

OBRAZLOŽITVE PRORAČUNA

UVOD

Občinski proračun je akt občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za eno leto.

Vsebino in strukturo proračuna Občine Žalec, ki je predložen občinskemu svetu predpisuje 10. člen Zakona o javnih financah. Tako je proračun sestavljen iz treh delov:

- splošni del,
- posebni del in
- načrt razvojnih programov (NRP).

Tej strukturi sledijo tudi obrazložitve.

Proračun za leto 2023 vključuje finančne načrte krajevnih skupnosti in mestne skupnosti, tako kot zahteva zakonodaja. Zakonska podlaga je v določilih 19. c in 19. č člena Zakona o lokalni samoupravi (UL RS, št. 72/93 in dopolnitve), kjer je določeno, da so finančni načrti ožjih delov lokalnih skupnosti s statusom pravne osebe sestavni del občinskega proračuna. Za njihovo poslovanje v celoti velja pravni režim, ki opredeljuje pravice in obveznosti neposrednih uporabnikov občinskega proračuna. Prejemki in izdatki ožjega dela lokalne skupnosti se obravnavajo kot prejemki in izdatki občinskega proračuna, v odloku o proračunu pa mora biti določeno, da so prejemki ožjih delov občine namenski prejemki občinskega proračuna, ki gredo točno določenemu neposrednemu uporabniku – ožjemu delu občine. Za izvrševanje finančnega načrta ožjega dela občine (krajevne skupnosti oz. mestne skupnosti) je kot odredbodajalec odgovoren predsednik sveta ožjega dela občine. Za sklepanje pravnih poslov investicijskega značaja nad zneskom 10.000 € potrebujejo krajevne skupnosti in mestna skupnost soglasje župana občine.

I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

Splošni del proračuna vključuje bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V bilanci prihodkov in odhodkov se izkazujejo prihodki, ki obsegajo tekoče prihodke (davčne in nedavčne prihodke), kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke ter prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav. Na strani odhodkov pa se izkazujejo odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

PRIHODKI

Na osnovi veljavne klasifikacije se prihodki delijo na davčne prihodke, nedavčne prihodke, kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke in prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav.

Skupni prihodki proračuna Občine Žalec za leto 2023 so načrtovani v višini 24.768.160 € in so za 7.883 € nižji kot je ocena realizacije prihodkov za leto 2022.

V strukturi globalne bilance prihodkov v letu 2023 planiramo delež davčnih prihodkov v višini 68,5 %, delež nedavčnih prihodkov v višini 16,3 %, delež kapitalskih prihodkov v višini 4,4 %, delež prejetih donacij v višini 0,3 %, delež transfernih prihodkov v višini 10,5 %.

70 DAVČNI PRIHODKI

Davčni prihodki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih in nepoplačljivih dajatev, ki jih davkoplačevalci plačujejo v dobro proračuna. Ti prihodki zajemajo vse vrste davkov, ki so določeni s posebnimi zakoni. Davčni prihodki so planirani v višini 16.972.362 €.

700 Davki na dohodek in dobiček

Med davki na dohodek in dobiček je glavni in edini načrtovani vir dohodnina - občinski vir, ki znaša 14.193.202 €.

Dne 21. 10. 2022 je Ministrstvo za finance vsem občinam poslalo predhodne podatke o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leti 2023 in 2024.

Način izračuna primerne porabe občin vsebinsko opredeljuje 13. člen ZFO-1. Primerna poraba občine je za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ugotovi jo Ministrstvo za finance po enačbi iz 13. člena ZFO-1. Elementi, ki vplivajo na njeno višino so:

- povprečnina,
- število prebivalcev občine in
- korekcijski faktorji (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, prebivalci, mlajši od 15 let in prebivalci, starejši od 65 let).

Upoštevana povprečnina je 700,00 €.

Število prebivalcev se upošteva po podatkih Statističnega urada Republike Slovenije, in sicer se zajemajo državljani Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji in tujci z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, ki imajo prijavljeno stalno prebivališče v Republiki Sloveniji. Pri izračunu primerne porabe občin za leto 2023 so upoštevani podatki o številu prebivalcev na dan 1. januarja 2022 – 21.291 prebivalcev.

