

GLASILO

Sveta Mestne občine Velenje

29. januar 2024

Številka: 10/2



Priloga 2

Glasila Sveta Mestne občine Velenje št. 10/2024

VSEBINA:

1. Predlog Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu
Mestne občine Velenje za leto 2024 - OBRAZLOŽITVE



VSEBINA

Obrazložitev rebalansa proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024

Uvod	5
Sestava proračuna	5
Sestava obrazložitve proračuna	8
Priprava proračuna	9
Priprava rebalansa proračuna	10
Predstavitev rebalansa proračuna	11
Financiranje ožjih delov občine	18
Splošni del.....	19
Pregled sprememb v splošnem delu	20
Bilanca prihodkov in odhodkov	21
Račun finančnih terjatev in naložb	42
Račun financiranja	42
Posebni del	44
Pregled sprememb v posebnem delu	45
402 Urad za komunalne dejavnosti	46
403 Urad za družbene dejavnosti	47
Načrt razvojnih programov za obdobje 2024-2027	50
Pregled sprememb v načrtu razvojnih programov	51
402 Urad za komunalne dejavnosti	52

**REBALANS
PRORAČUNA MESTNE OBČINE VELENJE
ZA LETO 2024**

OBRAZLOŽITEV

UVOD

1) SESTAVA PRORAČUNA

Proračun je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto.

Spremembe proračuna so akt o spremembah in dopolnitvah državnega oziroma občinskega proračuna, ki ga vlada predloži v sprejem državnemu zboru oziroma župan občinskemu svetu pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša.

Rebalans proračuna je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med letom, na katerega se proračun nanaša.

Pri pripravi proračuna se upoštevajo klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov, in sicer se v proračunu prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki razvrščajo po:

- institucionalni klasifikaciji,
- ekonomski klasifikaciji,
- programski klasifikaciji in
- funkcionalni (COFOG) klasifikaciji.

Institucionalna klasifikacija daje odgovor na vprašanje, kdo (katere institucije) porablja proračunska sredstva, **ekonomska klasifikacija** daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev, **programska in funkcionalna klasifikacija** dajeta odgovor na vprašanje, za kaj se porabljajo javna sredstva. Programska klasifikacija je določena posebej za državni in posebej za občinske proračune; funkcionalna klasifikacija je skladna z mednarodno klasifikacijo COFOG in omogoča mednarodne primerjave.

Proračun sestavljajo splošni del, posebni del ter načrt razvojnih programov.

Splošni del sestavljajo: 1) bilanca prihodkov in odhodkov, 2) račun finančnih terjatev in naložb ter 3) račun financiranja. V navedenih izkazih so izkazani prihodki oz. prejemki in odhodki oz. izdatki Mestne občine Velenje (v nadaljnjem besedilu: občine) ter krajevnih skupnosti in mestnih četrti, ki so jim v skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23; v nadaljnjem besedilu: pravilnik o ekonomski klasifikaciji) prirejeni ustrezni konti.

V enotnem kontnem načrtu se uporablja naslednja členitev:

- razredi, ki so oštevilčeni z enomestno številko (1K);
- skupine, ki so oštevilčene z dvomestno številko (2K);
- podskupine, ki so oštevilčene s trimestno številko (3K);
- konti, ki so oštevilčeni s štirimestno številko (4K);
- podkonti, ki so oštevilčeni s šestmestno številko (6K).

V bilanci prihodkov in odhodkov se izkazujejo:

1. prihodki, ki obsegajo:

- davčne prihodke, ki zajemajo tudi prispevke (skupina kontov 70),
- nedavčne prihodke (skupina kontov 71),
- kapitalske prihodke (skupina kontov 72),
- prejete donacije (skupina kontov 73),
- transferne prihodke (skupina kontov 74) in
- prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav (skupina kontov 78);

2. odhodki, ki obsegajo:

- tekoče odhodke (skupina kontov 40),
- tekoče transfere (skupina kontov 41),
- investicijske odhodke (skupina kontov 42) in
- investicijske transfere (skupina kontov 43).

V računu finančnih terjatev in naložb se izkazujejo:

- prejemki od vrnjenih posojil in od prodaje kapitalskih vlog (skupina kontov 75) in
- izdatki za dana posojila in za nakup kapitalskih naložb (skupina kontov 44).

V računu financiranja se izkazujejo:

- zadolževanje (skupina kontov 50), ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja,
- odplačila posojil (skupina kontov 55) ter
- načrtovane spremembe denarnih sredstev na računih.

V **posebnem delu** so izkazani finančni načrti neposrednih uporabnikov, in sicer finančni načrt Mestne občine Velenje, ki vključuje organe, upravo občine, skupno občinsko upravo in mestne četrti, ter finančni načrti krajevnih skupnosti. Posebni del proračuna predstavlja pregled vseh odhodkov proračuna, povečanih za dana posojila in sredstva za nakup kapitalskih naložb ter odplačil glavnice posojil.

Odhodki oz. izdatki so razvrščeni po delovnih/programskih področjih posameznega neposrednega uporabnika na osnovi Pravilnika o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05 - popr., 138/06 in 108/08; v nadaljnjem besedilu: pravilnik o programski klasifikaciji) v:

- področja proračunske porabe (21 področij - PPP),
- glavne programe (61 glavnih programov - GPR),
- podprograme (122 podprogramov - PPR),
- proračunske postavke (PP) in
- proračunske postavke - konte (4K).

Področja proračunske porabe so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki finančnih načrtov 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 in 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, z njim se izvajajo cilji glavnega programa.

Proračunska postavka je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta, ali del aktivnosti ali projekta, ali ekonomski namen porabe sredstev delovnega področja enega neposrednega uporabnika.

Proračunska vrstica (proračunska postavka – konto oz. podkonto) 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.

Šifre področij porabe, glavnih programov in podprogramov so določene s pravilnikom o programski klasifikaciji. Sestavljene so iz 8 mest: prvi dve mesti označujeta področje porabe (PPP), prva štiri mesta glavni program (GP) in vseh osem mest podprogram (PPR).

Šifra proračunske postavke je sestavljena iz 8 mest: prva tri mesta označujejo šifro proračunskega uporabnika (PU), drugi dve mesti označujeta šifro področja proračunske porabe (PPP), zadnja tri mesta označujejo zaporedno številko proračunske postavke (PP) v okviru prvih petih mest.

V splošnem in posebnem delu proračuna se prikažejo ocena realizacije prejemkov in izdatkov za preteklo leto, ocena realizacije prejemkov in izdatkov za tekoče leto in načrt prejemkov in izdatkov za prihodnje leto. Predmet sprejemanja v občinskem svetu je samo načrt prejemkov in izdatkov za prihodnje leto.

V tabelah splošnega dela proračuna so prikazani naslednji podatki:

- 1) šifre kontov;
- 2) nazivi: razredov, skupin, podskupin kontov ter kontov.

V posebnem delu so poleg navedenih prikazani tudi naslednji podatki:

- 1) šifre: neposrednega proračunskega uporabnika, področja proračunske porabe, glavnega programa, podprograma, proračunske postavke in konta (PU/PPP/GPR/PPR/PP/4K) in
- 2) nazivi: neposrednega proračunskega uporabnika, področja proračunske porabe, glavnega programa, podprograma, proračunske postavke in konta (Naziv).

Načrt razvojnih programov sestavljajo letni načrti neposrednih proračunskih uporabnikov za investicije, državne pomoči in projekte, ki se financirajo s sredstvi EU, in so razvrščeni po:

- področjih proračunske porabe,
- glavnih programih,
- nosilnih podprogramih,
- projektih ter
- virih financiranja.

Viri financiranja so razvrščeni na kategorije:

- proračunski viri – lastna sredstva – PV00: sredstva občinskega proračuna, vključno z zadolževanjem;
- proračunski viri – transfer iz državnega proračuna – PV01: sredstva, ki jih občina prejme iz sredstev državnega proračuna in sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU;
- proračunski viri – evropska sredstva – PV02: sredstva, ki jih občina prejme od tujih vlad in vladnih institucij ter tujih nevladnih organizacij in fundacij;
- proračunski viri – druge občine – PV03: sredstva, ki jih druga občina nakaže neposredno na projekt;
- ostali viri – druge občine – OV01: sredstva, ki jih občina prejme iz proračuna druge občine;
- ostali viri – posredni proračunski uporabniki – OV02: sredstva, ki jih občina prejme od posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov;
- ostali viri – domači partnerji – OV03: sredstva, ki jih občina prejme od domačih pravnih in fizičnih oseb;
- ostali viri – tuji partnerji – OV04: sredstva, ki jih občina prejme od tujih pravnih in fizičnih oseb.

Projekti so lahko sestavljeni iz več proračunskih postavk, ki so v posebnem delu proračuna razvrščene med različne podprograme in proračunske uporabnike, zato so v načrtu razvojnih programov projekti uvrščeni v nosilne podprograme.

Glede na ekonomsko klasifikacijo se v NRP obvezno vključijo izdatki, ki spadajo v naslednje skupine oz. podskupine kontov:

- 42 – investicijski odhodki (vključno s finančnim najemom),
- 43 – investicijski transferi,
- 41 – tekoči transferi (410 – subvencije – del, ki predstavlja državno pomoč),
- 40 – tekoči odhodki (za projekte, ki se financirajo s sredstvi Evropske unije).

Lahko pa se vključijo tudi drugi izdatki, ki so potrebni za izvedbo projekta in se izkazujejo na drugih kontih.

Vsak projekt, ki je uvrščen v NRP, mora izkazovati koristi (večje od stroškov), ki izhajajo iz rešitve problema. Projekte, ki ne predstavljajo celote (od problema do celovite rešitve), se ne uvršča v NRP (primera: študije in projektna dokumentacija, ki se ne nanašajo na konkretno investicijo, odkup zemljišč, kadar je to edini strošek projekta).

Podatki proračuna so konsolidirani, zato v finančnem načrtu Mestne občine Velenje niso izkazani podatki o tekočih in investicijskih transferih krajevnim skupnostim, v finančnih načrtih krajevnih skupnosti pa niso izkazani prihodki, ki jih le-te prejmejo iz proračuna. Sofinanciranje krajevnih skupnosti iz proračuna je na podlagi Proračunskega priročnika za pripravo proračunov občin za leti 2024 in 2025, št. 4101-13/2023/5 z dne 4. 10. 2023 (v nadaljnjem besedilu: proračunski priročnik) izkazano na kontih bilance stanja Mestne občine Velenje.

2) SESTAVA OBRAZLOŽITVE PRORAČUNA

Obrazložitev proračuna mora slediti strukturi proračuna: splošni del, posebni del in načrt razvojnih programov. Zaradi preglednosti mora obrazložitev slediti zaporedju finančnih načrtov neposrednih uporabnikov proračuna, v okviru le-teh pa zaporedju področij proračunske porabe, glavnih programov, podprogramov in proračunskih postavk v okviru posameznega finančnega načrta. Podobno velja tudi za obrazložitev NRP.

Obrazložitev **splošnega dela** proračuna obsega obrazložitev bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja po posameznih kontih ekonomske klasifikacije.

Vzorec strukture obrazložitve splošnega dela proračuna:

Bilanca prihodkov in odhodkov

1. Prihodki

Davčni prihodki

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

Nedavčni prihodki

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

Kapitalski prihodki

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

Prejete donacije in darila

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

Transforni prihodki

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

Prejeta sredstva iz Evropske unije

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

2. Odhodki

Skupina kontov (K2)

Obrazložitev podskupin kontov (K3)

Račun finančnih terjatev in naložb

Račun financiranja

Obrazložitev **posebnega dela** proračuna obsega obrazložitev področij proračunske porabe, glavnih programov, podprogramov in proračunskih postavk.

Vzorec strukture obrazložitve posebnega dela proračuna:

PRORAČUNSKI UPORABNIK

PPP – Področje proračunske porabe

Opis področja proračunske porabe, poslanstva občine znotraj področja proračunske porabe

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Dolgoročni cilji področja proračunske porabe

GPR – Glavni program

Opis glavnega programa

Dolgoročni cilj glavnega programa

Glavni letni izvedbeni cilji in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

PPR – Podprogram

Opis podprograma

Zakonske in druge pravne podlage

Dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

PP – Proračunska postavka

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Navezava na projekte v okviru proračunske postavke

Izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe za del, ki se ne izvršuje preko

NRP

Obrazložitev **načrta razvojnih programov** obsega obrazložitve posameznih projektov oz. državnih pomoči, danih iz občinskega proračuna.

Vzorec strukture obrazložitve NRP:

PRORAČUNSKI UPORABNIK

NPPR – Nosilni podprogram

PRJ - Projekt

Namen in cilj projekta

Stanje projekta

3) PRIPRAVA PRORAČUNA

Proračun Mestne občine Velenje za leto 2024 je bil sprejet z Odlokom o proračunu Mestne občine Velenje za leto 2024 na 9. seji Sveta Mestne občine Velenje, dne 19. 12. 2023 (Uradni vestnik MOV, št. 23/23; v nadaljnjem besedilu: odlok o proračunu).

Pripravljen je bil na podlagi Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 101/07 - odl. US, 57/08, 94/10 - ZIU, 36/11, 40/12 - ZUJF, 104/12 - ZIPRS1314, 101/13 - ZIPRS1415, 14/15 - ZIPRS1415-D, 14/15 - ZUUJFO, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17, 21/18 - popr., 61/20 - ZDLGPE, 80/20 - ZIUOOPE, 174/20 - ZIPRS2122, 189/20 - ZFRO, 187/21 - ZIPRS2223, 207/21, 44/22 - ZVO-2, 150/22 - ZIPRS2324, 95/23), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 61/20 - ZDLGPE, 89/20, 195/20 - odl. US, 203/20 - ZIUPOPĐVE, 174/20 - ZIPRS2122, 15/21 - ZDUOP, 187/21 - ZIPRS2223, 29/22 - ZUOPDCE, 163/22 - ZPGOPEK, 150/22 - ZIPRS2324, 18/23 - ZDU-10, 76/23, 88/23 - ZOPNN-F, 95/23), proračunskega priročnika, Navodila za pripravo proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024, št. 4100-0008/2023-211 z dne 9. 10. 2023, popravljene ocene realizacije proračuna za leto 2023 in pripomb k osnutku proračuna za leto 2024.

