



Občina Sevnica

Številka: 410-0047/2024

Datum: 10.01.2025

OBČINSKI SVET OBČINE SEVNICA

Zadeva: PREDLOG ODLOKA O PRORAČUNU OBČINE SEVNICA ZA LETO 2025

Spoštovani!

Že vrsto let je obličnost občinskih proračunov oziroma proračunskih dokumentov enaka, zato zagotavlja kontinuiteto in primerljivost podatkov med leti. Proračunsko gradivo je obsežno in se v njem najdejo odgovori na mnoga vprašanja. Potreben je njegov poglobljen pregled, saj višina proračuna narekuje kompleksno razpršenost med obvezne in naložbene vsebine.

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 in predpisano proračun pripraviti v takšni strukturi oziroma obličnosti. Ker se zavedamo da je predpisano proračunsko gradivo zelo obsežno in kompleksno na kar nimamo vpliva, vselej dodamo še razčlenjevalni razvid predloga proračuna, 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 in zato ponuja celovito shemo proračunskih kvot. 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 Ministrstva za finance.

Na seji v mesecu novembru 2024, smo predstavili predlog proračuna, pomembne vsebinske spremembe v tem gradivu v primerjavi s predlogom pa so slednje:

- bilanco smo uskladili s stanjem sredstev na računu Občine Sevnica ter vseh Krajevnih skupnosti na dan 31.12.2024
- optimizirali smo nekatere davčne in nedavčne prihodke glede na realizacijo v sredini decembra 2024;
- na strani virov smo dodali projekt Energetske sanacije občinske stavbe ter Elevate
- uskladili smo zneske za plače v finančnih načrtih župan ter splošna služba skladno z izplačilom prvih dveh obrokov sprememb v plačni zakonodaji:
- povečali smo znesek za čistilni material in storitve;
- povečali smo znesek za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov;
- v FN splošne službe smo umestili projekta Energetske sanacije občinske stavbe ter Protihrupni ukrepi – strelišče Radna;
- povečali smo sredstva za investicijsko vzdrževanje vežic in pokopališč ter za projekt prenove MV Rovišče;
- povečali smo sredstva za nakup zemljišč;
- povečali smo sredstva za prenakazilo požarne takse;
- povečali smo sredstva za tekoče vzdrževanje cest;
- dodali smo projekt Rekonstrukcija križišča pri OŠ Šentjanž in odsek Glino;
- povečali smo sredstva za rekonstrukcijo mostu in ureditev pločnikov v Pijavicah ter za dva projekta na območju Radne;
- dodali smo kvoto za spremembo odloka o kategorizaciji;
- povečali smo sredstva za investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave;
- povečali smo sredstva za rekonstrukcijo zbirnega centra v Sevnici;
- uskladili smo zneske subvencij z elaborati, ki so bili potrjeni na seji OS;
- povečali smo sredstva za urejanje vodotokov;
- povečali smo sredstva za rekonstrukcije obstoječih vodovodnih sistemov;
- povečali smo sredstva za rušenje objektov;
- dodali smo projekt komunalne opreme za območje pod gradom;
- dodali smo sredstva za OPPN Blanca;
- dodali smo sredstva za projektno dokumentacijo za satelitski urgentni center;
- povečali smo sredstva za Grajske hleve v Loki;
- za Knjižnico smo uskladili sredstva za plače skladno s plačno reformo;
- povečali smo sredstva za razpis za kulturo;
- dodali smo projekt Športne površine na Orehovem;
- dodali smo projekta Dograditev OŠ Sava Kladnika Sevnica ter Igrišče pri OŠ Boštanj;
- dodali smo transferna sredstva za izvajanje dolgotrajne oskrbe na domu;
- dodali smo kvoto za sofinanciranje najemnin v starem mestnem jedru;
- povečali smo kvote subvencij na področju podjetništva;
- dodali smo projekt Elevate v FN Oddelka za gospodarstvo.

Predlog gradiva k Odloku o proračunu Občine Sevnica za leto 2025 je predložen v naslednji vsebini in strukturi:

I. ODLOK O PRORAČUNU OBČINE SEVNICA ZA LETO 2025

V 5. členu ZJF je določeno, da se proračun sprejme z odlokom, v katerem se uredijo tudi druge 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, višino 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 2025 – 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 2025 se nameravamo zadolžiti pri poslovni banki v skupni višini 2.300.000,00 EUR.

