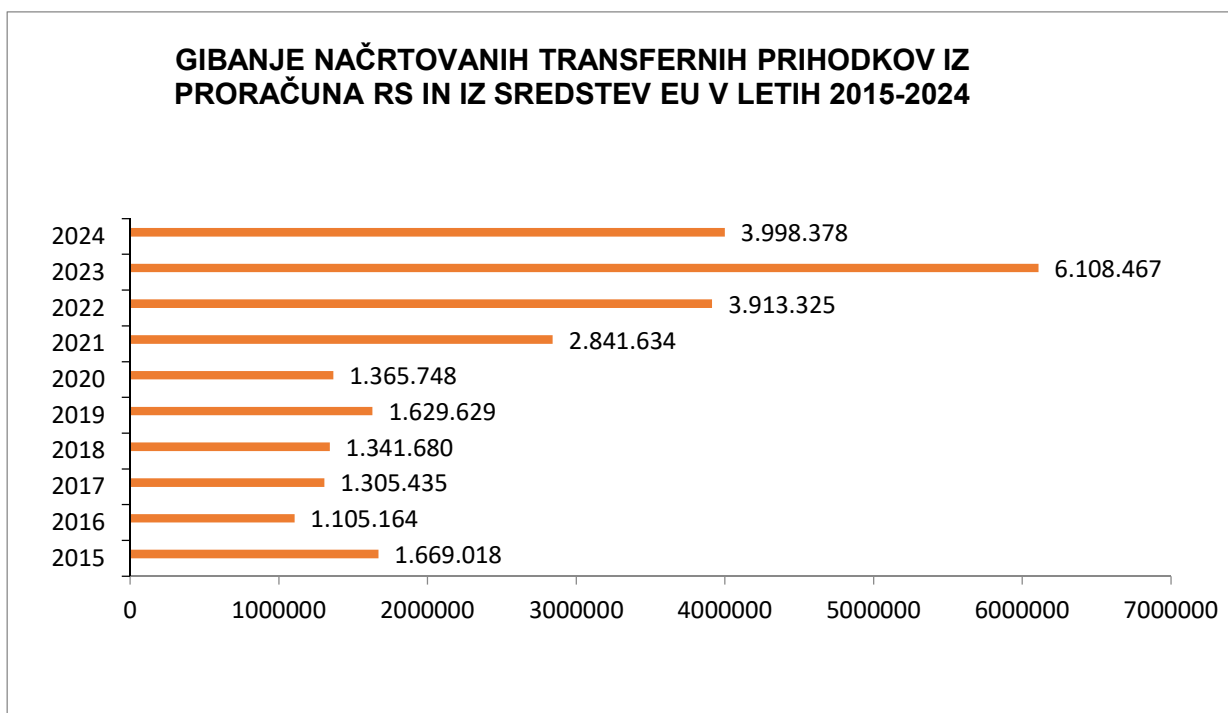
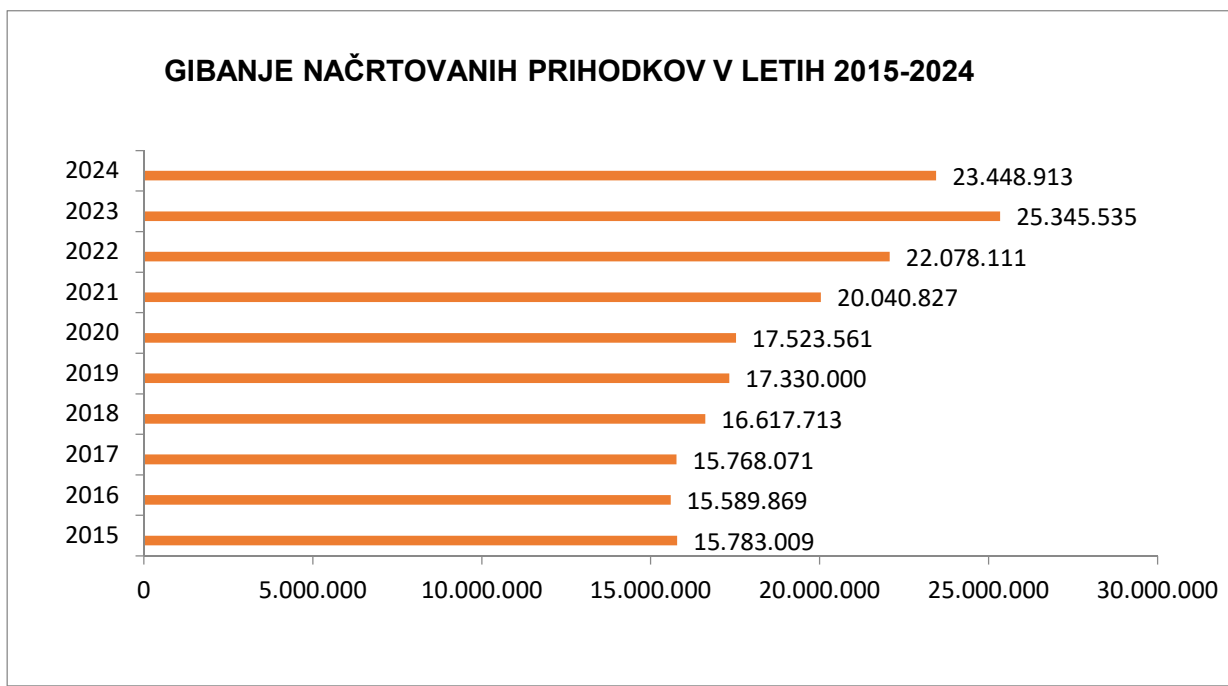
Proračuni Občine Sevnica so zastavljeni preiščeno in zato so že več let stabilni, likvidni in kvote zadostne za obvezne naloge. Prihodki proračuna občine za leto 2024 so predvideni v višini 23.448.913 EUR. Od vseh planiranih prihodkov znašajo prihodki iz dohodnine 15.015.840 EUR. Višina pripadajoče dohodnine izhaja iz izračuna primerne porabe občine ter povprečnine ob upoštevanju dela vplačane dohodnine rezidentov s stalnim prebivališčem v naši občini. Primerna poraba temelji na dolžini občinskih cest, številu prebivalcev ter njihovi starosti ter vsoti korekcijskih faktorjev, na katere nimamo direktnega vpliva ter na skupni primerni porabi države. Vsekakor je dohodnina v prvi vrsti odvisna tudi od v preteklem letu vplačane, ki pa skladno s stanjem gospodarstva v naši občini ne raste, zaznavamo pa tudi rahel upad števila prebivalcev.