Za načrtovanje proračuna občine za leto 2024 so bila upoštevana naslednja kvantitativna izhodišča:

“Pri načrtovanju proračuna za leto 2024 se upoštevajo kvantitativna izhodišča, pripravljena na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2023 (priloga 3: NEP: (gov.si)):

za leto 2024

- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 - uradno prečiščeno besedilo, 107/09 - odl. US, 98/09 - ZIUZGK, 13/10, 59/10, 85/10, 94/10 - ZIU, 107/10, 35/11 - ORZSPJS49a, 110/11 - ZDIU12, 27/12 - odl. US, 40/12 - ZUJF, 104/12 - ZIPRS1314, 46/13, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13 - ZIPRS1415, 50/14, 25/14 - ZFU, 95/14 - ZUPPJS15, 82/15, 90/15 - ZUPPJS16, 88/16 - ZUPPJS17, 23/17 - ZDODv, 67/17, 84/18, 75/19 - ZUPPJS2021, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20 - ZIUZEOP-A, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPĐVE, 15/21 - ZDUOP, 112/21 - ZNUPZ, 206/21 - ZDUPŠOP, 204/21, 17/22 - skl. US, 52/22 - odl. US, 139/22, 72/23 - odl. US);
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 150/22, 65/23, 76/23 - ZJF-I, 95/23 - ZIUOPZP, 97/23);
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 - ZPIZ-2, 104/12 - ZIPRS1314, 105/12, 8/13, 25/13 - odl. US, 46/13 - ZIPRS1314-A, 47/13 - ZOPRZUJF, 56/13 - ZŠtip-1, 63/13 - ZOsn-I, 63/13 - ZIAKRS-A, 63/13 - ZIUPTDSV, 63/13, 99/13 - ZUPJS-C, 99/13 - ZSVarPre-C, 101/13 - ZIPRS1415, 107/13 - odl. US, 101/13 - ZDavNepr, 32/14 - ZVV-D, 55/14, 85/14, 95/14, 16/15 - odl. US, 24/15 - odl. US, 57/15, 69/15, 90/15, 102/15, 104/15, 66/16, 55/16, 63/16 - ZDoh-2R, 27/17, 77/17 - ZMVN-1, 17/18, 17/19, 33/19 - ZMVN-1A, 72/19, 82/19, 174/20 - ZIPRS2122, 24/21, 6/22, 139/22 - ZSPJS-AA, 7/23);
- Zakon o dohodnini (Uradni list RS, št. 13/11 - uradno prečiščeno besedilo, 103/10, 9/11 - ZUKD-1, 105/11, 9/12 - odl. US, 24/12, 30/12, 40/12 - ZUJF, 75/12, 94/12, 102/12, 52/13 - odl. US, 96/13, 108/13, 29/14 - odl. US, 50/14, 94/14, 23/15, 55/15, 102/15 - ZUJF-E, 104/15, 63/16, 69/17, 21/19, 28/19, 66/19, 49/20 - ZIUZEOP, 80/20 - ZIUOOPE, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPĐVE, 203/20 - ZIUPOPĐVE, 195/20, 15/21 - ZDUOP, 206/21 - ZDUPŠOP, 172/21 - ZOFVI-M, 39/22, 41/22, 44/22 - ZKZ-G, 117/22 - ZVNDN-C, 132/22 - odl. US, 158/22 - ZNPOVCE, 158/22, 88/23 - ZOPNN-F, 95/23 - ZIUOPZP);
- Kolektivna pogodba za javni sektor (Uradni list RS, št. 57/08, 86/08, 112/08, 3/09, 16/09, 23/09, 33/09, 48/09, 91/09, 31/10, 83/10, 89/10, 89/10, 89/10, 89/10, 89/10, 59/11, 6/12, 40/12, 22/13, 22/13, 22/13, 46/13, 101/13 - ZIPRS1415, 45/14, 95/14 - ZUPPJS15, 95/14, 90/15 - ZUPPJS16, 91/15, 39/16, 88/16 - ZUPPJS17, 21/17, 46/17, 69/17, 80/18, 75/19 - ZUPPJS2021, 48/20, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20, 132/22, 136/22);
- veljavne kolektivne pogodbe za posamezno področje delovanja;

- Zakon o prispevkih za socialno varnost (Uradni list RS, št. 5/96, 34/96, 18/96 - ZDavP, 87/97 - ZDavP-A, 3/98, 7/98 - odl. US, 106/99 - ZPIZ-1, 81/00, 97/01 - ZSDP, 97/01, 62/10 - odl. US, 40/12 - ZUJF, 96/12 - ZPIZ-2, 99/13 - ZSVarPre-C, 91/13 - ZVZZ-M, 26/14 - ZSDP-1);
- Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (Uradni list RS, št. 96/12, 39/13, 46/13 - ZIPRS1314-A, 63/13 - ZIUPTDSV, 99/13 - ZSVarPre-C, 101/13 - ZIPRS1415, 111/13 - ZMEPIZ-1, 44/14, 85/14 - ZUJF-B, 95/14 - ZIUPTDSV-A, 97/14 - ZMEPIZ-1A, 95/14 - ZIPRS1415-C, 95/14 - ZUPPJS15, 95/14 - ZUJF-C, 31/15 - ZISDU-3, 90/15 - ZIUPTD, 90/15 - ZUPPJS16, 96/15 - ZIPRS1617, 102/15, 42/16 - odl. US, 80/16 - ZIPRS1718, 88/16 - ZUPPJS17, 40/17, 23/17, 75/17 - ZIUPTD-A, 65/17, 71/17 - ZIPRS1819, 28/19, 75/19 - ZIPRS2021, 75/19 - ZUPPJS2021, 75/19, 36/20 - ZIUJP, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20 - ZIUZEOP-A, 139/20 - ZUPPJS2021-A, 139/20, 174/20 - ZIPRS2122, 189/20 - ZFRO, 15/21 - ZDUOP, 51/21, 74/21 - ZIPRS2122-A, 121/21, 162/21, 187/21 - ZIPRS2223, 10/22, 29/22 - ZUOPDCE, 29/22, 150/22 - ZIPRS2324, 40/23 - ZČmIS-1, 65/23 - ZIPRS2324-A, 78/23 - ZORR);
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 - uradno prečiščeno besedilo, 114/06 - ZUTPG, 91/07, 71/08 - skl. US, 76/08, 62/10 - ZUPJS, 87/11, 40/11 - ZUPJS-A, 40/12 - ZUJF, 21/13 - ZUTD-A, 63/13 - ZIUPTDSV, 91/13, 99/13 - ZUPJS-C, 99/13 - ZSVarPre-C, 111/13 - ZMEPIZ-1, 95/14 - ZIUPTDSV-A, 95/14 - ZUJF-C, 47/15 - ZZSDT, 90/15 - ZIJZ-1, 90/15 - ZIUPTD, 61/17 - ZUPŠ, 64/17 - ZZDej-K, 75/17 - ZIUPTD-A, 36/19, 49/20 - ZIUZEOP, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPDVE, 203/20 - ZIUOPDVE, 189/20 - ZFRO, 15/21 - ZDUOP, 51/21, 112/21 - ZNUPZ, 206/21 - ZDUPŠOP, 15/22, 43/22, 100/22 - ZNUZSZS, 141/22 - ZNUNBZ, 40/23 - ZČmIS-1);
- Zakon o urejanju trga dela (Uradni list RS, št. 80/10, 40/12 - ZUJF, 21/13, 63/13, 63/13 - ZIUPTDSV, 100/13, 32/14 - ZPDZC-1, 95/14 - ZIUPTDSV-A, 47/15 - ZZSDT, 90/15 - ZIUPTD, 55/17, 75/17 - ZIUPTD-A, 75/19, 11/20 - odl. US, 11/20, 61/20 - ZIUZEOP-A, 98/20 - ZIUOPDV, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPDVE, 189/20 - ZFRO, 195/20, 28/21, 43/21, 54/21, 96/21, 172/21 - ZODPoL-G, 17/22, 29/22 - ZIUPTD1, 59/22 - odl. US, 54/22, 95/23);
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 3/11, 5/12, 8/13, 7/14, 6/15, 92/15, 6/16, 4/17, 5/18, 83/18);

- restriktiven pristop pri načrtovanju zaposlovanja pri vseh proračunskih uporabnikih;

- povprečna letna rast cen (povprečje leta/povprečje leta) v višini 3,9 %;

za leta 2025 – 2027

- pri načrtovanju proračunskih virov za projekte in programe v Načrtu razvojnih programov za leta 2025, 2026 in 2027 skupno vsoto vseh proračunskih virov za projekte in programe v letu 2024 po predlagateljih finančnega načrta, povečano z indeksom rasti 1%; programske projekte načrtujte za obdobje 2024 – 2027.”

S sprejetim proračunom so v bilanci prihodkov in odhodkov načrtovani prihodki v višini 63.675.735 EUR, odhodki v višini 72.613.658 EUR ter presežek odhodkov nad prihodki v višini 8.937.923 EUR; prejemki in izdatki v računu finančnih terjatev in naložb niso načrtovani; v računu financiranja je načrtovano zadolževanje v višini 6.000.000 EUR, odplačila dolga v višini 2.650.490 EUR, neto zadolževanje v višini 3.349.510 EUR, zmanjšanje sredstev na računih v višini 5.588.413 EUR in neto financiranje v višini 8.937.923 EUR. Stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2023 je načrtovano v višini 5.632.971 EUR, stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2024 je načrtovano v višini 44.558 EUR.

4) PRIPRAVA REBALANSA PRORAČUNA

Predlog Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Mestne občine Velenje za leto 2024 je pripravljen na podlagi Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 101/07 - odl. US, 57/08, 94/10 - ZIU, 36/11, 40/12 - ZUJF, 104/12 - ZIPRS1314, 101/13 - ZIPRS1415, 14/15 - ZIPRS1415-D, 14/15 - ZUUJFO, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17, 21/18 - popr., 61/20 - ZDLGPE, 80/20 - ZIUOOPE, 174/20 - ZIPRS2122, 189/20 - ZFRO, 187/21 - ZIPRS2223, 207/21, 44/22 - ZVO-2, 150/22 - ZIPRS2324, 95/23 - ZIUOPZP, 123/23 - ZIPRS2425; v nadaljnjem besedilu: ZFO-1) in Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 61/20 - ZDLGPE, 89/20, 195/20 - odl. US, 203/20 - ZIUOPDVE, 174/20 - ZIPRS2122, 15/21 - ZDUOP, 187/21 - ZIPRS2223, 29/22 - ZUOPDCE, 163/22 - ZPGOPEK, 150/22 - ZIPRS2324, 18/23 - ZDU-10, 76/23, 88/23 - ZOPNN-F, 95/23 - ZIUOPZP, 117/23; v nadaljnjem besedilu: ZJF) z namenom, da se v proračun uvrstijo subvencije cene toplote za ogrevanje prostorov v prvih štirih mesecih leta 2024, naknadna vplačila kapitala za preprečitev insolventnosti poslovanja Komunalnega podjetja Velenje, pomoč občanom pri

energetskih ukrepov in zagotovijo dodatna sredstva za energijsko toplotni dodatek ranljivim skupinam. Spremembe bodo financirane z vključitvijo prihodkov od sofinanciranja projektov, prihodki od najemnine za komunalno infrastrukturo ter stanjem sredstev na računih na dan 31. 12. 2023.

V splošnem in posebnem delu proračuna so prikazani načrt prejemkov in izdatkov za tekoče leto, načrtovani s sprejetim proračunom za leto 2024/1, načrt prejemkov in izdatkov za tekoče leto, načrtovanih s predlogom rebalansa proračuna za leto 2024/1, in spremembe prejemkov in izdatkov med sprejetim proračunom in rebalansom proračuna. Predmet sprejemanja je rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024/1 (v nadaljnjem besedilu: rebalans proračuna).

5) PREDSTAVITEV REBALANSA PRORAČUNA

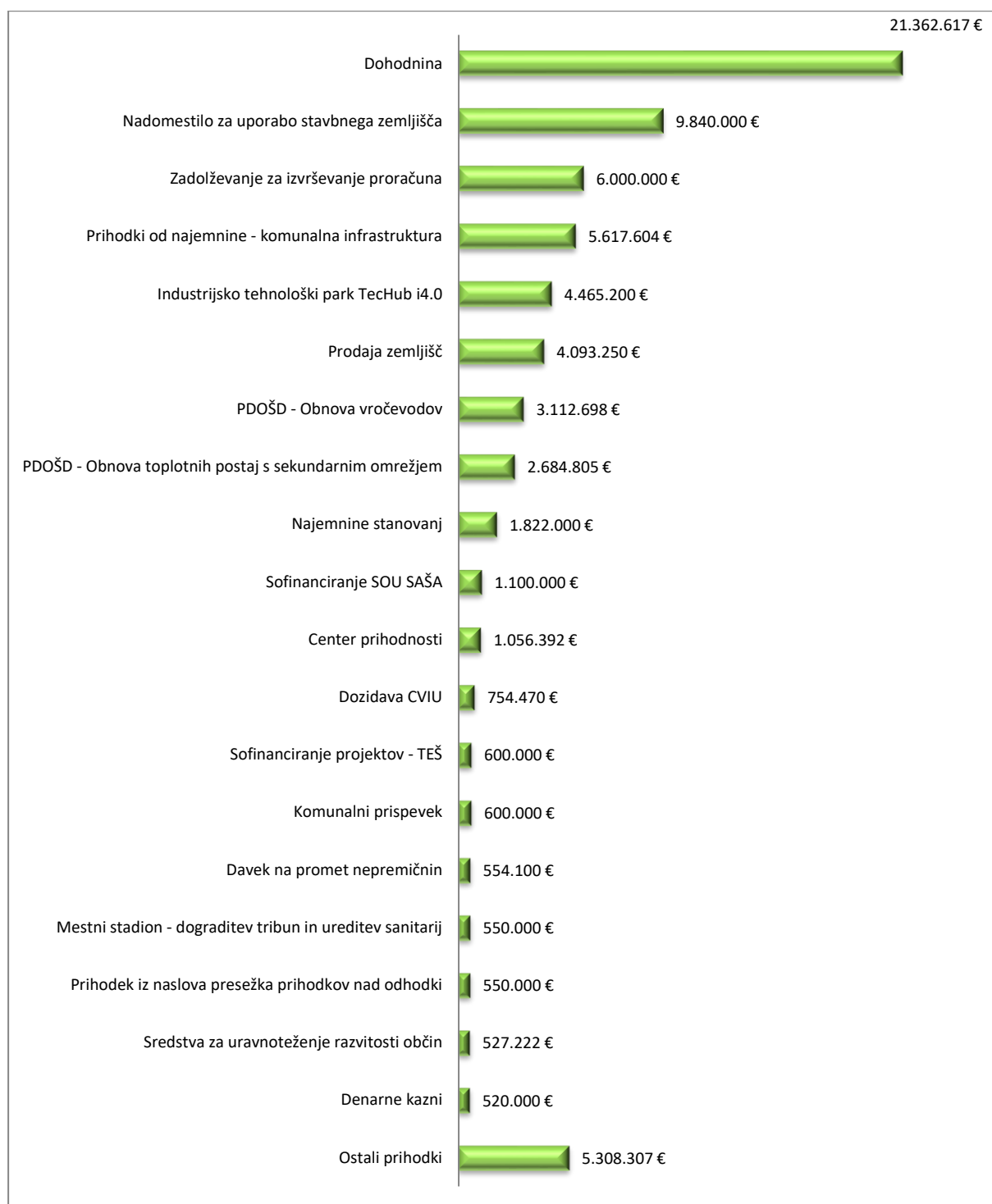
Preglednica 1: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – povzetek zneskov