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

III. PRORAČUN 2025 – 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, ker občinska naprava ni enovita, 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, upošteva 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 2025 NA SEJI Z DNE 27.11.2024

VI. OBRAZLOŽITVE PRORAČUNA OBČINE SEVNICA ZA LETO 2025

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 ni zagotovil novega namenskega vira oziroma je v večini primerov dodeljen vir premajhen za izvajanje vseh

nalog. Enak deficit v višini virov zaznavamo in ga je možno izračunati tudi na strani sistemskih virov, ki izhajajo iz bodisi izpogajane ali določene oziroma tokrat delno izpogajane povprečnine.

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 razpoložljivih 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 (ne vsi) 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.

Proračuni Občine Sevnica so zastavljeni premišljeno, zato že vrsto let ni težav z likvidnostjo. Prihodki proračuna občine za leto 2025 so predvideni v višini 27.859.829,17 EUR. Od vseh planiranih prihodkov znašajo prihodki iz dohodnine 16.037.689,00 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, že nekaj let zapovrstjo pa je v naši občini negativen trend števila prebivalcev.

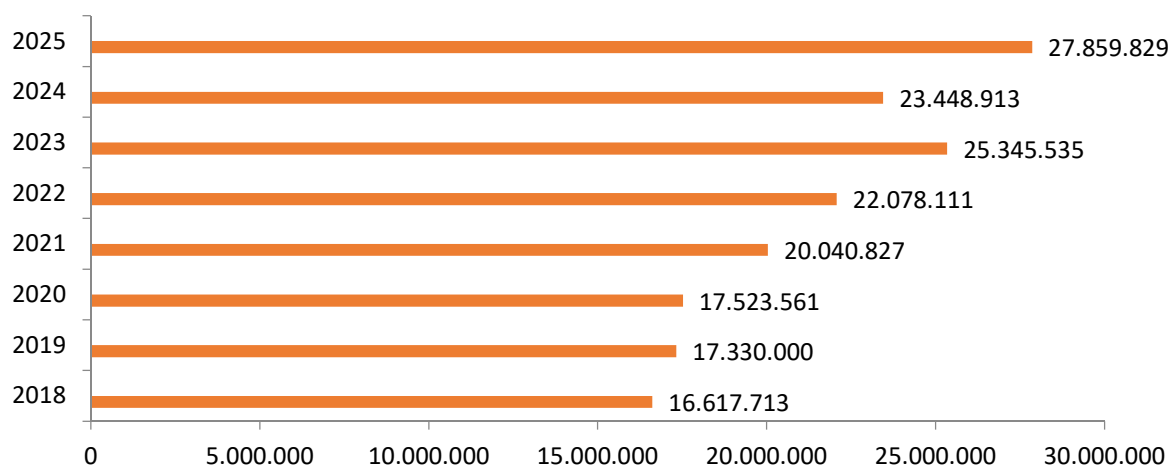
S kvotami v predlaganem proračunu zagotavljamo stabilnost in zadostnost financiranja obveznih in dodatnih vsebin v proračunu, kar omogoča uresničevanje in nadgradnjo programov tako posrednih kot neposrednih proračunskih uporabnikov. Na strani virov iz države so pomembna sredstva za uravnoteženje razvitosti občin. Na višino teh sredstev vpliva povprečnina, ki je za leto 2025 določena v višini 771,33 EUR in vpliva še na odstopljeno dohodnino in finančno izravnavo.

Skupna višina odhodkov proračuna za leto 2025 znaša 29.537.311,30 EUR, višina naložb je 11.401.206,60 EUR. Ob načrtovanih projektih zagotavljamo v naslednjem letu tudi več sredstev za vzdrževanje cest ter ostale komunalne infrastrukture. Ob tem ni zagotovljenih dovolj sredstev za plače v predšolski vzgoji, medtem ko za ostale obvezne zakonske naloge na tem področju so kvote relativno zadostne. 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.