Vsota korigiranih kriterijev se izračuna na podlagi fiksnega deleža, ki se ne korigira, in sicer v višini 0,61 ter spremenljivega deleža, ki se korigira s kriteriji površine posamezne občine, dolžino lokalnih cest in javnih poti, številom prebivalcev občine, mlajših od 15 let in številom prebivalcev občine, starejših od 65 let. Vsota korigiranih kriterijev za izračun primerne porabe občine je po posameznih občinah zaradi upoštevanja kriterijev večja ali manjša od 1,00. Za našo občino znaša vsota korigiranih kriterijev za izračun primerne porabe 0,930831.

Primerna poraba občine se izračuna kot zmnožek vsote korigiranih kriterijev, povprečnine in števila prebivalcev občine in znaša 13.872.826 €.

Občinam pripada skupaj 54% dohodnine, vplačane v predpreteklem letu.

Merilo za ugotovitev prihodkov občine iz dohodnine je primeren obseg sredstev, ki se izračuna po enačbi iz 13.a člena ZFO-1. Na višino primerne obsega vpliva povprečna primerna poraba na prebivalca v državi, indeks raznolikosti občin in število prebivalcev v občini. Primeren obseg sredstev za našo občino znaša 14.193.202 € ter je za 2,31 % višji od primerne porabe.

Način izračuna dohodnine opredeljuje 14. člen ZFO-1. Dohodnina se izračuna v treh korakih: 70 % dohodnine pripada vsem občinam enako glede na strukturni delež odmerjene dohodnine, preostalih 30 % skupaj s presežkom dohodnine nad 70 % pri posameznih občinah pa se razdeli najprej s solidarnostno izravnavo in nato še z dodatno solidarnostno izravnavo. Skupaj s solidarnostno izravnavo znaša dohodnina, ki pripada Občini Žalec 14.193.202 €.

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodkom iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino. Naša občina ni upravičena do sredstev finančne izravnave, ker se primerna poraba v celoti pokrije s prihodkom iz dohodnine.

703 Davki na premoženje

Davki na premoženje so davki na nepremičnine, davki na premičnine, davki na dediščine in darila ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje.

Davki na premoženje so načrtovani v višini 2.439.950 €, kar je za 4,7 % oziroma 121.589 € manj kot znaša ocena realizacije za leto 2022.

Od tega znašajo davki na nepremičnine skupaj 1.712.250 € (največji delež predstavlja nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v znesku 1.535.000 €), davki na premičnine skupaj 2.500 €, davki na dediščine in darila 210.200 € in davki na promet nepremičnin 515.000 €.

704 Domači davki na blago in storitve

Domači davki na blago in storitve so načrtovani v višini 339.210 €, to je za 35.150 € manj, kot znaša ocena realizacije za leto 2022.

V to kategorijo sodijo davki na posebne storitve (davek na dobitke od iger na srečo, ki je načrtovan v višini 10.000 €) in drugi davki na uporabo blaga in storitev:

- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (249.510 €),
- turistična taksa (48.000 €), občinske takse od pravnih ter fizičnih oseb in zasebnikov (2.000 €) in
- pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (29.700 €).

71 NEDAVČNI PRIHODKI

Nedavčni prihodki so druga pomembna skupina prihodkov proračuna. Obsegajo vse nepovratne in nepoplačljive prihodke, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov.

V to skupino so uvrščeni prihodki iz naslova udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja, takse in pristojbine, globe in druge denarne kazni, prihodki od prodaje blaga in storitev in drugi nedavčni prihodki.

Nedavčni prihodki so načrtovani v višini 4.020.894 € in so za 45.086 € nižji od ocene realizacije za leto 2022 (indeks 98,9).

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

Skupni prihodki iz naslova udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja so načrtovani v višini 2.808.114 €, kar je za 137.060 € oziroma 5,1 % več kot znaša ocena realizacije za leto 2022.

Pri prihodkih od udeležbe na dobičku in dividend je načrtovan dobiček, ustvarjen v Stanovanjskem podjetju Sipro d.o.o. Žalec v višini 13.900 € in dividenda Zavarovalnice Triglav d.d. v višini 90 €.

Prihodki od obresti od prostih denarnih na podračunu občine Žalec so načrtovani v višini 20.400 €.

Prihodki od premoženja so načrtovani v višini 2.771.884 €. V to skupino sodijo:

Prihodki od najemnin za poslovne prostore so načrtovani v višini 46.600 € in prihodki od uporabnine za poslovne prostore v višini 2.000 €.

Prihodki od najemnin za stanovanja, kateri so namenski prihodek proračunskega stanovanjskega sklada, so načrtovani v višini 1.137.000 €.