V EUR					
Zaporedna številka	NAZIV KONTA	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1	Indeks 5:3
1	2	3	4	5	6
A	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV				
I.	Prihodki	63.675.735	1.442.930	65.118.665	102
II.	Odhodki	72.613.658	950.000	73.563.658	101
III.	Presežek prihodkov nad odhodki / odhodkov nad prihodki (I. - II.)	-8.937.923	492.930	-8.444.993	-
B	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB				
IV.	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0	0	0	-
V.	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0	813.600	813.600	-
VI.	Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (IV. - V.)	0	-813.600	-813.600	-
C	RAČUN FINANCIRANJA				
VII.	Zadolževanje	6.000.000	0	6.000.000	100
VIII.	Odplačila dolga	2.650.490	0	2.650.490	100
IX.	Neto zadolževanje / neto odplačila dolga (VII. - VIII.)	3.349.510	0	3.349.510	100
X.	Povečanje / zmanjšanje sredstev na računih (I.+ IV. + VII. - II. - V. - VIII.)	-5.588.413	-320.670	-5.909.083	-
XI.	Neto financiranje (VI. + IX. - X.)	8.937.923	-492.930	8.444.993	94
XII./1	Stanje sredstev na računih - zadnji dan preteklega obdobja	5.632.971	486.262	6.119.233	109
XII./2	Stanje sredstev na računih - zadnji dan tekočega obdobja	44.558	165.592	210.150	472
	PRORAČUN				
1=I.+IV.+VII.	Prihodki in prejemki	69.675.735	1.442.930	71.118.665	102
2=II.+V.+VIII.	Odhodki in izdatki	75.264.148	1.763.600	77.027.748	102
3=1-2	Povečanje / zmanjšanje sredstev na računih	-5.588.413	-320.670	-5.909.083	-
4	Stanje sredstev na računih - zadnji dan preteklega obdobja	5.632.971	486.262	6.119.233	109
5=3+4	Stanje sredstev na računih - zadnji dan tekočega obdobja	44.558	165.592	210.150	472

Z rebalansom proračuna so v bilanci prihodkov in odhodkov načrtovani prihodki v višini 65.118.665 EUR, odhodki v višini 73.563.658 EUR ter presežek odhodkov nad prihodki v višini 8.444.993 EUR; v računu finančnih terjatev in naložb so načrtovana dana posojila in povečanje kapitalskih deležev v višini 813.600 EUR ter prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev v višini -813.600 EUR, v računu financiranja je načrtovano zadolževanje v višini 6.000.000 EUR, odplačila dolga v višini 2.650.490 EUR, neto zadolževanje v višini 3.349.510 EUR, zmanjšanje sredstev na računih v višini 5.909.083 EUR in neto financiranje v višini 8.444.993 EUR. Stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2023 je načrtovano v višini 6.119.233 EUR, stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2024 je načrtovano v višini 210.150 EUR.

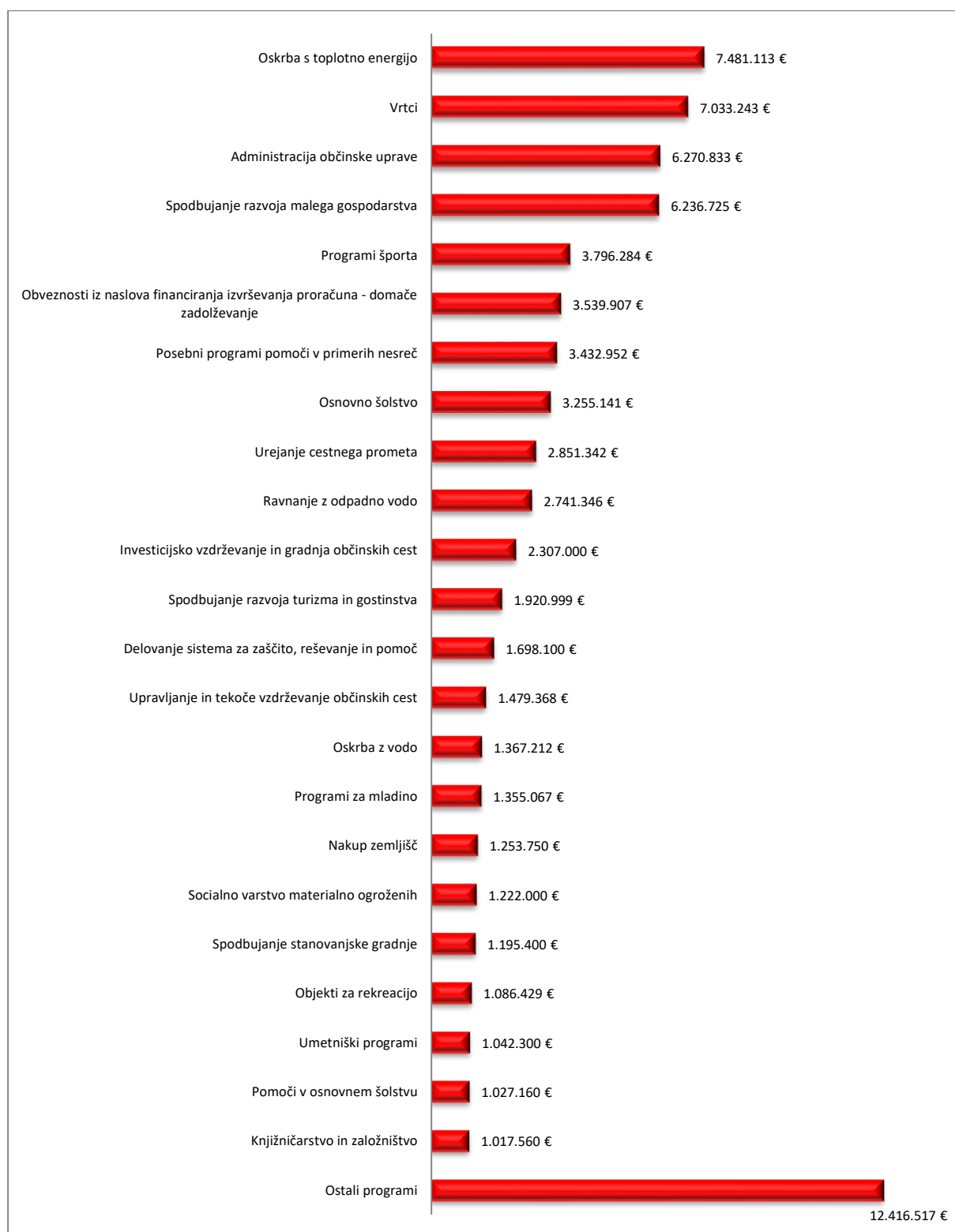
Prihodki in prejemki proračuna so načrtovani v skupni višini 71.118.665 EUR, največ je načrtovane dohodnine (30,0 %), nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (13,8 %), zadolževanja za izvrševanje proračuna za investicije (8,4 %), prihodkov od najemnine za komunalno infrastrukturo (7,9 %), za sofinanciranje projekta Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0 (6,3 %), od prodaje zemljišč (5,8 %), za sofinanciranje projektov PDOŠD – Obnova vročevodov (4,4 %), PDOŠD - Obnova toplotnih postaj s sekundarnim omrežjem (3,8 %), od najemnin stanovanj (2,6 %), za sofinanciranje delovanja SOU SAŠA (1,5 %), za sofinanciranje projektov Center prihodnosti (1,5 %) in Dozidava CVIU (1,1 %).

Grafikon 1: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – prihodki in prejemi



Odhodki in izdatki proračuna so načrtovani v višini 77.027.748 EUR, največ sredstev je načrtovanih za oskrbo s toplotno energijo (9,5 %), delovanje in vzdrževanje vrtcev (9,2 %), administracijo občinske uprave, tj. za delovanje in dejavnosti občinske uprave in skupne občinske uprave SAŠA regije, razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem, tekoče in investicijsko vzdrževanje opreme in prostorov, nakup opreme in izvajanje programov (8,2 %), spodbujanje razvoja malega gospodarstva (8,1 %), programe športa (4,9 %), obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje (4,6 %), posebne programi pomoči v primerih nesreč (4,5 %), osnovno šolstvo (4,2 %), urejanje cestnega prometa (3,7 %), ravnanje z odpadno vodo (3,6 %), investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest (3,0 %), spodbujanje razvoja turizma in gostinstva (2,5 %) in delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč (2,2 %).

Grafikon 2: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – odhodki in izdatki - programska klasifikacija



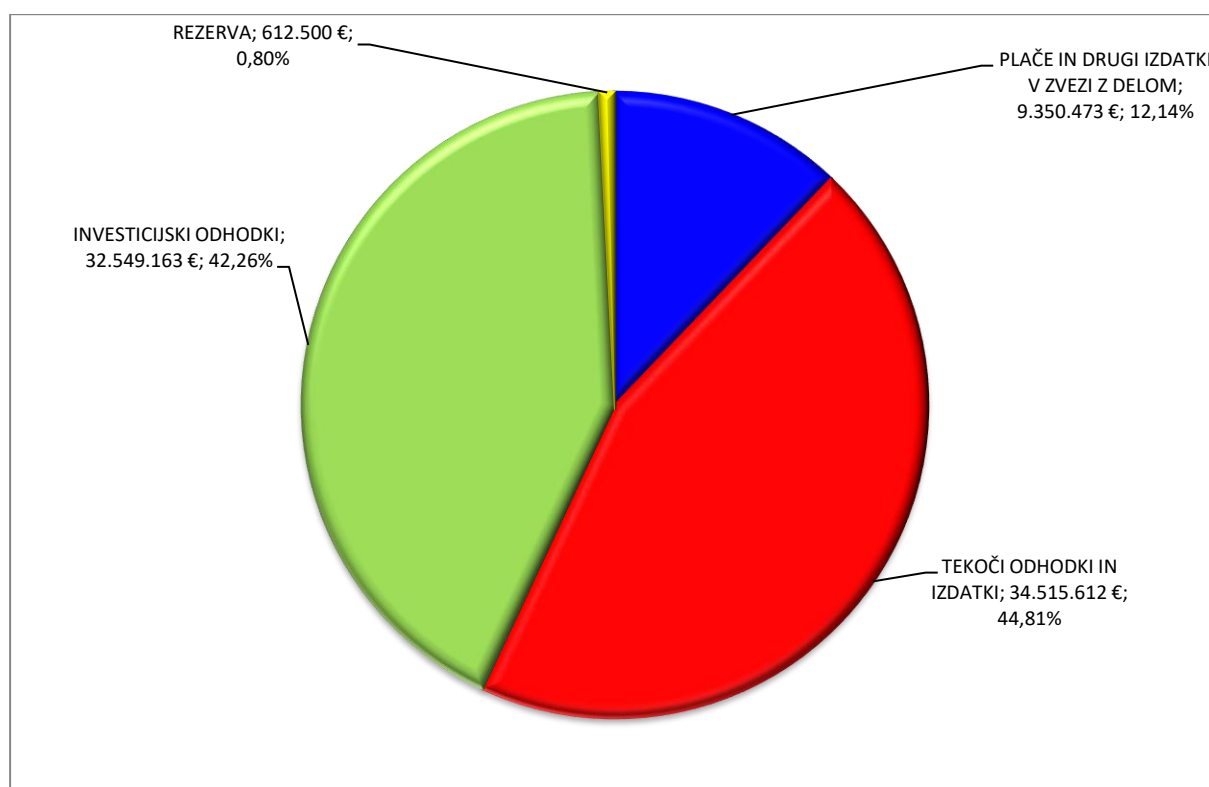
Za plače in druge izdatke v zvezi z delom je načrtovanih 9.350.473 EUR oziroma 12,14 % proračuna, za tekoče odhodke in izdatke 34.515.612 EUR oziroma 44,81 % proračuna, za investicijske odhodke 32.549.163 EUR oziroma 42,26 % proračuna in za rezerve 612.500 EUR oziroma 0,8 % proračuna.

Plače in drugi izdatki v zvezi z delom so namenjeni za plače in druge izdatke zaposlenim ter za prispevke delodajalcev za socialno varnost za zaposlene v občinski upravi in skupni občinski upravi SAŠA regije ter za plače

in druge izdatke zaposlenim ter za prispevke delodajalcev za socialno varnost za zaposlene v javnih zavodih ter za sofinanciranje javnih del društvom.

Tekoči odhodki in izdatki so namenjeni za nabavo blaga in plačilo storitev (pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, energija, voda, komunalne storitve in komunikacije, prevozni stroški in storitve, službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine ...), skratka za vse izdatke, ki omogočajo izvedbo dejavnosti, programov in projektov ter nemoteno delovanje občinskega sveta, občinske uprave, krajevnih skupnosti in mestnih četrti, javnih zavodov ter klubov in društev. Med tekoče odhodke sodijo tudi plačila domačih obresti, rezerve, subvencije, transferi posameznikom in gospodinjstvom (družinski prejemki in starševska nadomestila, transferi za zagotavljanje socialne varnosti, štipendije in drugi transferi posameznikom) in drugi tekoči domači transferi (v sklade socialnega zavarovanja, v javne sklade, v javne zavode, tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki). Med subvencije so vključena tudi plačila na podlagi pravilnikov o sofinanciranju dejavnosti privatnih podjetij in zasebnikov z namenom pospeševanja kmetijstva ter za pomoč pri odpravi posledic naravnih nesreč. Dodeljujejo se za točno določene namene, pod vnaprej določenimi pogoji in na podlagi pravil s področja dodeljevanja državnih pomoči.