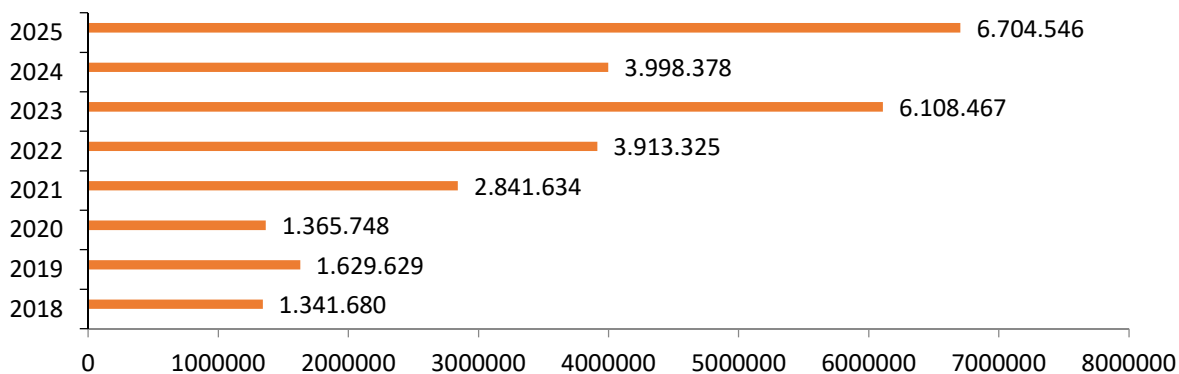
Proračun za leto 2025 je načrtovan skladno z zmožnostmi na podlagi realno načrtovanih virov in seveda z vključenimi vsemi v preteklosti prevzetimi kreditnimi obveznostmi. Pri pripravi proračuna smo v delu proračuna sledili tudi sodobnim smernicam sodelovanja javnosti, kar s projektom » Sobivam, sodelujem, soodločam« udeležujemo od leta 2019. 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 na seji v lanskem novembru. Seveda pa je izjemno pomembno razumeti kje so limiti našega proračuna, da so obvezne zakonske naloge opravljene po zakoniti poti in v rokih plačane, ob tem pa se ustrezno načrtuje tudi razvojni del proračuna.

Z grafikoni predstavljamo obseg posameznih proračunskih kategorij v letih 2018-2025.

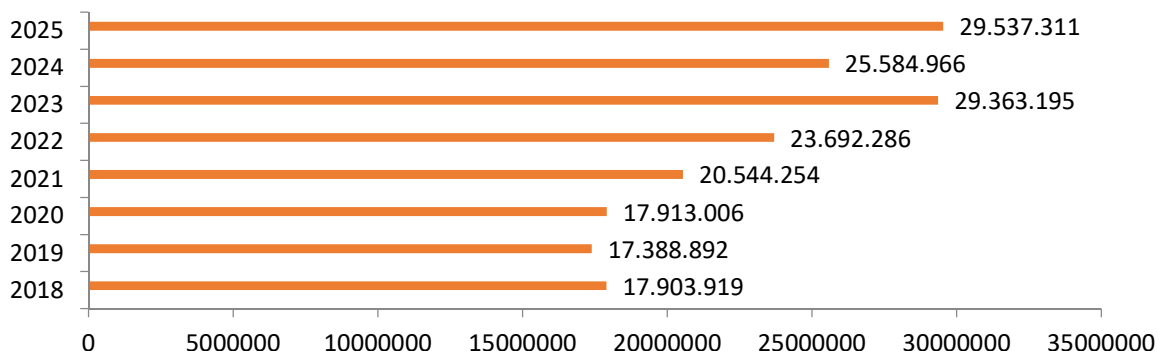
GIBANJE NAČRTOVANIH PRIHODKOV V LETIH 2018-2025