Prihodki od najemnin za nepremičnine in opremo gospodarske javne infrastrukture, s katero se omogoča izvajanje dejavnosti gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo ter odvajanje in čiščenje odpadne vode v okviru Javnega komunalnega podjetja Žalec d.o.o., so načrtovani v skupni višini 1.226.590 €.

Prihodki od najemnin gospodarske javne infrastrukture, s katero se omogoča izvajanje dejavnosti gospodarske javne službe ravnanja z odpadki v okviru Družbe za ravnanje z odpadki, Simbio d.o.o., so načrtovani v višini 58.970 €.

Po Pogodbi o najemu objektov in opreme za izvajanje gospodarske javne službe pokopališke in pogrebne dejavnosti ter urejanja pokopališč smo kot lastnik infrastrukture upravičeni do najemnine v višini 28.350 €.

Po Pogodbi o uporabi sredstev za izvajanje gospodarske javne službe urejanja javnih površin smo kot lastnik infrastrukture upravičeni do uporabnine v višini 2.800 €.

Prihodki od najemnin za sredstva dana v upravljanje javnim zavodom so načrtovani v višini 169.400 €.

Prihodki od drugih najemnin (najemnine za zemljišča) so načrtovani v višini 21.000 €.

Prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico za izkoriščanje mineralne surovine na pridobivalnem prostoru: Velika Pirešica, Zaloška Gorica in Liboje so načrtovani v višini 43.500 €.

Prihodki z naslova podeljenih koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo so načrtovani v višini 1.235 €.

Prihodki od zakupnin so načrtovani v višini 1.100 €.

Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice so načrtovani v višini 25.000 €.

Prihodki od najemnin za opremo so načrtovani v višini 1.200 € in drugi prihodki od premoženja v višini 6.139 €.

Izvirni prihodki od premoženja krajevnih skupnosti in mestne skupnosti znašajo 2.840 €, in sicer prihodki od obresti 1.840 € in prihodki od premoženja 1.000 €.

711 Takse in pristojbine

Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj so ocenjene v višini 32.000 €.

712 Globe in druge denarne kazni

Prihodki iz naslova glob in denarnih kazni so ocenjeni na skupno vrednost 85.550 € od tega znašajo prihodki iz naslova glob za prekrške 55.000 € nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora 30.000 €, denarne kazni v upravnih postopkih 250 € ter povprečnine na podlagi zakona o prekrških 300 €.

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev so načrtovani v skupni višini 8.200 €.

V to skupino sodijo:

- prihodki od prodaje blaga in storitev 2.000 €
- prihodki od počitniške dejavnosti 5.000 €
- Izvirni nedavčni prihodki krajevnih skupnosti in mestne skupnosti iz naslova prodaje blaga in storitev znašajo 1.200 €.

714 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki so načrtovani v višini 1.087.030 €, kar je za 183.842 € manj, kot znaša ocena realizacije za leto 2022 (indeks 85,5).

Prihodki od komunalnih prispevkov so načrtovani v višini 850.000 € kar je za 10.000 € manj, kot je predvideno v oceni realizacije za leto 2022.

Zdravstveni dom dr. Jožeta Potrata bo sofinanciral izgradnjo parkirišč pri osnovni šoli Šempeter, kjer delujeta ambulanti družinske medicine, v višini 145.030 €.

Od Nogometne zveze Slovenije načrtujemo za sofinanciranje izgradnje nogometnega igrišča z umetno travo sredstva v višini 40.000 €.

Drugi nedavčni prihodki so načrtovani v višini 2.000 €

Drugi izredni nedavčni prihodki znašajo 50.000 €.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

Kapitalski prihodki so prihodki pridobljeni iz naslova prodaje realnega (fizičnega premoženja, to je iz naslova zgradb in prostorov, opreme, prevoznih sredstev, drugih osnovnih sredstev, zemljišč), nematerialnega premoženja (patentov, licenc, blagovnih znamk), zalog in interventnih oziroma blagovnih rezerv.

Skupna načrtovana višina kapitalskih prihodkov je 1.093.000 €, kar je za 377.557 € manj, kot je ocenjena realizacija za leto 2022.

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev so načrtovani v višini 17.000 €, in sicer prihodki od prodaje vozil 15.000 € in prihodki od prodaje opreme 2.000 €

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

Prihodki od prodaje in menjave stavbnih zemljišč so načrtovani v višini 1.076.000 €.

Načrt razpolaganja s premoženjem je razviden iz Načrta ravnanja s stvarnim premoženjem Občine Žalec.