Grafikon 3: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - tekoči in investicijski odhodki

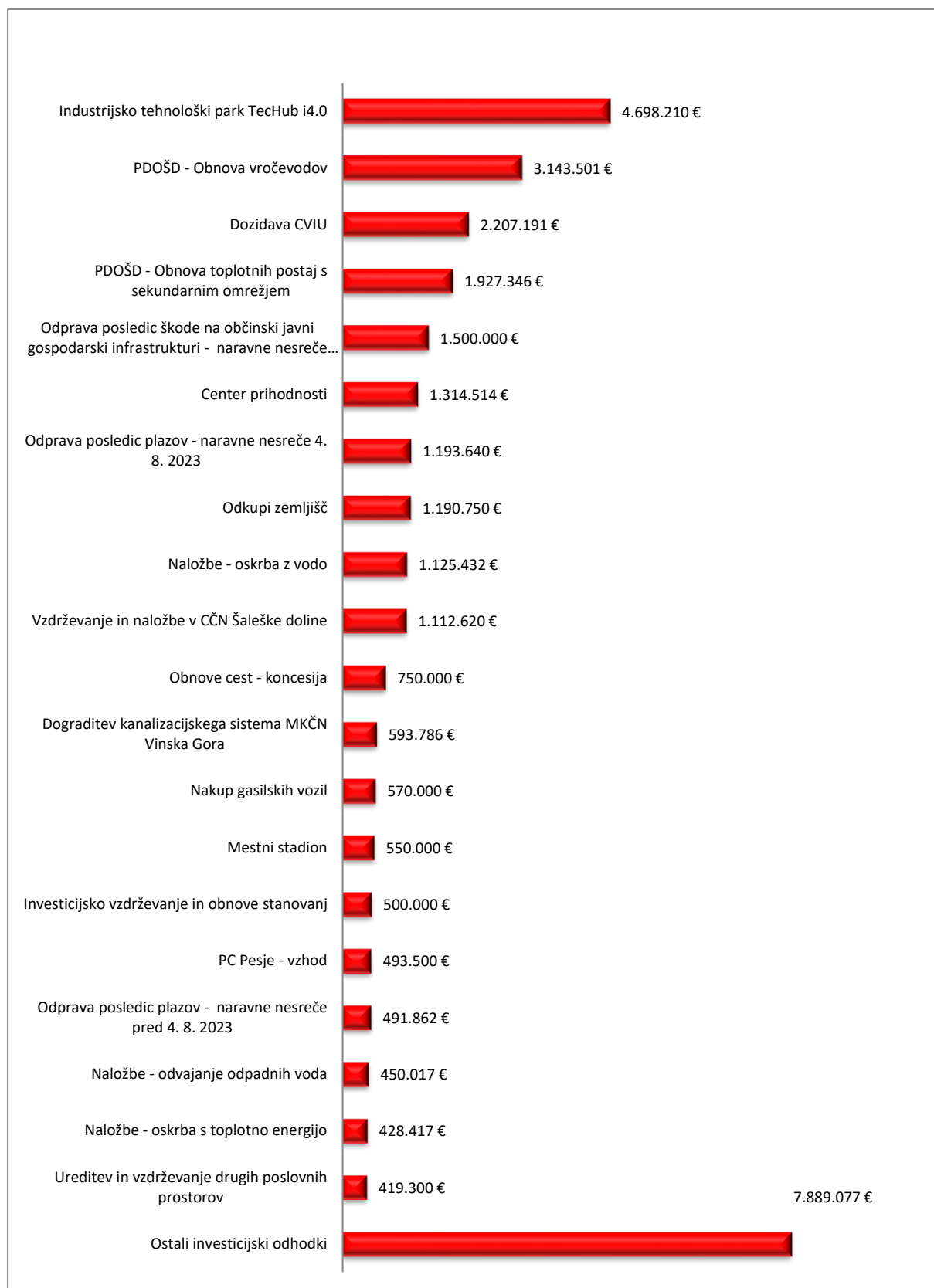


Investicijski odhodki občinskega proračuna so odhodki za nakup zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in drugih osnovnih sredstev, odhodki za novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, za nakup zemljišč, naravnih bogastev in nematerialnega premoženja, za plačilo študij o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring ter investicijski transferi javnim zavodom, neprofitnim organizacijam in neprofitnim ustanovam.

Pomembnejši investicijski projekti v letu 2024 so: Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0 – 4,698 mio EUR, PDOŠD - Obnova vročevodov – 3,144 mio EUR, Dozidava CVIU – 2,207 mio EUR, PDOŠD - Obnova toplotnih postaj s sekundarnim omrežjem – 1,927 mio EUR, Odprava posledic škode na občinski javni gospodarski infrastrukturi - naravne nesreče 4. 8. 2023 – 1,5 mio EUR, Center prihodnosti – 1,315 mio EUR, Odprava posledic plazov - naravne nesreče 4. 8. 2023 – 1,194 mio EUR, Odkupi zemljišč – 1,191 mio EUR, naložbe po programu iz najemnine za komunalno infrastrukturo na področju oskrbe z vodo – 1,125 mio EUR, Vzdrževanje in naložbe v CCN Šaleške doline – 1,113 mio EUR, Obnove cest – koncesija - 750 tisoč EUR, Dograditev kanalizacijskega sistema MKČN

Vinska Gora – 594 tisoč EUR, Nakup gasilskih vozil – 570 tisoč EUR, Mestni stadion – 550 tisoč EUR in Investicijsko vzdrževanje in obnove stanovanj – 500 tisoč EUR.

Grafikon 4: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – investicijski odhodki



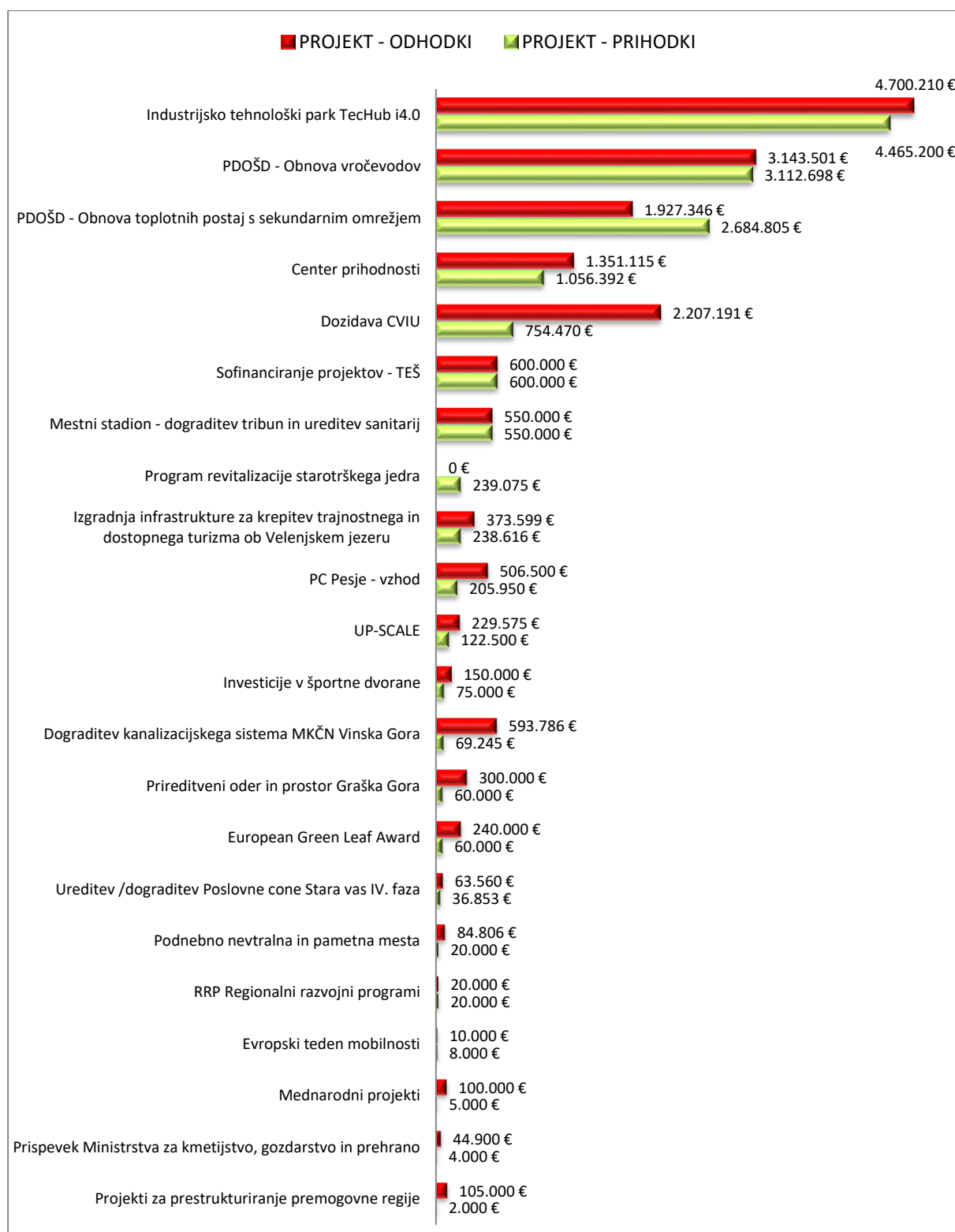
Za odhodke po programih koncesij je načrtovanih 6,584 mio EUR, in sicer za vzdrževanje cest 2,279 mio EUR, vzdrževanje javnih površin 1,768 mio EUR, potniški promet in prevoze učencev 1,654 mio EUR, izgradnjo vrtca 346 tisoč EUR, javno razsvetljavo 175 tisoč EUR, ravnanje z odpadki 165 tisoč EUR, energetske sanacije objektov 158 tisoč EUR in rekonstrukcijo ogrevalnega sistema 40 tisoč EUR.

Preglednica 2: Proračun Mestne občine Velenje za leto 2024 – odhodki po programih koncesij

PP	Opis	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
1	2	6	4	6
	Vzdrževanje cest - program koncesije	2.278.500 €	0 €	2.278.500 €
40213001	Redno vzdrževanje cest in varstvo lokalnih cest	1.220.000 €	0 €	1.220.000 €
40213069	Obnove cest - koncesija za ceste	750.000 €	0 €	750.000 €
40213089	Obnova horizontalne in vertikalne signalizacije	290.000 €	0 €	290.000 €
40215095	Odvoz in hramba zapuščenih vozil	18.500 €	0 €	18.500 €
	Potniški promet in prevozi učencev - program koncesije	1.654.160 €	0 €	1.654.160 €
40213190	Ureditve javnega mestnega prometa - koncesija	720.000 €	0 €	720.000 €
40319082	Prevozi učencev - koncesija	934.160 €	0 €	934.160 €
	Ravnanje z odpadki - program koncesije	165.247 €	0 €	165.247 €
40215004	Ravnanje z odpadki - RO 2000 - regija	165.247 €	0 €	165.247 €
	Rekonstrukcija ogrevalnega sistema - program koncesije	40.000 €	0 €	40.000 €
40319083	Ogrevanje podružnic - koncesija	40.000 €	0 €	40.000 €
	Javna razsvetljava - program koncesije	175.000 €	0 €	175.000 €
40213191	Javna razsvetljava mesta - koncesija	175.000 €	0 €	175.000 €
	Energetske sanacije - program koncesije	157.511 €	0 €	157.511 €
40318160	Energetska sanacija Bazena Velenje	146.411 €	0 €	146.411 €
40319080	Energetska sanacija POŠ Plešivec	11.100 €	0 €	11.100 €
	Izgradnja vrtca - program koncesije	346.153 €	0 €	346.153 €
40319070	Izgradnja novega vrtca	346.153 €	0 €	346.153 €
	Vzdrževanje javnih površin - program koncesije 2021	1.767.748 €	0 €	1.767.748 €
40213203	Letno vzdrževanje mestnih in ostalih javnih površin - KJP 2021	200.774 €	0 €	200.774 €
40213204	Letno vzdrževanje modre cone - KJP 2021	30.069 €	0 €	30.069 €
40213205	Letno vzdrževanje nekategoriziranih javnih prometnih površin - KJP 2021	17.646 €	0 €	17.646 €
40213206	Zimsko vzdrževanje modre cone parkirišča in dovozne ceste - KJP 2021	67.859 €	0 €	67.859 €
40213207	Zimsko vzdrževanje modre cone mestne površine - KJP 2021	172.035 €	0 €	172.035 €
40215108	Pometanje utrjenih javnih in drugih površin - KJP 2021	275.043 €	0 €	275.043 €
40215109	Čiščenje utrjenih javnih in drugih površin - KJP 2021	157.926 €	0 €	157.926 €
40216107	Košnja in oskrba zelenic - KJP 2021	393.892 €	0 €	393.892 €
40216108	Oskrba gredic - KJP 2021	44.172 €	0 €	44.172 €
40216109	Oskrba trajnic - KJP 2021	71.645 €	0 €	71.645 €
40216110	Nega drevja - KJP 2021	95.450 €	0 €	95.450 €
40216111	Odstranjevanje kadavrov in intervencije - KJP 2021	2.793 €	0 €	2.793 €
40216112	Vzdrževanje klopi - KJP 2021	22.767 €	0 €	22.767 €
40216113	Vzdrževanje košev za odpadke - KJP 2021	31.705 €	0 €	31.705 €
40216114	Vzdrževanje in čiščenje druge urbane opreme - KJP 2021	11.880 €	0 €	11.880 €
40216115	Vzdrževanje igral - KJP 2021	14.825 €	0 €	14.825 €
40216116	Vzdrževanje zastav - KJP 2021	31.892 €	0 €	31.892 €
40318172	Smučarsko skakalni center - vzdrževanje javnih površin - KJP 2021	1.450 €	0 €	1.450 €
40318173	Muzej Velenje - vzdrževanje javnih površin - KJP 2021	13.925 €	0 €	13.925 €
41014019	Zavod za turizem - upravljanje in program Prireditvenega odra in prostora - KJP 2021	110.000 €	0 €	110.000 €
		6.584.319 €	0 €	6.584.319 €

Za financiranje projektov v letu 2024 načrtujemo 14,39 mio EUR sredstev iz državnega in občinskih proračunov, iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU, od drugih organizacij in evropskih institucij ter donacij.