S kvotami v predlaganem proračunu zagotavljamo stabilnost in zadostnost financiranja obveznih in dodatnih vsebin v proračunu, kar omogoča uresničevanje in nadgradnjo programov tako posrednih kot neposrednih proračunskih uporabnikov. Na strani virov iz države so pomembna sredstva za uravnoteženje razvitosti občin. Na višino teh sredstev vpliva povprečnina, ki je za leto 2024 določena v višini 725 EUR in vpliva še na odstopljeno dohodnino in finančno izravnavo.

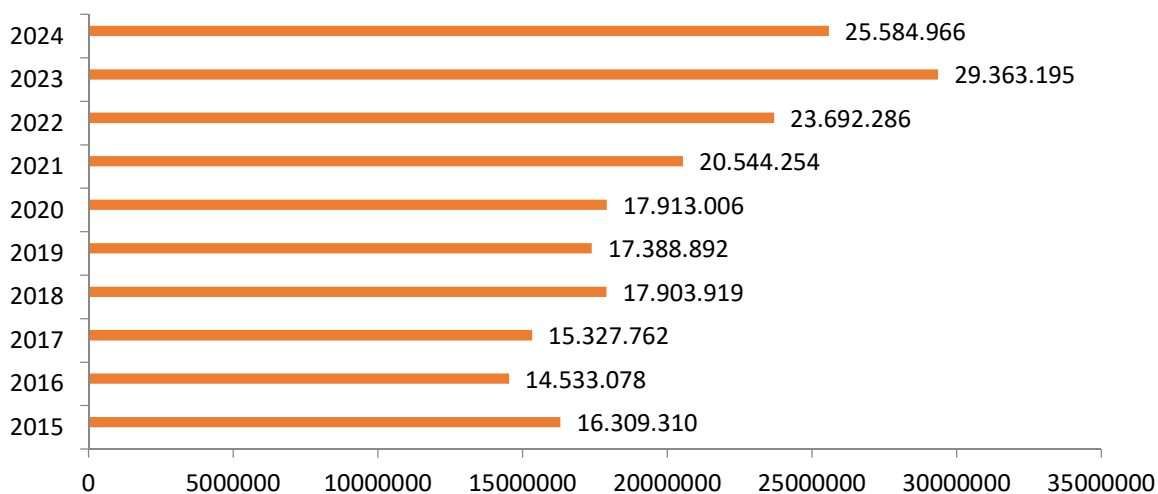
Skupna višina odhodkov proračuna za leto 2024 znaša 25.584.966 EUR, višina naložb je 9.415.282 EUR. Ob načrtovanih projektih zagotavljamo v naslednjem letu tudi več sredstev za vzdrževanje cest ter ostale komunalne infrastrukture. Ob tem je seveda zagotovljenih dovolj sredstev za predšolsko vzgojo ter ostale obvezne zakonske naloge. Višja povprečnina zagotavlja nemoteno financiranje obveznih nalog in programov, obenem je potrebno poudariti, da vire za vse dodatne programe in aktivnosti Občina Sevnica zagotavlja na način izdatne racionalizacije stroškov za delo uprave. V zadnjem času je zelo aktualno vprašanje gibanje cen energentov, višina inflacije ter plačna reforma v javnem sektorju ter vse z navedenimi aktualnostmi povezane zadeve. Vse navedeno budno spremljamo in bomo naslavljali z ustreznimi odločitvami ko bo potrebno; skratka pravočasno, z ustreznimi ukrepi ter na zakonit način.