GIBANJE NAČRTOVANIH TRANSFERNIH PRIHODKOV IZ PRORAČUNA RS IN IZ SREDSTEV EU V LETIH 2018-2025

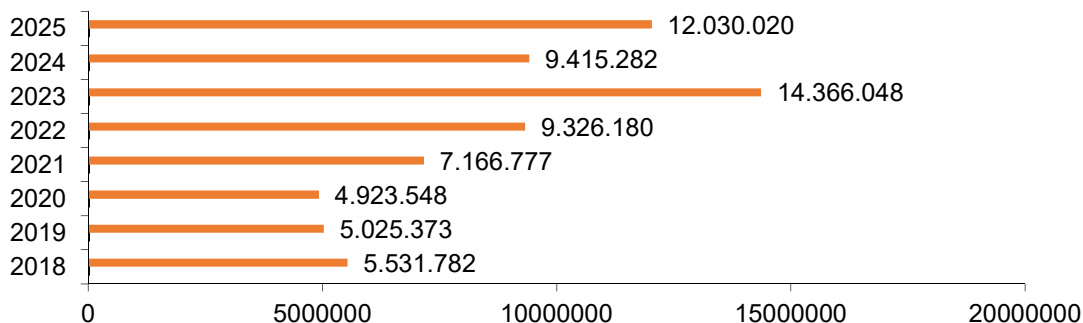


GIBANJE NAČRTOVANIH ODHODKOV V LETIH 2018-2025 V EUR



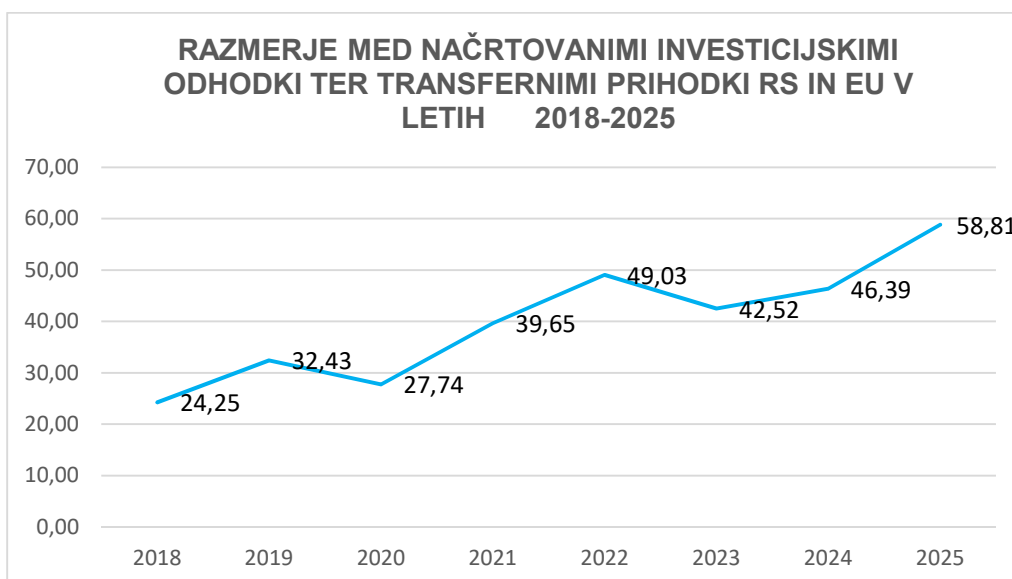
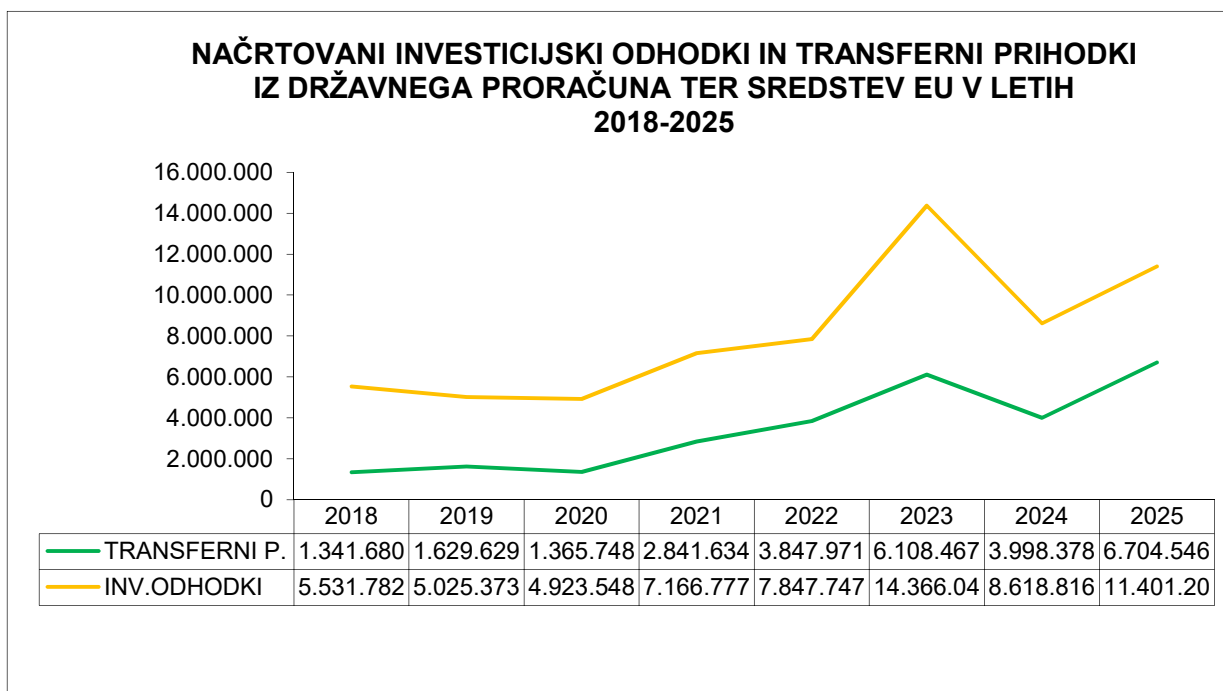
Odhodkovna slika proračuna je neposredno povezana z razpoložljivimi viri posameznega proračunskega leta, zato je pomemben vsebinski in ne indeksni pogled na posamezne proračunske vrstice. S takšno interpretacijo pravic porabe dobimo pravo sliko o višini sredstev potrebnih za obvezne naloge, kar med drugim 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 2018-2025 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.