Grafikon 5: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - sofinanciranje projektov



Za izvedbo investicij je načrtovana zadolžitev v višini 6.000.000 EUR.

Proračunska rezerva je načrtovana v višini 307.600 EUR, **splošna proračunska rezervacija** je načrtovana v višini 304.900 EUR.

6) FINANCIRANJE OŽJIH DELOV OBČINE

Za financiranje delovanja ožjih delov občine so načrtovana sredstva v višini 265.118 EUR za naslednje namene:

- delovanje svetov	115.000 EUR
- vzdrževanje nekategoriziranih cest	110.000 EUR
- vzdrževanje javne snage	11.108 EUR
- program za starostnike	9.010 EUR
- prireditve	20.000 EUR.

Na podlagi proračunskega priročnika odhodki za delovanje krajevnih skupnosti in prihodki le - teh, ki jih kot pravne osebe prejmejo iz proračuna, v finančnem načrtu Mestne občine Velenje oz. v finančnih načrtih krajevnih skupnosti niso izkazani.

Preglednica 3: Sofinanciranje delovanja krajevnih skupnosti in mestnih četrti v letu 2024

ZAP. ŠT.	NAZIV KS	DELOVANJE SVETOV	VZDRŽEVANJE CEST	JAVNA SNAGA	PROGRAM ZA STAROSTNIKE	PRIREDITVE	DRUGI PROGRAMI	V EUR
								SKUPAJ
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3..9
1.	MESTNA ČETRTE VELENJE - LEVI BREG VZHOD	5.000	0	0	0	0	0	5.000
2.	MESTNA ČETRTE VELENJE - LEVI BREG ZAHOD	5.000	0	0	2.000	0	0	7.000
3.	MESTNA ČETRTE VELENJE - DESNI BREG	5.000	0	0	0	0	0	5.000
4.	KRAJEVNA SKUPNOST BEVČE	4.910	2.392	318	240	0	0	7.860
5.	KRAJEVNA SKUPNOST CIRKOVICE	5.100	12.600	995	0	0	0	18.695
6.	KRAJEVNA SKUPNOST GORICA	6.650	0	0	3.080	0	0	9.730
7.	KRAJEVNA SKUPNOST KAVČE	5.590	980	170	320	0	0	7.060
8.	KRAJEVNA SKUPNOST KONOVO	7.510	4.211	569	0	0	0	12.290
9.	KRAJEVNA SKUPNOST PAKA PRI VELENJU	7.050	13.003	1.876	0	0	0	21.929
10.	KRAJEVNA SKUPNOST PESJE	6.170	0	468	0	0	0	6.638
11.	KRAJEVNA SKUPNOST PLEŠIVEC	5.310	24.690	1.341	0	0	0	31.341
12.	KRAJEVNA SKUPNOST PODKRAJ	4.930	1.782	514	640	0	0	7.866
13.	KRAJEVNA SKUPNOST STARA VAS	5.230	0	0	650	0	0	5.880
14.	KRAJEVNA SKUPNOST STARO VELENJE	5.430	1.721	0	0	0	0	7.151
15.	KRAJEVNA SKUPNOST ŠALEK	4.800	1.783	0	920	0	0	7.503
16.	KRAJEVNA SKUPNOST ŠENTILJ	7.760	17.268	1.436	0	0	0	26.464
17.	KRAJEVNA SKUPNOST ŠKALE - HRASTOVEC	8.150	12.240	1.247	0	0	0	21.637
18.	KRAJEVNA SKUPNOST ŠMARTNO	5.190	0	0	0	0	0	5.190
19.	KRAJEVNA SKUPNOST VINSKA GORA	10.220	17.330	2.174	1.160	0	0	30.884
		115.000	110.000	11.108	9.010	20.000	0	265.118

I. SPLOŠNI DEL

SPLOŠNI DEL

V primerjavi s sprejetim proračunom so z rebalansom proračuna predlagane naslednje spremembe:

V EUR					
Konto	PP	Opis	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
1	2	3	4	5	6=5-4
		PRIHODKI	69.675.735	1.442.930	71.118.665
710		Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	8.864.926	842.930	9.707.856
	10102037	Prihodki od najemnine - komunalna infrastruktura	4.774.674	842.930	5.617.604
714		Drugi nedavčni prihodki	1.585.220	600.000	2.185.220
	10104302	Sofinanciranje projektov - TEŠ	0	600.000	600.000
		ODHODKI	75.264.148	1.763.600	77.027.748
410		Subvencije	531.810	600.000	1.131.810
	40212018	Subvencija NKI - oskrba s toplotno energijo	0	600.000	600.000
411		Transferi posameznikom in gospodinjstvom	9.784.760	350.000	10.134.760
	40212024	Pomoč občanom pri energetskih ukrepih	0	200.000	200.000
	40320034	Energijsko toplotni dodatek ranljivim skupinam	50.000	150.000	200.000
441		Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	0	813.600	813.600
	40212019	Naknadna vplačila kapitala v KPV	0	813.600	813.600

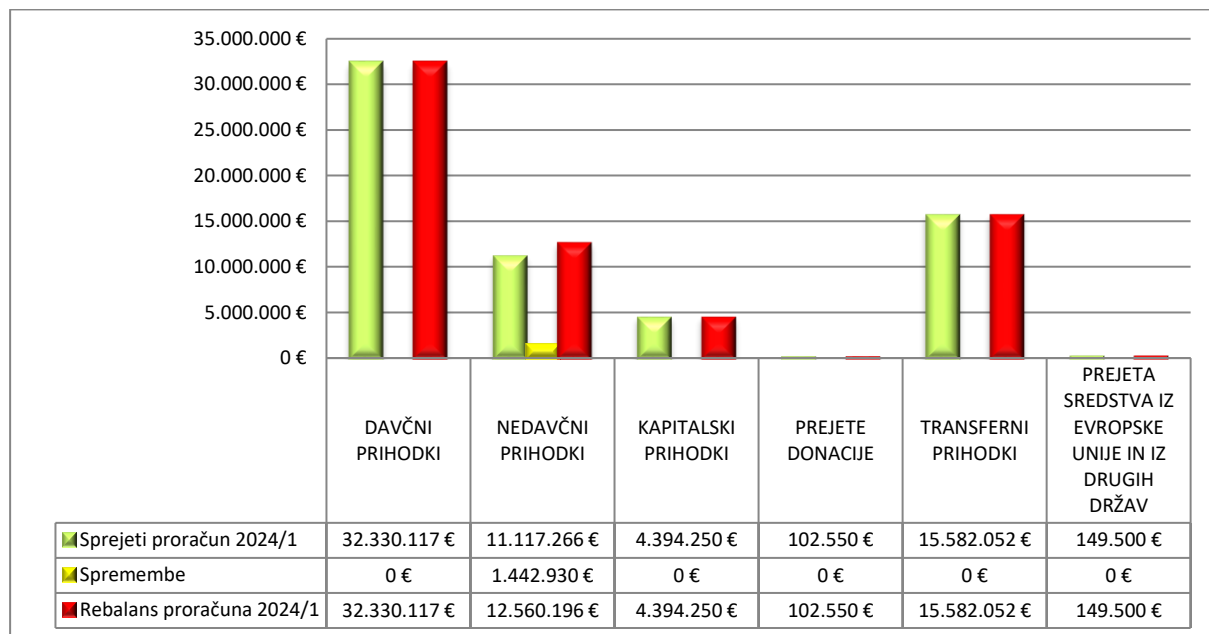
BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

I. PRIHODKI

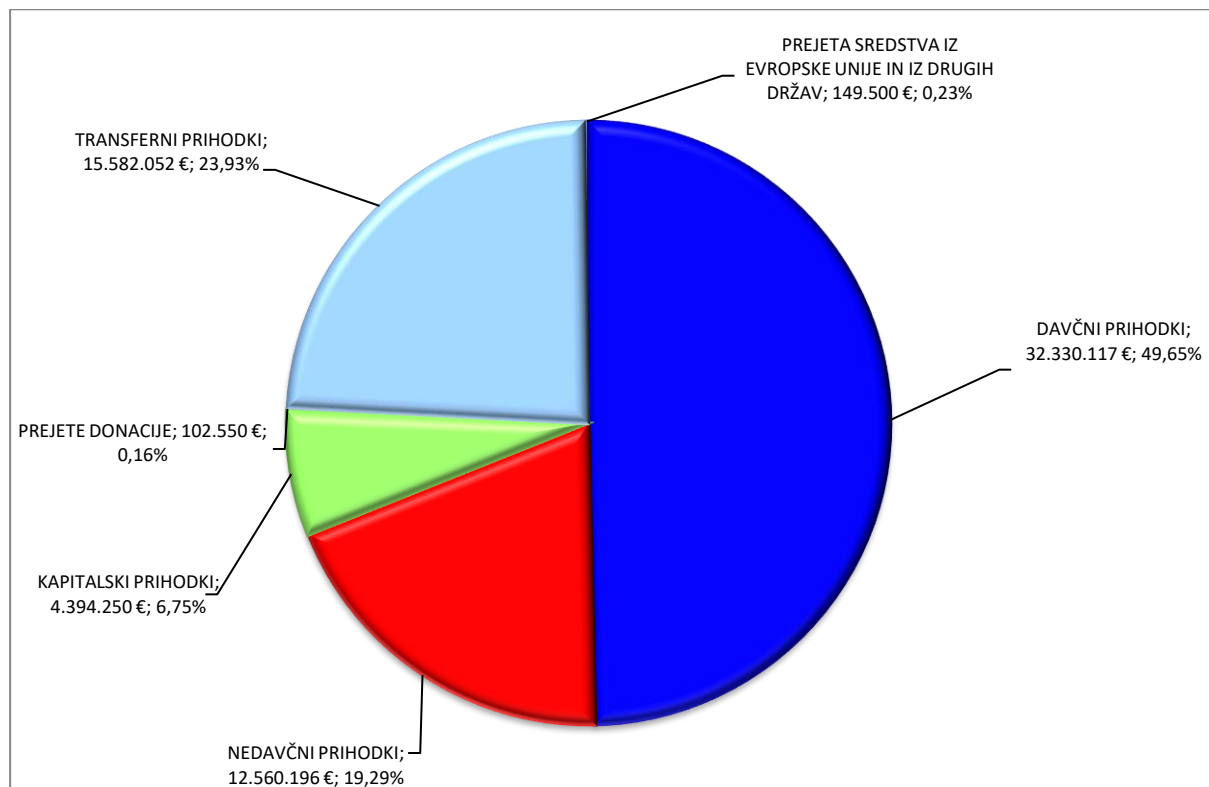
65.118.665 EUR

Prihodki so načrtovani v višini 65.118.665 EUR, kar je 102 % sprejetega proračuna za leto 2024 (v nadaljnjem besedilu: sprejetega proračuna).

Grafikon 6: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - bilanca prihodkov



Grafikon 7: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - struktura prihodkov



Davčni prihodki so načrtovani v višini 32.330.117 EUR, nedavčni prihodki v višini 12.560.196 EUR, kapitalski prihodki v višini 4.394.250 EUR, prejete donacije v višini 102.550 EUR, transferni prihodki v višini 15.582.052 EUR in prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav v višini 149.500 EUR.

V primerjavi s sprejetim proračunom je načrtovanih več nedavčnih prihodkov – 1,443 mio EUR več.

Strukturno najpomembnejši so davčni prihodki, ki predstavljajo 49,65 % vseh prihodkov v bilanci prihodkov in odhodkov, transferni prihodki 23,93 %, nedavčni prihodki 19,29 %, kapitalski prihodki 6,75 %, prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav 0,23 % in prejete donacije 0,16 % vseh prihodkov.

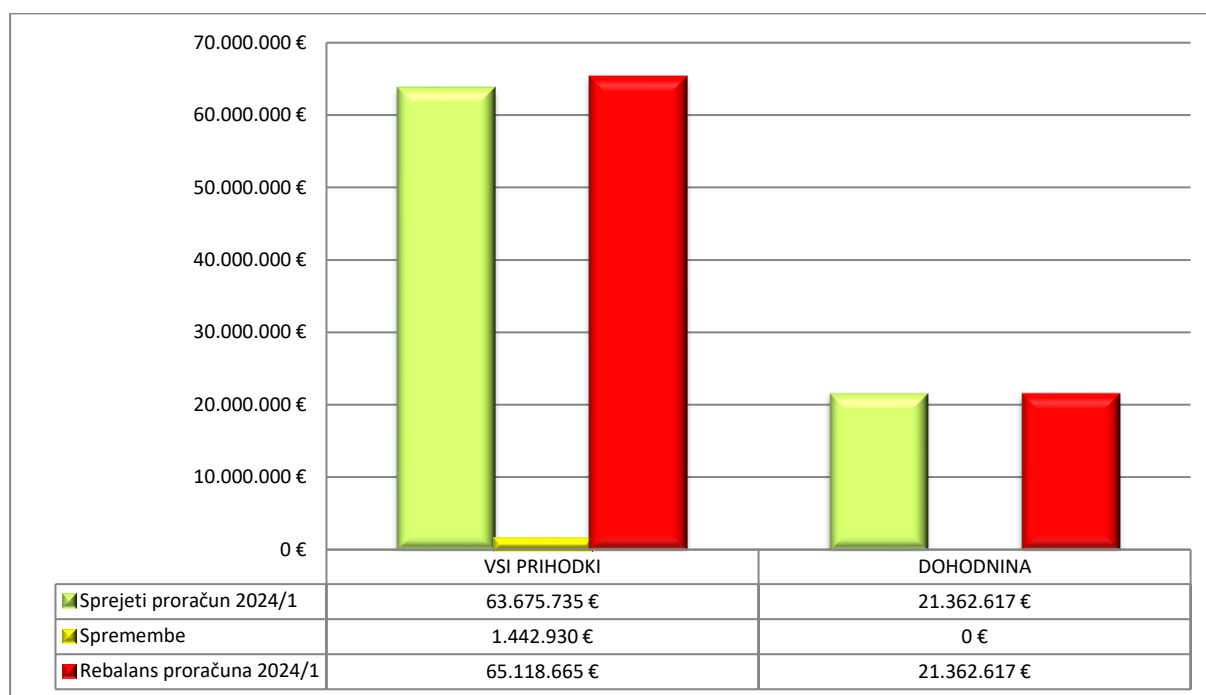
70 DAVČNI PRIHODKI

32.330.117 EUR

700 Davki na dohodek in dobiček

21.362.617 EUR

Grafikon 8: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - davki na dohodek in dobiček



Davki na dohodek in dobiček vključujejo **dohodnino**, ki je načrtovana v višini 21.362.617 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Dohodnina predstavlja prihodek občin po 6. členu ZFO-1. Izračuna se na podlagi 12., 13., 14. in 15. člena ZFO-1, ki določajo način izračuna povprečnine, primerne porabe občine in finančne izravnave.

Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, deleža prebivalcev, mlajših od 15 let, in deleža prebivalcev, starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine. Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe (dohodnina) je treba ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Vir za financiranje primerne porabe je 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu pred letom, za katero se izračuna skupna primerna poraba občin. Med občine se 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 razlika med dohodnino 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. Finančna izravnava predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občini, ki s prihodki za

financiranje primerne porabe (dohodnina) ne more financirati svoje primerne porabe. V postopku določitve povprečnine, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe ter s tem dohodnine in finančne izravnave, se najprej izračunajo povprečni stroški na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnih stroškov za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št. 19/18) in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin (Uradni list RS, št. 48/17). Poleg izračunanih povprečnih stroškov se pri določitvi povprečnine upošteva tudi okvir za pripravo proračunov sektorja država za naslednji dve leti in znesek dohodnine. Na podlagi 14. člena ZFO-1 mora Ministrstvo za finance o višini prihodkov za financiranje primerne porabe za naslednje leto in leto, ki temu sledi, občine seznanimi do 15. oktobra tekočega leta. Ministrstvo za finance je občine s predhodnimi izračuni za leto 2024, ki ni temeljilo na dogovoru z združenji občin, seznaniilo z dopisom št. 4101-15/2023/1 z dne 2. 10. 2023: povprečnina za leto 2024 je bila določena v višini 700,00 EUR, dohodnina za Mestno občino Velenje za leto 2024 je bila določena v višini 20.625.951 EUR. Vlada RS in združenja občin so 24. 10. 2023 dosegli dogovor o višini povprečnine, ta bo za leti 2024 in 2025 znašala 725 EUR. S predhodnimi izračuni na podlagi tega dogovora smo bili seznani s dopisom Ministrstva za finance št. 4101-15/2023/2 z dne 8. 11. 2023: povprečnina za leto 2024 je določena v višini 725,00 EUR, dohodnina za Mestno občino Velenje za leto 2024 je določena v višini 21.362.617 EUR (v osnutku proračuna za leto 2024, ko predhodni izračuni MF še niso bili znani, smo ocenili, da bo dohodnina za našo občino znašala 21.346.554 EUR).

703 Davki na premoženje

10.631.100 EUR

Davki na premoženje so načrtovani v višini 10.631.100 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Med davke na premoženje so vključeni: **davki na nepremičnine** (davek od premoženja od stavb in prostorov za počitek in rekreacijo, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča) v višini 9.997.280 EUR, **davki na premočnine** (davek na vodna plovila) v višini 2.720 EUR, **davek na dediščine in darila** v višini 77.000 EUR in **davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje** (davek na promet nepremičnin) v višini 554.100 EUR.

Preglednica 4: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – davki na premoženje

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Davek od premoženja (davek od premoženja od stavb in prostorov za počitek in rekreacijo, davek na vodna plovila)	160.000 €	0 €	160.000 €
Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	9.840.000 €	0 €	9.840.000 €
Davek na dediščine in darila	77.000 €	0 €	77.000 €
Davek na promet nepremičnin	554.100 €	0 €	554.100 €
	10.631.100 €	0 €	10.631.100 €

Davek od premoženja od stavb in prostorov predstavlja prihodek na podlagi Zakona o davkih občanov (Uradni list SRS, št. 36/88 s spremembami in dopolnitvami). Obračunava se od nepremičnega premoženja - od stavb in prostorov za počitek in rekreacijo.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča predstavlja prihodek na podlagi Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča na območju Mestne občine Velenje (Uradni vestnik MOV, št. 17/19 s spremembami in dopolnitvami). Zavezanec za plačilo nadomestila je neposredni uporabnik zemljišča oziroma stavbe ali dela stavbe. Odločbo o odmeri izda zavezancu izpostava FURS.

Davek na vodna plovila predstavlja prihodek na podlagi Zakona o davku na vodna plovila (Uradni list RS, št. 117/06 s spremembami in dopolnitvami). Obračunava se od premočnega premoženja - vodnih plovil.

Davek na dediščine in darila predstavlja prihodek na podlagi Zakona o davku na dediščine in darila (Uradni list RS, št. 117/06 s spremembami in dopolnitvami).

Davek na promet nepremičnin je uveden z Zakonom o davku na promet nepremičnin (Uradni list RS, št. 117/06 s spremembami in dopolnitvami).

704 Domači davki na blago in storitve

336.400 EUR

Domači davki na blago in storitve so načrtovani v višini 336.400 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Mednje so vključeni: **davki na posebne storitve** (davek na dobitke od iger na srečo) – 62.000 EUR, **drugi davki na uporabo blaga in storitev** (turistična taksa, pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ekološka taksa, okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in prihodki od občinskih taks) – 274.400 EUR.

Preglednica 5: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – domači davki na blago in storitve

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Davek na dobitke od iger na srečo	62.000 €	0 €	62.000 €
Turistična taksa	33.000 €	0 €	33.000 €
Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest	17.000 €	0 €	17.000 €
Ekološka taksa	16.000 €	0 €	16.000 €
Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	205.000 €	0 €	205.000 €
Prihodki od občinskih taks	3.400 €	0 €	3.400 €
	336.400 €	0 €	336.400 €

Davek na dobitke od iger na srečo je uveden z Zakonom o davku na dobitke pri klasičnih igrah na srečo (Uradni list RS, št. 24/08). Plača ga fizična oseba, ki v RS pri igrah na srečo zadene dobitok, in sicer v višini 15 % od vrednosti dobitka. Davek je prihodek občine, kjer ima prejemnik dobitka stalno bivališče oziroma začasno bivališče, če prejemnik nima stalnega bivališča v državi. V primeru, da prejemnik ne biva v državi, pripada davek občini, kjer ima sedež izplačevalec dobitka.

Turistična taksa je predpisana z Zakonom o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 13/18) ter Odlokom o turistični in promocijski taksi v Mestni občini Velenje (Uradni vestnik MOV, št. 8/18). Takso pobirajo pravne in fizične osebe, ki sprejemajo goste na prenočevanje.

Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so uvedene z Zakonom o gozdovih (Uradni list RS, št. 30/93 s spremembami in dopolnitvami). Plačujejo jih lastniki gozdov. Vrednost pristojbine je določena z Uredbo o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest (Uradni list RS, št. 38/94 s spremembami in dopolnitvami).

Ekološka taksa predstavlja prihodek občine na podlagi Odloka o taksi za varstvo okolja (Uradni vestnik MOV, št. 5/94).

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda predstavlja prihodek na podlagi Uredbe o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Uradni list RS, št. 80/12 s spremembami in dopolnitvami) in pomeni vir sredstev za investicijska vlaganja na področju odvajanja odpadnih voda in čiščenja voda. Uporablja se za namene, določene z ZFO-1 in odlokom o proračunu.

Prihodki od občinskih taks predstavljajo prihodek na podlagi Odloka o občinskih taksah (Uradni vestnik MOV, št. 12/10 s spremembami in dopolnitvami).

71 NEDAVČNI PRIHODKI

12.560.196 EUR

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

9.707.856 EUR

Prihodki od udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja so načrtovani v višini 9.707.856 EUR, kar je 110 % sprejetega proračuna, in sicer: **prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki** (prihodek iz naslova presežka prihodkov nad odhodki in prihodki od udeležbe na dobičku) v višini 610.000 EUR, **prihodki od obresti** v višini 50.400 EUR in **prihodki od premoženja** (najemnine, služnostne pravice, koncesije, stavbne pravice) v višini 9.047.456 EUR.

V primerjavi s sprejetim proračunom je načrtovanih več prihodkov iz naslova najemnine za komunalno infrastrukturo – 843 tisoč EUR več. Komunalno podjetje Velenje, d. o. o. v letu 2023 zaradi likvidnostnih težav ni poravnalo obveznosti iz naslova zaračunane najemnine za komunalno infrastrukturo. Predvideno je, da bo najemnina v proračun nakazana v letu 2024.

Preglednica 6: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Prihodek iz naslova presežka prihodkov nad odhodki	550.000 €	0 €	550.000 €
Prihodki od udeležbe na dobičku	60.000 €	0 €	60.000 €
Prihodki od obresti	50.400 €	0 €	50.400 €
Prihodki od najemnin	8.077.826 €	842.930 €	8.920.756 €
Prihodki od koncesij	84.900 €	0 €	84.900 €
Prihodki od služnostnih pravic	34.800 €	0 €	34.800 €
Prihodki od stavbnih pravic	7.000 €	0 €	7.000 €
	8.864.926 €	842.930 €	9.707.856 €

Strukturno najpomembnejši so prihodki od najemnine za komunalno infrastrukturo, ki so načrtovani v višini 5.617.604 EUR, in prihodki od najemnin stanovanj, ki so načrtovani v višini 1.820.000 EUR.

Prihodek iz naslova presežka prihodkov nad odhodki – prihodek je načrtovan na podlagi pričakovanega prenosa presežkov prihodkov nad odhodki javnih zavodov, katerih ustanoviteljica je Mestna občina Velenje, v proračun Mestne občine Velenje.

Prihodek od udeležbe na dobičku je načrtovan na podlagi pogodbenih določb o razdelitvi čistega dobička poslovnega leta družbe PUP Saubermacher d.o.o. Delež kapitalske naložbe Mestne občine Velenje v družbi znaša 19,8185%.

Prihodki od obresti zajemajo obresti od kratkoročnih depozitov proračuna ter sredstev na vpogled in zamudne obresti.

Prihodki od najemnin vključujejo najemnine za poslovne prostore, zemljišča, garaže, vrtičke, komunalno infrastrukturo, stanovanja in grobove.

Prihodki od koncesij vključujejo prihodke na podlagi odločb o odmeri koncesijskih dajatev, ki jih izdajajo pristojna ministrstva za rudarsko pravico, vodno pravico in trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

Prihodki od služnostnih in stavbnih pravic vključujejo prihodke za izkazane pravice za gradnjo.

711 Takse in pristojbine

40.000 EUR

Takse in pristojbine (upravne takse) so načrtovane v višini 40.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Upravne takse so uvedene z Zakonom o upravnih taksah (Uradni list RS, št. 8/00 s spremembami in dopolnitvami). Taksni zavezanec je tisti, ki s svojo vlogo sproži postopek oziroma na katerega zahtevo se opravijo dejanja ali izdajo spisi, predvideni v taksni tarifi. Prihodki od taks, plačanih v gotovini, doseženi pri organih občin, so prihodek proračuna občine.

712 Globe in druge denarne kazni

535.000 EUR

Globe in druge denarne kazni (nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora, denarne kazni) so načrtovane v višini 535.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora predstavlja prihodek na podlagi Zakona o graditvi objektov (Uradni list RS, št. 110/02 s spremembami in dopolnitvami). Zavezanec za plačilo nadomestila je investitor nedovoljenega posega v prostor ali, če tega ni mogoče ugotoviti, lastnik oziroma upravljavec zemljišča. Vrednost nadomestila in način njegovega plačila je predpisan z Uredbo o kriterijih za izračunavanje nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora in o načinu njegovega plačila (Uradni list RS, št. 52/93 s spremembami in

dopolnitvami). Nadomestilo v višini 40 % je prihodek proračuna občine, v višini 30 % prihodek Eko sklada in v višini 30 % prihodek Stanovanjskega sklada RS.

Preglednica 7: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – globe in druge denarne kazni

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	15.000 €	0 €	15.000 €
Denarne kazni	520.000 €	0 €	520.000 €
	535.000 €	0 €	535.000 €

Denarne kazni predstavljajo prihodek po Zakonu o pravilih cestnega prometa (Uradni list RS, št. 109/10 s spremembami in dopolnitvami), Zakonu o cestah (Uradni list RS, št. 109/10 s spremembami in dopolnitvami), Zakonu o varstvu javnega reda in miru (Uradni list RS, št. 70/06) in občinskih odlokih. Pravna podlaga za ukrepanje pooblaščenih uradnih oseb je Zakon o prekrških (Uradni list RS, št. 7/03 s spremembami in dopolnitvami).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

92.120 EUR

Prihodki od prodaje blaga in storitev (prihodki od uporabnin poslovnih prostorov, refundacij stroškov odvoza zapuščenih vozil, letovanja, strokovnih storitev za proračunske uporabnike, posredovanja informacij javnega značaja, prodaje električne energije in drugi prihodki) so načrtovani v višini 92.120 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Preglednica 8: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – prihodki od prodaje blaga in storitev

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Uporabnina za poslovne prostore	7.000 €	0 €	7.000 €
Letovanje	28.000 €	0 €	28.000 €
Strokovne storitve za proračunske uporabnike	50.000 €	0 €	50.000 €
Prodaja električne energije	6.500 €	0 €	6.500 €
Ostali prihodki	620 €	0 €	620 €
	92.120 €	0 €	92.120 €

Prihodki od uporabnin poslovnih prostorov, letovanja, strokovnih storitev za proračunske uporabnike, prodaje električne energije in ostali prihodki (prihodki od refundacij stroškov odvoza zapuščenih vozil, prodaje Uradnega vestnika, posredovanja informacij javnega značaja in drugih prihodki) predstavljajo prihodke integralnega proračuna od prodaje blaga in storitev Uprave Mestne občine Velenje in krajevnih skupnosti.