73 PREJETE DONACIJE

730 Prejete donacije iz domačih virov

Načrtovana sredstva za donacije znašajo 80.450 € in se nanašajo na sofinanciranje projekta izgradnje nogometnega igrišča z umetno travo v višini 60.000 € in na sofinanciranje obnove razsvetljave v športni dvorani v Šempetru v višini 20.450 € s strani Fundacije za šport.

74 TRANSFERNI PRIHODKI

Transforni prihodki so sredstva prejeta od drugih javnofinančnih institucij, iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav.

Transferne prihodki načrtujemo v višini 2.601.454 € kar je za 463.115 € oziroma 15,1 % manj kot znaša ocena realizacije za leto 2022.

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so načrtovani v višini 1.421.646 € za sofinanciranje posameznih ukrepov in investicij, in sicer:

1. iz Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport 30.000 € za sofinanciranje izgradnje nogometnega igrišča z umetno travo;
2. iz Ministrstva za kulturo 20.750 €, in sicer:
 - 6.000 € za obnovo balkona v dvorcu Novo Celje;
 - 14.750 € za Rimsko nekropolo;
3. iz Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo 303.006 € :
 - 238.006 € za sofinanciranje projekta Poslovna cona Arnovski gozd – širitev (slovenska udeležba);
 - 65.000 € za sofinanciranje obnove Centra Golding (slovenska udeležba NOO)

4. iz Ministrstva za obrambo 50.000 € požarne takse,
5. iz rezerve RS za odpravo posledic naravnih nesreč 253.000 € za sofinanciranje sanacije skalnega preloma nad lokalno cesto v Zabukovici in sanacije plazov v Hramšah,
6. iz Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano 7.000 € za sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest,
7. za sofinanciranje tedna mobilnosti v preteklem letu 7.500 €
8. iz Ministrstva za okolje in prostor 47.786 €:
 - 12.062 € za sofinanciranje projekta Oskrba s pitno vodo v Savinjski regiji 1. sklop - vodovod Grmovje – Železno – Hramše (15 % slovenske udeležbe kohezijske politike),
 - 35.724 € za sofinanciranje obnove vodovodnega sistema Šempeter (15 % slovenske udeležbe)
9. iz Ministrstva za javno upravo 34.762 € za sofinanciranje Medobčinskega inšpektorata in redarstva Mestne občine Celje, Občine Laško, Občine Štore in Občine Žalec. Ministrstvo sofinancira 30% odhodkov za financiranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave.
10. na osnovi Zakona o finančni razbremenitvi občin iz Ministrstva za finance 667.842 € sredstev za uravnoteženo razvitost občin.

741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav

Iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav načrtujemo skupno za 1.179.808 € prihodkov. Od tega:

1. iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov sredstva v višini 909.019 € za financiranje naslednjih projektov:
 - poslovna cona Arnovski gozd - širitev 714.019 €,
 - obnova Centra Goldnig 195.000 €:
2. iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada sredstva v višini 270.789 € za financiranje:
 - projekta Oskrba s pitno vodo v Savinjski regiji 1. sklop - vodovod Grmovje –Železno – Hramše (Dogovor za razvoj regij, 2. poziv, prednostna naložba 6.1) 68.349 € in
 - projekta obnove vodovodnega sistema Šempeter 202.440 € .

ODHODKI

Proračunski odhodki po ekonomskih namenih so ločeni na tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere ter so sestavni del splošnega dela proračuna in so prikazani v skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava na ravni štirimestnih kontov. Predstavljajo zbir vseh odhodkov, ki so prikazani v posebnem delu proračuna in znašajo skupaj 26.658.950 €. V primerjavi z oceno odhodkov za leto 2022 so višji za 27.833 € oziroma 0,1 %.

V strukturi globalne bilance odhodkov v letu 2023 planiramo delež tekočih odhodkov v višini 26,9 %, delež tekočih transferov v višini 40,5 %, delež investicijskih odhodkov v višini 29,7 % in delež investicijskih transferov v višini 2,9 % .

40 TEKOČI ODHODKI

Tekoči odhodki zajemajo tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost zaposlenim), izdatke za blago in storitve, za operativno delovanje organov občine, občinske uprave in ožjih delov občine (materialne stroške), kot tudi za izvedbo nekaterih programskih nalog, za plačilo obresti od najetih kreditov, za splošno proračunsko rezervacijo ter izločanje sredstev v rezervni sklad Občine Žalec in proračunski stanovanjski sklad.