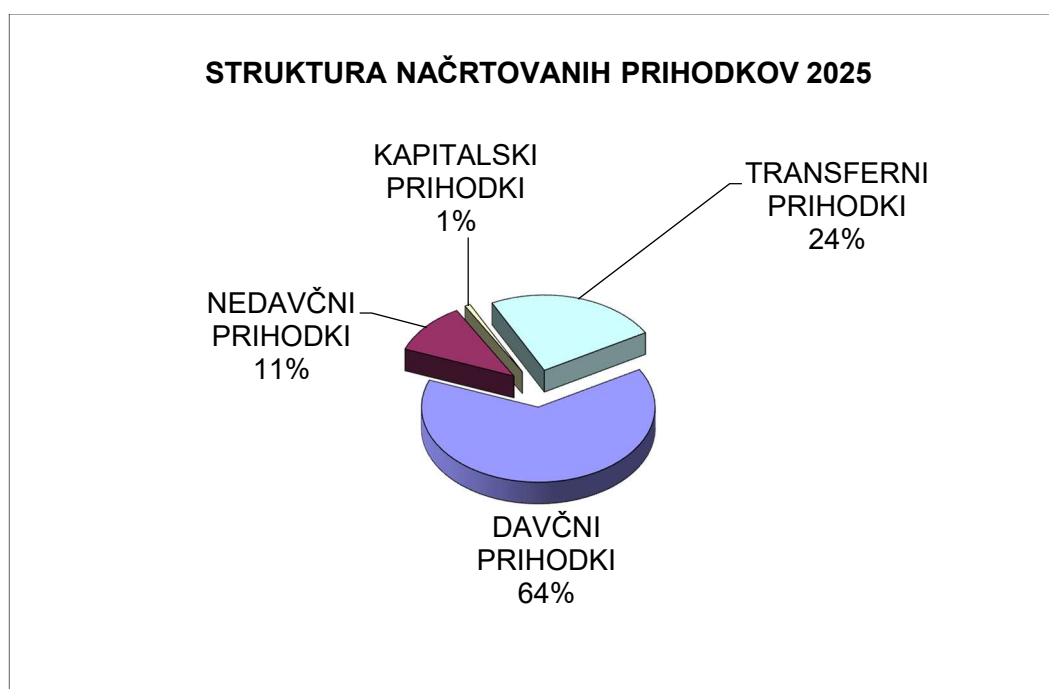
Skladno z 42. členom ZJF smo oblikovali tudi splošno proračunsko rezervacijo, ki se sme med letom uporabiti za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva.