714 Drugi nedavčni prihodki

2.185.220 EUR

Drugi nedavčni prihodki (prihodki od izrednih prevozov, komunalnega prispevka, prodaje zemljišč – ceste, sofinanciranja skupne občinske uprave SAŠA regije, sofinanciranje projektov – TEŠ, refundacij oskrbnin, refundacij nastanitev po programu za brezdomne osebe, refundacij obresti za posojila za program kohezije, refundacij pogrebnih stroškov, refundacij stroškov prijav škodnih dogodkov, povračil za zavarovano škodo, lokacijskih preveritev, za financiranje programov krajevnih skupnosti in drugi prihodki) so načrtovani v višini 1.585.220 EUR, kar je 138 % sprejetega proračuna.

V primerjavi s sprejetim proračunom je načrtovanih več prihodkov iz naslova sofinanciranja projektov – 600 tisoč EUR več.

Prihodki iz naslova komunalnega prispevka predstavljajo prihodek na podlagi občinskih odlokov o programih opremljanja in odmeri komunalnega prispevka na območju Mestne občine Velenje.

Prihodek iz naslova sofinanciranja skupne občinske uprave SOU SAŠA predstavlja sofinanciranje občin, ki so vključene v skupno občinsko upravo.

Sofinanciranje projektov – TEŠ – prihodek je načrtovan na podlagi Sporazuma o ureditvi medsebojnih razmerij, sklenjenega 24. 4. 2019 med MOV, TEŠ in HSE – za porabo s ciljem izboljšanja kakovosti življenja prebivalcev v lokalni skupnosti.

Prihodki iz naslova refundacij oskrbnin predstavljajo prihodek na podlagi Zakona o dedovanju (Uradni list SRS, št. 15/76 s spremembami in dopolnitvami). Občina je upravičena do refundacije oskrbnine v domovih po pokojnikih, za katere je plačevala oskrbnino delno ali v celoti.

Preglednica 9: Proračun Mestne občine Velenje za leto 2024 – drugi nedavčni prihodki

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Komunalni prispevek	600.000 €	0 €	600.000 €
Sofinanciranje SOU SAŠA	650.000 €	0 €	650.000 €
Sofinanciranje projektov - TEŠ	0 €	600.000 €	600.000 €
Refundacije oskrbnin	25.000 €	0 €	25.000 €
Program za brezdomne osebe	36.000 €	0 €	36.000 €
Refundacija obresti za posojila za program kohezije	160.135 €	0 €	160.135 €
Povračila za zavarovano škodo	2.000 €	0 €	2.000 €
Prihodki za financiranje programov KS	23.985 €	0 €	23.985 €
Ostali prihodki	88.100 €	0 €	88.100 €
	1.585.220 €	600.000 €	2.185.220 €

Prihodki iz naslova programov za brezdomne osebe predstavljajo prispevke uporabnikov, ki jih plačujejo na podlagi sklenjenega dogovora o zagotavljanju storitev po programu Društva HIŠA.

Refundacija obresti za posojila za program kohezije – prihodek predstavlja sredstva za plačilo obresti posojil za financiranje programa kohezije od Komunalnega podjetja Velenje.

Povračila za zavarovano škodo predstavljajo prihodek iz naslova povračil zavarovalnic za zavarovano škodo.

Prihodki iz naslova financiranja programov KS predstavljajo prihodke od pravnih in fizičnih oseb za izvedbo programov posameznih KS.

Prihodki od izrednih prevozov (Ostali prihodki) predstavljajo prihodek v skladu z 10. odstavkom 32. člena Zakona o cestah (Uradni list RS, št. 109/10 s spremembami in dopolnitvami). Mestna občina Velenje je kot upravljavka občinskih cest upravičena do sorazmernega deleža povračila za izredni prevoz.

Prihodki od prodaje zemljišč – ceste (Ostali prihodki) predstavljajo prihodek na podlagi menjalnih pogodb, s katerimi pridobivamo zemljišča za ceste. Vključujejo plačilo davka, plačilo notarskega vpisa in sodne takse.

Prihodki iz naslova refundacij pogrebnih stroškov (Ostali prihodki) predstavljajo prihodke iz naslova zapuščinskih postopkov po pokojnih. Mestna občina Velenje krije za pokojne stroške pokopa, saj je občina dolžna poravnati stroške pokopa v primeru, če ni dedičev ali če ti niso sposobni poravnati stroškov pokopa, in v primeru, če ni naročnika pogreba (62. člen Zakona o pogrebnih in pokopaliških dejavnostih (Uradni list RS, št. 62/16) in Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v Mestni občini Velenje (Uradni vestnik MOV, št. 3/16 – uradno prečiščeno besedilo)), na podlagi Zakona o dedovanju (Uradni list SRS, št. 15/76 s spremembami in dopolnitvami) pa ima občina pravico do povračila pogrebnih stroškov iz zapuščine umrlega.

Refundacija stroškov prijave škodnih dogodkov (Ostali prihodki) predstavlja prihodke na podlagi sklepov Vlade RS za povračilo stroškov sprejema in vnosa obrazcev o oceni škode naravnih nesreč v programsko aplikacijo AJDA občinskih komisij.

Drugi prihodki (Ostali prihodki) - sredstva predstavljajo nenačrtovane prihodke kot so pogodbene kazni, obresti zaradi zamud pri plačilih, izvedbe raznih gostinskih prireditvev, prodaje rabljene opreme, unovčitve garancij za odpravo napak v garancijski dobi ipd.

Prihodki od lokacijskih preveritev (Ostali prihodki) predstavljajo prihodek na podlagi Odloka o določitvi stroškov lokacijske preveritve v Mestni občini Velenje (Uradni vestnik MOV, št. 10/18).

Drugi prihodki – Stanovanjsko gospodarstvo (Ostali prihodki) predstavljajo nenačrtovane prihodke s stanovanjskega področja ter morebitno vračilo zadržanega zneska od Stanovanjskega sklada RS po izteku garancijske dobe za stanovanja v PSO Gorica.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

4.394.250 EUR

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

301.000 EUR

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev so načrtovani v višini 301.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu, in sicer: **prihodki od prodaje zgradb in prostorov** (odprodaja poslovnih in stanovanjskih prostorov) v višini 300.000 EUR in **prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev** – 1.000 EUR.

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov predstavljajo prihodke od prodaje treh poslovnih prostorov.

Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev predstavljajo prihodke od morebitne prodaje nepremičnega premoženja, ki ga Mestna občina Velenje ne potrebuje več.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

4.093.250 EUR

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev so načrtovani v višini 4.093.250 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu, in sicer **prihodki od prodaje stavbnih zemljišč** – 4.093.250 EUR.

Prodaja zemljišč je vezana na nepremičninski trg, ki deluje glede na glede na družbene, gospodarske in pravne vplive, politiko urejanja prostora in se odziva glede na ponudbo in povpraševanje. Izvajanje prostorskega planiranja in načrtovanja je stalna naloga s ciljem omogočanja skladnega in trajnostnega razvoja prostora na območju Mestne občine Velenje, ki vključuje načrtovanje posegov v prostor in prostorskih ureditev z usklajevanjem različnih potreb in interesov razvoja z javnim interesom.

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč predstavljajo prihodke od prodaje stavbnih zemljišč, ki se prodajajo na podlagi novih vlog vlagateljev, nadaljevalo pa se bo s prodajo stavbnih zemljišč znotraj centralnih predelov mesta, predvidenih za gradnjo stanovanjskih in poslovnih objektov ter na območju Lipe in Šentilja za namen gradnje predvsem stanovanjskih objektov.

Preglednica 10: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – kapitalski prihodki

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Prodaja poslovnih prostorov - Uprava MOV	300.000 €	0 €	300.000 €
Prodaja drugih osnovnih sredstev in opreme	1.000 €	0 €	1.000 €
Prodaja zemljišč - stavbna zemljišča	4.093.250 €	0 €	4.093.250 €
	4.394.250 €	0 €	4.394.250 €

73 PREJETE DONACIJE

102.550 EUR

730 Prejete donacije iz domačih virov

42.550 EUR

Prejete donacije iz domačih virov so načrtovane v višini 42.550 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu, in sicer: **prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb** (donacije za dobrodelne namene in izvajanje programov krajevnih skupnosti) – 42.550 EUR.

731 Prejete donacije iz tujine

60.000 EUR

Prejete donacije iz tujine so načrtovane v višini 60.000 EUR, in sicer: **prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb** (sofinanciranje projekta EU Green Leaf) – 60.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Prejete donacije so sredstva, prejeta na podlagi posebnih sporazumov, dogovorov in pogodb o obsegu in programu koriščenja teh sredstev za namene, za katere se ta sredstva dodelijo, in na podlagi določenih pogojev, pod katerimi se sredstva črpajo in porabljajo.

Sredstva za dobrodelne namene predstavljajo prihodek od donacij domačih fizičnih in pravnih oseb, ki se zbirajo na posebnem podračunu Mestne občine Velenje za dobrodelne namene. O porabi sredstev odloča Odbor za pomoč občanom in občankam, ki je bil ustanovljen z namenom, da bo uravnoteženo skrbel in koordiniral dobrodelne aktivnosti za pomoč posameznikom, družinam in skupinam. Denarne pomoči se dodeljujejo na podlagi Pravilnika o dodeljevanju denarnih pomoči s podračuna za dobrodelne namene Mestne občine Velenje (Uradni vestnik MOV, št. 7/14).

European Green Leaf Award – prihodek predstavlja drugi del nagrade ob pridobitvi naziva European Green Leaf Award.

Prihodki od donacij KS predstavljajo donacije fizičnih in pravnih oseb krajevnim skupnostim za izvajanje njihovih programov.

Preglednica 11: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – prejete donacije

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Sredstva za dobrodelne namene	10.000 €	0 €	10.000 €
EU Green Leaf	60.000 €	0 €	60.000 €
Prihodki od donacij KS	32.550 €	0 €	32.550 €
	102.550 €	0 €	102.550 €

74 TRANSFERNI PRIHODKI

15.582.052 EUR

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

4.170.813 EUR

Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so načrtovani v višini 4.170.813 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu, in sicer: **prejeta sredstva iz državnega proračuna** (požarna taksa, sofinanciranje skupne občinske uprave SAŠA regije, sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest, projektov Dozidava CVIU, Evropski teden mobilnosti, Program revitalizacije starotrškega jedra, Industrijsko tehnološki park TecHub i4.0, Mestni stadion – dograditev tribun in ureditev sanitarij, Investicije v športne dvorane, nadomestilo za upravljanje državnih gozdov, refundacije plač za javne delavce, sredstva za uravnoteženje razvitosti občin in sofinanciranje rasti stroškov dela v javnih zavodih) – 3.374.318 EUR in **prejeta sredstva iz občinskih proračunov** (sofinanciranje programov družbenih dejavnosti in projektov Dozidava CVIU ter Prireditveni oder in prostor Graška Gora) – 796.495 EUR.

Načrtovanje prihodkov iz drugih javnofinančnih institucij je odvisno od dinamike in uspešnosti pridobivanja sredstev na razpisih, dinamike izvajanja projektov in dinamike potrjevanja poročil ter posledično izvedbe nakazil.

Požarna taksa predstavlja prihodek na podlagi Zakona o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 71/93 s spremembami in dopolnitvami) ter Uredbe o požarni taksi (Uradni list RS, št. 34/06 s spremembami in dopolnitvami). Požarno takso vplačujejo zavarovalnice, zbira se v državnem proračunu na postavki požarni sklad. Del sredstev požarnega sklada pripada občinam za izvrševanje z zakonom določenih nalog, in sicer v razmerju z zbranimi požarnimi taksami na območju posamezne občine.

Sofinanciranje SOU SAŠA predstavlja sofinanciranje delovanja skupne občinske uprave SAŠA regije iz državnega proračuna na podlagi 26. člena ZFO-1 in Pravilnikom o izvajanju sofinanciranja skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (Uradni list RS, št. 36/18 s spremembami in dopolnitvami).

Prispevek Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano predstavlja prihodke sofinanciranja vzdrževanja gozdnih cest iz državnega proračuna od letne realizacije za posek in prodajo lesa po tržni vrednosti po koncesiji za gozdove.

Dozidava CVIU - prihodek predstavlja sredstva, namenjena za izvedbo GOI del in nakup opreme pri investiciji Izgradnja prizidka Centra za vzgojo, izobraževanje in usposabljanje (CVIU) Velenje. Investicija bo na podlagi pogodb sofinancirana s strani Ministrstva za vzgojo in izobraževanje ter s strani večine občin, katerih občani obiskujejo CVIU.

Preglednica 12: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Požarna taksa	260.000 €	0 €	260.000 €
Sofinanciranje SOU SAŠA	450.000 €	0 €	450.000 €
Prispevek Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano	4.000 €	0 €	4.000 €
Dozidava CVIU	754.470 €	0 €	754.470 €
Evropski teden mobilnosti	8.000 €	0 €	8.000 €
Program revitalizacije starotrškega jedra	47.815 €	0 €	47.815 €
Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0	669.780 €	0 €	669.780 €
Mestni stadion - dograditev tribun in ureditev sanitarij	550.000 €	0 €	550.000 €
Investicije v športne dvorane	75.000 €	0 €	75.000 €
Nadomestilo za upravljanje državnih gozdov	5.000 €	0 €	5.000 €
Refundacije plač - javna dela	91.560 €	0 €	91.560 €
Sredstva za uravnoteženje razvitosti občin	527.222 €	0 €	527.222 €
Sofinanciranje rasti stroškov dela v javnih zavodih	367.966 €	0 €	367.966 €
Sofinanciranje družb. dejavnosti - druge občine	20.000 €	0 €	20.000 €
Prireditveni oder in prostor Graška Gora	60.000 €	0 €	60.000 €
Sofinanciranje dejavnosti vrtcev	280.000 €	0 €	280.000 €
	4.170.813 €	0 €	4.170.813 €

Evropski teden mobilnosti – prihodek predstavlja pričakovana sredstva Ministrstva za okolje, podnebje in energijo v sklopu razpisa za sofinanciranje priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti.