Proračun za leto 2024 je načrtovan skladno z zmožnostmi oziroma realno pričakovanimi viri in seveda z vključenimi vsemi v preteklosti prevzetimi kreditnimi obveznostmi. Ob tem pa še povečujemo razvojno naravnost. Pri pripravi proračuna smo sledili modernim smernicam participiranja javnosti, kar s projektom » Sobivam, sodelujem, soodločam« udeležujemo že vrsto let. Posamezne ureditve iz tega projekta so posebej izpostavljene v obrazložitvah ter uvrščene v ustrezne podprograme glede na njihovo vsebino (nekaj njih je del že obstoječih postavk). Pri usklajevanju kvot in proračunskih ter spremljajočih dokumentov smo prisluhnili vsem zainteresiranim skupinam in deležnikom proračuna, proračunskim uporabnikom in nenazadnje tudi vam, ki ste dodali pozitivno vrednost temu dokumentu s konstruktivno razpravo ob predlogu. Seveda pa je izjemno pomembno razumeti kje so limiti našega proračuna, da so obvezne zakonske naloge opravljene in v rokih plačane, ob tem pa je optimiran tudi razvojni del proračuna.

Z grafikoni predstavljamo obseg posameznih proračunskih kategorij v letih 2015-2024.

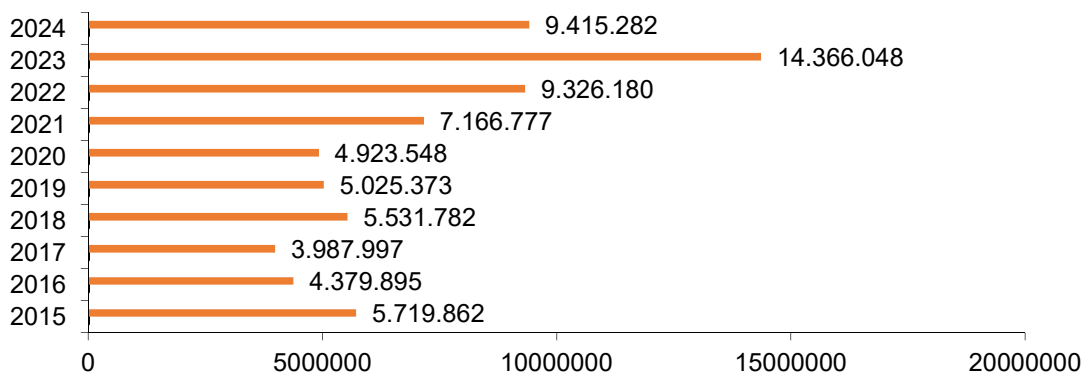


GIBANJE NAČRTOVANIH ODHODKOV V LETIH 2015-2024 V EUR

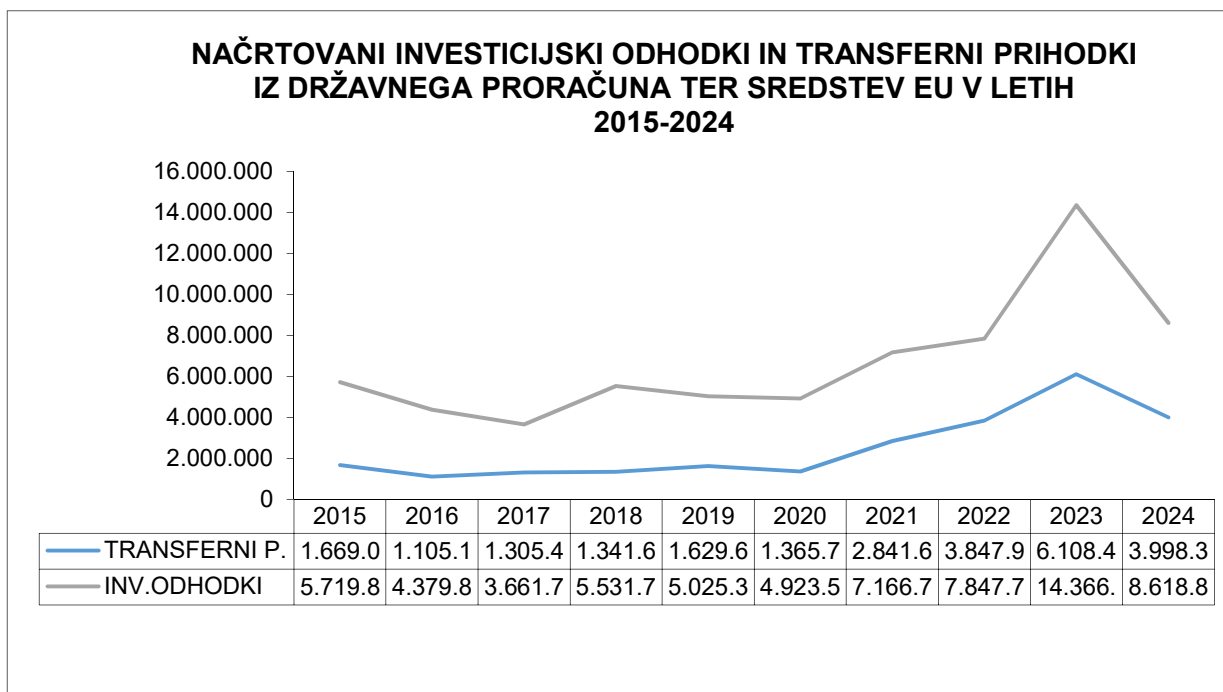


Odhodkovna slika proračuna je neposredno povezana z razpoložljivimi viri posameznega proračunskega leta, zato je pomemben vsebinski in ne indeksni pogled na posamezne proračunske vrstice. S takšno interpretacijo pravic porabe dobimo pravo sliko o višini sredstev potrebnih za obvezne naloge, kar med drugim pomeni tudi ohranjanje primerne kvalitete in kvantitete javnih storitev v naši občini, predvsem sorazmerno na celotnem območju občine, koliko je dodane vrednosti v zagotavljanju družbenih in družabnih aktivnosti in programov ter dodano vrednost s posameznimi projekti, ki jih ne vrednotimo zgolj po višini finančne konstrukcije. Del odhodkov pa se bo v letu 2024 napajal tudi s kreditnim virom.

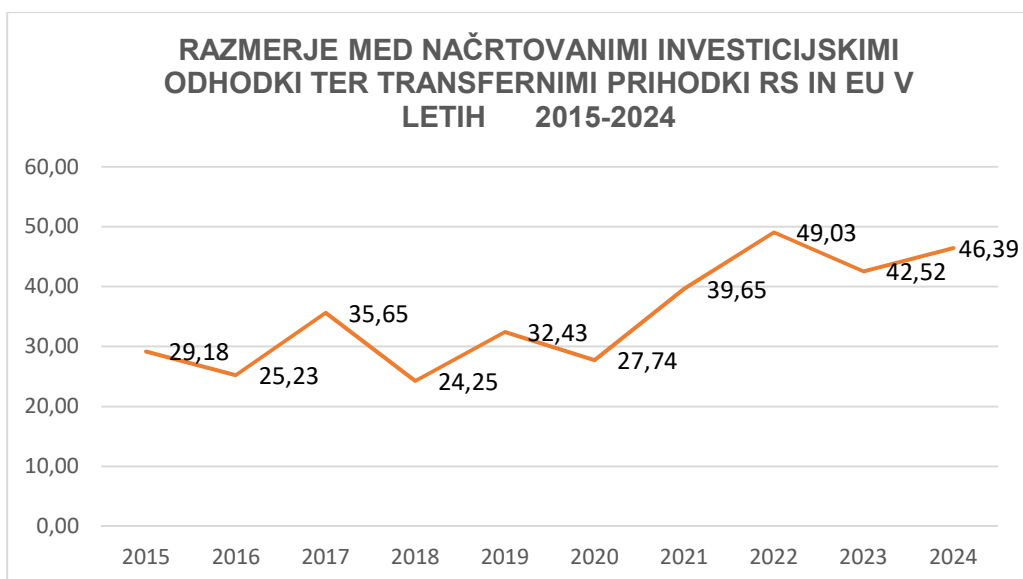
GIBANJE NAČRTOVANIH INVESTICIJSKIH ODHODKOV IN INVESTICIJSKIH TRANSFEROV V LETIH 2015-2024 V EUR