Nominalni podatki iz A bilance predloga odloka za leto 2025:

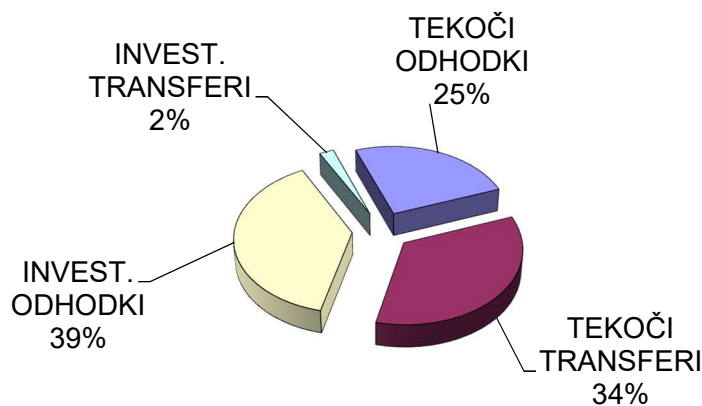
PRIHODKI	27.859.829
DAVČNI PRIHODKI	17.881.800
NEDAVČNI PRIHODKI	3.063.482
KAPITALSKI PRIHODKI	210.000
TRANSFERNI PRIHODKI	6.704.547
ODHODKI	29.537.311
TEKOČI ODHODKI	7.351.865
TEKOČI TRANSFERI	10.155.426
INVESTICIJSKI ODHODKI	11.401.206
INVESTICIJSKI TRANSFERI	628.814

Razliko med prihodki in odhodki predstavlja znesek, ki je planiran za poplačilo glavnice preteklih kreditov in upošteva tudi novo zadolževanje. Proračun je bilančno uravnotežen, saj izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini stanja sredstev na računih Občine Sevnica in Krajevnih skupnosti.

Naslednja dva grafikona prikazujeta strukturo prihodkov in odhodkov v letu 2025.



STRUKTURA NAČRTOVANIH ODHODKOV 2025



VII. KADROVSKI NAČRT

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

IX. RAZČLENJEVALNI RAZVID POSTAVK PRORAČUNA 2025

X. PRORAČUN OBČINE SEVNICA ZA LETO 2025 PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI

XI. SKLEP O VIŠINI ENKRATNE POMOČI OB ROJSTVU OTROKA V OBČINI SEVNICA V LETU 2025 (ločen sklep)

XII. STALIŠČA DELOVNIH TELES OBČINSKEGA SVETA TER SKLEPI SVETOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI O SEZNANITVI S FINANČNIMI NAČRTI ZA LETO 2025

Krajevne skupnosti imajo status samostojne pravne osebe, zato so njihovi finančni načrti predstavljeni ločeno. Predloge finančnih načrtov pripravijo krajevne skupnosti same na podlagi Navodil za pripravo finančnih načrtov ter sklepa župana o višini letne kvote. S finančnimi načrti seznanijo člane svetov krajevnih skupnosti in o tem sprejmejo sklep. Pristojnost sprejema ima Občinski svet v sklopu potrjevanja odloka o proračunu.

Občinskemu svetu Občine Sevnica posredujemo gradivo k Odloku o proračunu Občine Sevnica za leto 2025 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:

- odlok o proračunu Občine Sevnica za leto 2025
- proračun 2025 – splošni del
- proračun 2025 – posebni del
- načrt razvojnih programov
- opredelitve do splošne razprave pri obravnavi predloga proračuna za leto 2025
- obrazložitve proračuna Občine Sevnica za leto 2025
- kadrovski načrt
- letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine
- letni načrt pridobivanja premoženja
- letni načrt prodaje premoženja
- razčlenjevalni razvid proračuna Občine Sevnica za leto 2025
- proračun Občine Sevnica za leto 2025 po funkcionalni klasifikaciji
- sklep o višini enkratne pomoči ob rojstvu otroka v Občini Sevnica v letu 2024
- stališča delovnih teles občinskega sveta ter stališča svetov krajevnih skupnosti o seznanitvi s finančnimi načrti za leto 2025