Tekoči odhodki so načrtovani v višini 7.180.259 €, kar je za 1.402.090 € oziroma 24,3 % več kot znaša ocena realizacije za leto 2022.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim

V podskupini odhodkov za plače in druge izdatke zaposlenim so načrtovana sredstva v višini 1.673.047 € za plače in dodatke zaposlenim (osnovne plače, dodatek za delovno dobo in dodatek za stalnost in drugi dodatki), regres za letni dopust, povračila in nadomestila (prehrana med delom in prevoz na delo), sredstva za delovno uspešnost (povečan obseg dela), nadurno delo, drugi izdatki zaposlenim (jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči). Vsem zaposlenim se plače zagotavljajo v skladu s trenutno veljavno zakonodajo, sklenjenimi dogovori in veljavnimi predpisi, ki urejajo izplačilo plač, nadomestil in drugih stroškov dela v javnem sektorju. Sredstva so planirana skladno s sprejetim kadrovskim načrtom in z upoštevanjem tekočih napredovanj v plačilne razrede in nazive.

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so načrtovani v višini 263.860 € in zajemajo prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU za zaposlene.

402 Izdatki za blago in storitve

Izdatki za blago in storitve so načrtovani v višini 3.549.540 €, kar je za 19,4 % več kot znaša ocena realizacije za leto 2022. Ta podskupina odhodkov zajema vsa plačila pisarniškega in splošnega materiala in storitev, posebnega materiala in storitev, energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij, prevoznih stroškov in storitev, izdatkov za službena potovanja, tekočega vzdrževanja, poslovnih najemnin in zakupnin, kazni in odškodnin ter drugih operativnih odhodkov.

403 Plačila domačih obresti

Plačila domačih obresti so načrtovana v višini 85.790 € od tega znašajo obresti od dolgoročnih kreditov najetih pri poslovnih bankah 84.290 € in obresti od dolgoročnih kreditov najetih pri javnih skladih – Stanovanjski sklad 1.500 €.

409 Rezerve

Rezerve so načrtovane v višini 1.608.022 € in vključujejo sredstva za splošno proračunsko rezervacijo v višini 300.000 € (od tega znašajo sredstva splošne proračunske rezervacije 100.000 €, 200.000 € pa je namenjeno projektom participativnega proračuna), sredstva proračunske rezerve 208.092 € in sredstva izločena v proračunski stanovanjski sklad 1.099.930 €.

V letih 2023 in 2024 je Občina Žalec za participativni proračun namenila vsako leto 200.000 €. V navodilih za pripravo proračunov občine Žalec za leti 2023 in 2024, ki so bila neposrednim proračunskim uporabnikom posredovana 15. novembra 2022, je ožje dele občine pozvala, da posredujejo predloge projektov za participativni proračun pod naslednjimi pogoji:

- vsaka krajevna oziroma mestna skupnost lahko predlaga največ dva projekta za posamezno leto v skupni vrednosti maksimalno do 20.000 € z DDV/leto,
- projekti morajo skladni s strategijo razvoja Občine Žalec in takšni, da jih občina v okviru svojih pristojnosti lahko izvede, kar potrdijo strokovne službe Občine Žalec,
- nanašati se morajo na območje krajevne skupnosti, ki projekt predlaga, in biti izvedljivi v obdobju enega koledarskega leta,
- projekti še ne smejo biti vključeni v občinski proračun.

Način izbora projektov je v pristojnosti posamezne krajevne skupnosti. Rok za oddajo predhodno potrjenih projektov s strani strokovnih služb je do konca javne obravnave proračuna, to je do 9. februarja 2023.

41 TEKOČI TRANSFERI

V to skupino tekočih odhodkov so zajeta vsa nepovratna plačila, za katera plačnik od prejemnikov sredstev ne dobi v povračilo nobenega materiala, blaga ali storitve. Tekoči transferi so načrtovani v višini 10.794.068 €, kar je za 1.043.435 € oziroma 10,7 % več kot znaša ocena realizacije za leto 2022.

410 Subvencije

Subvencije so načrtovane v višini 182.900 € in vključujejo vsa nepovratna sredstva dana javnim ali privatnim podjetjem in zasebnikom.