V naslednjem grafikonu so vrednostno prikazana sredstva za investicije ter transferni prihodki iz državnega proračuna ter kohezijskih sredstev in drugih sredstev EU.



Spodnji graf prikazuje trend pokritosti občinskih naložb z viri iz države in Evropske unije. Trend je v rahlem porastu. Ta trend je nujno interpretirati skupaj z višino investicijskih odhodkov ter transfernih prihodkov v posameznem letu.



V proračunu smo skladno z 49. členom ZJF oblikovali proračunsko rezervo za nesreče. To je nujno, saj mora občinski proračun v primeru urgentnih situacij zagotoviti in izplačati sredstva skladno z zakonskim določilom, šele nato sme za presežek ocenjenih škod zaprositi za sredstva državne rezerve.

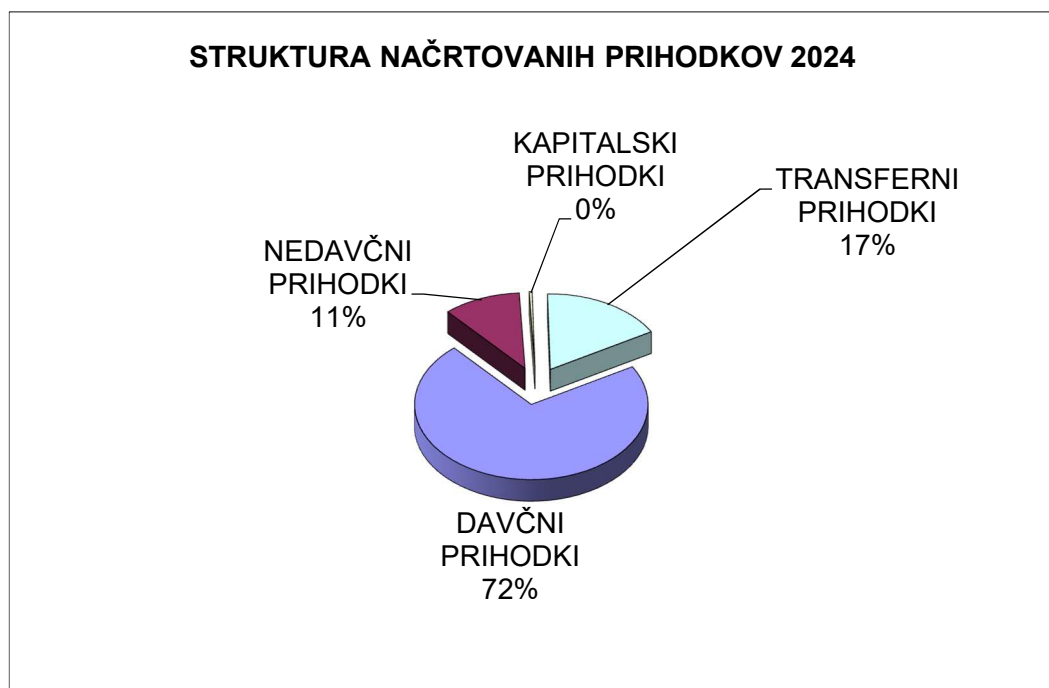
Skladno z 42. členom ZJF smo oblikovali tudi splošno proračunsko rezervacijo, ki se sme med letom uporabiti za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva.

Nominalni podatki iz A bilance predloga I. obravnave odloka za leto 2024:

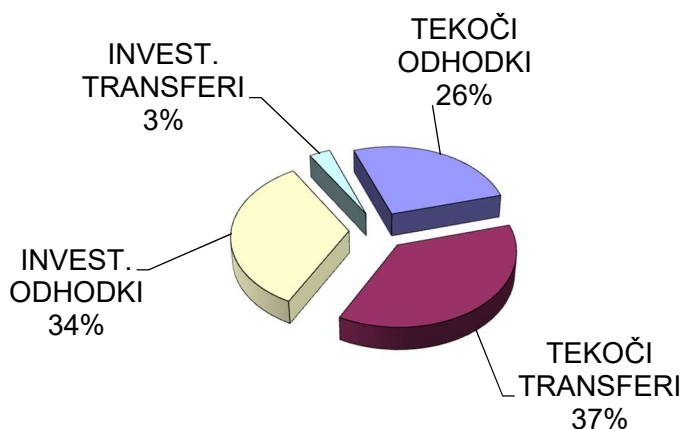
| | |
|-------------------------|-------------------|
| PRIHODKI | 23.448.913 |
| DAVČNI PRIHODKI | 16.355.535 |
| NEDAVČNI PRIHODKI | 2.514.283 |
| KAPITALSKI PRIHODKI | 95.000 |
| TRANSFERNI PRIHODKI | 3.998.378 |
| ODHODKI | 25.584.966 |
| TEKOČI ODHODKI | 6.724.029 |
| TEKOČI TRANSFERI | 9.445.654 |
| INVESTICIJSKI ODHODKI | 8.618.816 |
| INVESTICIJSKI TRANSFERI | 796.466 |

Razliko med prihodki in odhodki predstavlja znesek, ki je planiran za poplačilo glavnice preteklih kreditov in upošteva tudi novo zadolževanje.

Naslednja dva grafikona prikazujeta strukturo prihodkov in odhodkov v letu 2024.



STRUKTURA NAČRTOVANIH ODHODKOV 2024



VII. KADROVSKI NAČRT

VIII. LETNI NAČRT RAVNANJA Z NEPREMIČNIM PREMOŽENJEM OBČINE (ločen sklep)

IX. RAZČLENJEVALNI RAZVID POSTAVK PRORAČUNA 2024

X. PRORAČUN OBČINE SEVNICA ZA LETO 2024 PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI

XI. SKLEP O VIŠINI ENKRATNE POMOČI OB ROJSTVU OTROKA V OBČINI SEVNICA V LETU 2024 (ločen sklep)

XII. STALIŠČA DELOVNIH TELES OBČINSKEGA SVETA TER SKLEPI SVETOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI O SEZNANITVI S FINANČNIMI NAČRTI ZA LETO 2024

Krajevne skupnosti imajo status samostojne pravne osebe, zato so njihovi finančni načrti obravnavani ločeno. Predloge finančnih načrtov pripravijo krajevne skupnosti same na podlagi Navodil za pripravo finančnih načrtov ter sklepa o višini kvote. S finančnimi načrti seznanijo člane svetov krajevnih skupnosti in o tem sprejmejo sklep.

Občinskemu svetu Občine Sevnica posredujemo gradivo k Odloku o proračunu Občine Sevnica za leto 2024 in predlagamo da ga sprejme.

Pripravila:
Mag. Vlasta Marn
Vodja Oddelka za finance
ter ostali vodje oddelkov OU

Srečko Ocvirk
Župan Občine Sevnica

Vročiti:

- naslovu
- v zadevo

Priloge:

- I - Odlok o proračunu Občine Sevnica za leto 2024
- II - proračun 2024 – splošni del
- III - proračun 2024 – posebni del
- IV - načrt razvojnih programov
- V - opredelitve do splošne razprave pri obravnavi predloga proračuna za leto 2024
- VI - obrazložitve proračuna Občine Sevnica za leto 2024
- VII - kadrovski načrt
- VIII - letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine
- VIII/a- letni načrt pridobivanja premoženja
- VIII/b- letni načrt prodaje premoženja
- IX- razčlenjevalni razvid proračuna Občine Sevnica za leto 2024
- X- Proračun Občine Sevnica za leto 2024 po funkcionalni klasifikaciji
- XI – sklep o višini enkratne pomoči ob rojstvu otroka v Občini Sevnica v letu 2024
- XII- stališča delovnih teles občinskega sveta ter sklepi svetov krajevnih skupnosti o seznanitvi s finančnimi načrti za leto 2024