411 Transferi posameznikom in gospodinjtvom

Transferi posameznikom in gospodinjtvom so načrtovani v višini 5.794.298 €, kar je za 487.745 € oziroma 9,2 % več kot znaša ocena realizacije za leto 2022. V to skupino sodijo izplačila za regresiranje oskrbe v domovih, plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, darilo ob rojstvu otroka, denarne nagrade in priznanja, štipendije, regresiranje prevozov v šolo, regresiranje prehrane učencev in dijakov, drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti ter drugi transferi posameznikom in gospodinjtvom.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so načrtovani v višini 909.656 €, kar je za 1,5 % več kot znaša ocena realizacije za leto 2022. Namenjeni za sofinanciranje delovanja športnih, kulturnih, gasilskih društev, Gasilske zveze Žalec, Gasilskega poveljstva občine Žalec, društev s področja socialnega varstva, veteranskih organizacij, drugih posebnih

skupin, za sofinanciranje športa invalidov, strokovnega kadra na področju športa, Društva prijateljev mladine občine Žalec, Varne hiše za ženske in otroke – žrtve nasilja, javne kuhinje, dejavnosti Območnega združenja Rdečega križa Žalec, karitativne dejavnosti, dejavnosti Dnevnega centa Želva in Eureka, Hiše sadeži družbe Žalec, Večgeneracijskega centra.

413 Drugi tekoči domači transferi

Drugi tekoči domači transferi so načrtovani v višini 3.907.214 € in so za 541.188 € oziroma 16,1 % višji od ocene realizacije za leto 2022. V to skupino sodijo tekoči transferi v javne zavode (sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalcev, za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja in sredstva za izdatke za blago in storitve), tekoči transferi v javne sklade, tekoči transferi občinam (sofinanciranje Medobčinskega inšpektorata in redarstva Mestne občine Celje, Občine Laško, Občine Štore in Občine Žalec) ter tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev) zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je načrtovanih 7.908.803 € kar je za 2.345.053 € manj kot znaša ocena realizacije za leto 2022 (indeks 77,1). Od tega je za novogradnje rekonstrukcije in adaptacije načrtovano 3.518.872 €, investicijsko vzdrževanje in obnove 1.936.590 €, študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring 1.367.489 €, nakup zemljišč 485.000 €, nakup opreme 469.852 €, nakup prevoznih sredstev 50.000 €, nakup drugih osnovnih sredstev 2.000 € in nakup nematerialnega premoženja 79.000 €.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

V to skupino so zajeta vsa sredstva, ki predstavljajo nepovratna plačila in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. Investicijski transferi so načrtovani v višini 775.820 €, kar je za 72.639 € manj kot znaša ocena realizacije za leto 2022 (indeks 91,4).

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so načrtovani v višini 359.330 €, investicijski transferi privatnim podjetjem v višini 4.000 € (sofinanciranje kulturnih projektov) in investicijski transferi posameznikom in zasebnikom v višini 27.900 €, kar znaša skupno 391.230 €.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Investicijski transferi proračunskim uporabnikom so načrtovani v višini 384.590 €, kar je za 45.283 € manj kot znaša ocena realizacije za leto 2022 (indeks 89,5). V to skupino sodijo investicijski transferi občinam (sofinanciranje investicij v Medobčinskem inšpektoratu in redarstvu Mestne občine Celje, Občine Laško, Občine Štore in Občine Žalec) in investicijski transferi javnim zavodom.

III. PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ

Proračunski primanjkljaj iz bilance prihodkov in odhodkov znaša 1.890.790 €.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb zajema izdatke in prejemke, ki nimajo narave opravljanja redne dejavnosti. Prejemki namreč predstavljajo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil in prodaje kapitalskih deležev, izdatki pa vsa sredstva od danih posojil ter nakup kapitalskih deležev.

V letu 2023 v okviru računa finančnih terjatev in naložb ne planiramo nobenih izdatkov in prejemkov.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazuje odplačevanje dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem salda bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb.

50 ZADOLŽEVANJE

V letu 2023 zadolževanje ni predvideno.

55 ODPLAČILA DOLGA

Odplačila glavnice dolgoročno najetih kreditov so ocenjena v višini 1.282.518 €, nanašajo pa se na odplačila dolga pri:

Stanovanjskemu skladu RS v višini 35.570 €

BKS Bank AG v višini 626.667 €,

NKBM d.d. Banki Celje v višini 226.667 €,

UniCredit Banki Slovenije d.d. v višini 133.334 €,

Banki Intesa San Paolo d.d. v višini 100.000 €,

Deželni banki Slovenije d.d. 100.000 €,

državnem proračunu v višini 60.280 €.

SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH

Ob koncu leta 2022 ocenjujemo, da bomo imeli izkazano stanje sredstev na računih v višini 3.173.308 €. V proračun leta 2023 se prenese 3.173.308 €.