Program revitalizacije starotrškega jedra – predstavlja prihodek iz mehanizma Celostne teritorialne naložbe v okviru programa 6.3 Ukrepi za izboljšanje urbanega okolja, oživitev mest, sanacijo in dekontaminacijo degradiranih zemljišč, zmanjšanje onesnaženosti zraka in spodbujanje ukrepov za zmanjšanje hrupa sofinanciranega s strani Republike Slovenije in EU. S sredstvi projekta smo financirali nakup opreme in stojnic za stavbo in trg, ki smo ju izvedli iz projekta CTN Revitalizacija starotrškega jedra ter izvedbo mestnega marketinga za Staro Velenje. Odločitev o sofinanciranju projekta smo prejeli oktobra 2023, pogodba o sofinanciranju še ni podpisana, zato prenašamo prihodek v znesku 239.075 EUR iz leta 2023 v leto 2024.

Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0 – prihodek predstavlja pričakovana sredstva sofinanciranja projekta iz napovedanih razpisov Sklada za pravičen prehod. V poslovni coni Stara vas bomo skupaj s soinvestitorjem Kemijskim inštitutom Ljubljana postavili 6.000 m2 velik Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0, s katerim bomo zadržali hitro rastoča tehnološka podjetja v regiji in privabili še nekatera nova podjetja iz okolice. Gre za enega izmed strateško pomembnih projektov, ki so umeščeni v Območni načrt za pravični prehod premogovne regije SAŠA. Projekt pomeni širitev obstoječe ponudbe infrastrukture in programov za podporo podjetništvu. Gre za izgradnjo novega objekta, kjer bodo urejeni visoko tehnološki prostori za mlada razvijajoča podjetja, zagonska, tehnološko napredna in inovativna podjetja, ki so proizvodno naravnana in potrebujejo proizvodne celice za širitev svojih dejavnosti. V pripravi je projektna dokumentacija. Še v letu 2023 pričakujemo razpis, na katerega bomo projekt prijavi. Pridobitev gradbenega dovoljenja in predviden pričetek gradbenih del pa je v letu 2024.

Mestni stadion – dograditev tribun in ureditev sanitarij – prihodek predstavlja pričakovana sredstva sofinanciranja. Projekt bomo prijavi na razpis, ki ga bo v letu 2024 objavilo Ministrstvo za gospodarstvo, turizem in šport. Pričakujemo prihodek v višini 200.000 EUR s strani Nogometne zveze Slovenije in prihodek v višini 75.000 EUR s strani Fundacije za šport.

Investicije v športne dvorane – prihodek predstavlja pričakovana sredstva sofinanciranja Ministrstva za gospodarstvo, turizem in šport, pridobljena na javnem razpisu za obnovo javnih večnamenskih športnih dvoran ali telovadnic.

Nadomestilo za upravljanje državnih gozdov predstavlja prihodek občine na podlagi 33. in 35. člena Zakona o gospodarjenju z gozdovi v lasti Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 9/16).

Prihodki iz naslova refundacije plač – javna dela predstavljajo prihodke iz naslova sofinanciranja stroškov plač javnih delavcev, ki jih nakaže Zavod RS za zaposlovanje na podlagi zahtevkov o povračilu stroškov za javne delavce.

Sredstva za uravnoteženje razvitosti občin predstavljajo prihodek iz državnega proračuna po ZFO-1, s katerim se nadomeščajo povratna in nepovratna sredstva občinam po 23. členu ZFO-1 za sofinanciranje investicij.

Sofinanciranje rasti stroškov dela v javnih zavodih – prihodek je načrtovan na osnovi dogovora o višini sofinanciranja rasti stroškov dela v javnih zavodih, ki so ga 24. 10. 2023 sprejeli Vlada RS in združenja slovenskih občin na pogajanjih o višini povprečnine za leti 2024 in 2025.

Sofinanciranje družbenih dejavnosti (Sofinanciranje družb. dejavnosti – druge občine) predstavlja prihodke od občin Šoštanj in Šmartno ob Paki za financiranje programa gibanja Mladi raziskovalci.

Delovna terapija – sofinanciranje drugih občin (Sofinanciranje družb. dejavnosti – druge občine) – prihodek predstavlja sredstva Občine Šoštanj za sofinanciranje izvajanja programa delovne terapije na domu, katere namen je pomagati posamezniku, ki se je zaradi okvare, bolezni, starosti ali drugih vzrokov znašel v življenjskih razmerah, ko ne more več opravljati posameznih pomembnih vsakodnevnih aktivnosti. Program je vključen v finančni načrt ZD Velenje.

Športni programi – sofinanciranje drugih občin (Sofinanciranje družb. dejavnosti – druge občine) – prihodek predstavlja sredstva Občine Mislinje za sofinanciranje dejavnosti Smučarsko skakalnega centra v Velenju.

Prireditveni oder in prostor Graška Gora - prihodek predstavlja pričakovana sredstva sofinanciranja. Prihodek za izvedbo projekta izgradnje prireditvenega prostora na Graški Gori pričakujemo s strani Mestne občine Slovenj Gradec in Občine Mislinja.

Sofinanciranje dejavnosti vrtcev predstavlja prihodek na podlagi 28. člena Zakona o vrtcih (Uradni list RS, št. 12/96 s spremembami in dopolnitvami). Gre za financiranje od drugih občin, kjer imajo starši skupaj z otroki stalno prebivališče, otroci pa obiskujejo vrtec v naši občini. Prejeta sredstva predstavljajo razliko med ekonomsko ceno in plačili staršev. Obseg sredstev je odvisen od števila vpisanih otrok, ekonomske cene in plačilnih razredov staršev.

741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav 11.411.239 EUR

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav so načrtovana v višini 11.411.239 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu, in sicer: **prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za kohezijsko politiko** (projekt Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0) – 3.795.420 EUR in **druga prejeta sredstva iz državnega proračuna in sredstev proračuna Evropske unije** (projekti Program revitalizacije starotrškega jedra, Ureditev /dograditev Poslovne cone Stara vas IV. faza, Dograditev kanalizacijskega sistema MKČN Vinska Gora, Center prihodnosti, PC Pesje – vzhod, Podnebno nevtralna in pametna mesta, Izgradnja infrastrukture za krepitev trajnostnega in dostopnega turizma ob Velenjskem jezeru, PDOŠD - Obnova vročevodov, PDOŠD - Obnova toplotnih postaj s sekundarnim omrežjem) v višini 7.615.819 EUR.

Načrtovanje prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav je odvisno od dinamike in uspešnosti pridobivanja sredstev na razpisih, dinamike izvajanja projektov in dinamike potrjevanja poročil in posledično izvedbe nakazil.

Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0 – prihodek predstavlja pričakovana sredstva sofinanciranja projekta iz napovedanih razpisov Sklada za pravičen prehod. V poslovni coni Stara vas bomo skupaj s soinvestitorjem Kemijskim inštitutom Ljubljana postavili 6.000 m2 velik Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0, s katerim bomo zadržali hitro rastoča tehnološka podjetja v regiji in privabili še nekatera nova podjetja iz okolice. Gre za enega izmed strateško pomembnih projektov, ki so umeščeni v Območni načrt za pravični prehod premogovne regije SAŠA. Projekt pomeni širitev obstoječe ponudbe infrastrukture in programov za podporo podjetništvu. Gre za izgradnjo novega objekta, kjer bodo urejeni visoko tehnološki prostori za mlada razvijajoča podjetja, zagonska, tehnološko napredna in inovativna podjetja, ki so proizvodno naravnana in potrebujejo proizvodne celice za širitev svojih dejavnosti. V pripravi je projektna dokumentacija. Še v letu 2023 pričakujemo razpis, na katerega bomo projekt prijavi. Pridobitev gradbenega dovoljenja in predviden pričetek gradbenih del pa je v letu 2024.

Preglednica 13: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0	3.795.420 €	0 €	3.795.420 €
Program revitalizacije starotrškega jedra	191.260 €	0 €	191.260 €
Ureditev /dograditev Poslovne cone Stara vas IV. faza	36.853 €	0 €	36.853 €
Dograditev kanalizacijskega sistema MKČN Vinska Gora	69.245 €	0 €	69.245 €
Center prihodnosti	1.056.392 €	0 €	1.056.392 €
PC Pesje - vzhod	205.950 €	0 €	205.950 €
Podnebno nevtralna in pametna mesta	20.000 €	0 €	20.000 €
Izgradnja infrastrukture za krepitev trajnostnega in dostopnega turizma ob Velenjskem jezeru	238.616 €	0 €	238.616 €
PDOŠD - Obnova vročevodov	3.112.698 €	0 €	3.112.698 €
PDOŠD - Obnova toplotnih postaj s sekundarnim omrežjem	2.684.805 €	0 €	2.684.805 €
	11.411.239 €	0 €	11.411.239 €

Program revitalizacije starotrškega jedra – predstavlja prihodek iz mehanizma Celostne teritorialne naložbe v okviru programa 6.3 Ukrepi za izboljšanje urbanega okolja, oživitev mest, sanacijo in dekontaminacijo degradiranih zemljišč, zmanjšanje onesnaženosti zraka in spodbujanje ukrepov za zmanjšanje hrupa sofinanciranega s strani Republike Slovenije in EU. S sredstvi projekta smo financirali nakup opreme in stojnic za stavbo in trg, ki smo ju izvedli iz projekta CTN Revitalizacija starotrškega jedra ter izvedbo mestnega marketinga za Stara Velenje. Odločitev o sofinanciranju projekta smo prejeli oktobra 2023, pogodba o sofinanciranju še ni podpisana, zato prenašamo prihodek v znesku 239.075 EUR iz leta 2023 v leto 2024.

Ureditev/dograditev Poslovne cone Stara vas IV. faza – prihodek je načrtovan na podlagi pogodbe za sofinanciranje projekta z MGRT. Projekt sofinancira Evropska Unija – NextGenerationEU v okviru Načrta za okrevanje in odpornost. Projekt bo sofinanciran v višini 56 %.

Dograditev kanalizacijskega sistema MKČN Vinska Gora – prihodek je načrtovan na podlagi odločbe o pridobitvi sredstev sofinanciranja na razpisu Ministrstva za okolje in prostor za investicije v sisteme odvajanja in čiščenja odpadne vode, ki ležijo na aglomeracijah, manjših od 2.000 PE.

Center prihodnosti - prihodek predstavlja sredstva sofinanciranja iz napovedanih razpisov Sklada za pravičen prehod. Projekt Center prihodnosti je eden izmed ključnih strateških projektov prestrukturiranja, s katerim bo revitaliziran objekt stare elektrarne. Ta objekt, nekoč generator električne energije, bo postal generator odlično izobraženih človeških virov, zelo uspešnih inovacij na področju gospodarstva, obnovljivih virov energije in varovanja okolja.

PC Pesje – vzhod - prihodek predstavlja sredstva sofinanciranja projekta PC Pesje – vzhod iz napovedanih razpisov Sklada za pravičen prehod. S ciljem pospeševanja razvoja gospodarstva in zasledovanja ciljev prestrukturiranja

regije smo zaznali potrebo po pridobitvi nove poslovne cone v Velenju. Končni cilj je pridobitev komunalno opremljenega zemljišča v izmeri cca. 2 ha, ki se bo imenovalo PC Pesje - vzhod. Prednost pri nakupu zemljišča bodo imela podjetja, katerih proizvodnja bo skladna s pametno specializacijo in s potrebami trajnostnega in okoljsko vzdržnega poslovanja.

Podnebno nevtralna in pametna mesta – prihodek predstavlja sofinanciranje projekta s sredstvi Ministrstva za okolje, podnebje in energijo. Velenje je bilo izbrano kot eno izmed 100 podnebno nevtralnih in pametnih mest. Omenjena Misija je program Evropske komisije, ki izbrana mesta spremlja in podpira pri preobrazbi za doseganje podnebne nevtralnosti do leta 2030. V Mestni občini Velenje veliko pozornosti namenjamo zeleni preobrazbi Velenja. Z uvrstitvijo v Misijo 100 podnebno nevtralnih in pametnih mest do leta 2030 nadaljujemo z že zastavljenimi projekti in skupaj z deležniki snujemo nove.

Izgradnja infrastrukture za krepitev trajnostnega in dostopnega turizma ob Velenjskem jezeru – prihodek predstavlja sredstva sofinanciranja projekta iz programa NextGenerationEU - NOO, sofinancirali se bodo upravičeni stroški v višini 80%.

PDOŠD - Obnova vročevodov – prihodek predstavlja sredstva sofinanciranja iz napovedanih razpisov Sklada za pravičen prehod. V okviru zelene preobrazbe se bo obnovilo cca 8,6 km vročevodnega omrežja v Mestni občini Velenje in Občini Šoštanj. Dinamika financiranja investicije je od leta 2024-2026.

PDOŠD - Obnova toplotnih postaj s sekundarnim omrežjem – prihodek predstavlja sredstva sofinanciranja iz napovedanih razpisov Sklada za pravičen prehod. V okviru zelene preobrazbe se bo prenovilo 12 območij s toplotnimi postajami, internimi postajami in sekundarnim omrežjem v Mestni občini Velenje in Občini Šoštanj. Dinamika financiranja investicije je od leta 2024-2026.

78 Prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav 149.500 EUR

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij 149.500 EUR

Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij (sofinanciranje projektov RRP Regionalni razvojni programi, Mednarodni projekti, Projekti za prestrukturiranje premogovne regije in UP-SCALE) so načrtovana v višini 149.500 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Načrtovanje prejetih sredstev od drugih evropskih institucij je odvisno od dinamike in uspešnosti pridobivanja sredstev na razpisih, dinamike izvajanja projektov in dinamike potrjevanja poročil in posledično izvedbe nakazil.

RRP Regionalni razvojni programi – predvidevamo, da se bodo nadaljevali dogovori in morebitne prijave v sklopu Dogovora za razvoj regij.

Preglednica 14: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – prejeta sredstva od drugih evropskih institucij

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
RRP Regionalni razvojni programi	20.000 €	0 €	20.000 €
Mednarodni projekti	5.000 €	0 €	5.000 €
Projekti za prestrukturiranje premogovne regije	2.000 €	0 €	2.000 €
UP-SCALE	122.500 €	0 €	122.500 €
	149.500 €	0 €	149.500 €

Mednarodni projekti - prihodek je načrtovan na osnovi pričakovanja, da bomo pridobili sredstva za sofinanciranje projekta na napovedanih razpisih državnih in evropskih skladov.

Projekti za prestrukturiranje premogovne regije - prihodek je načrtovan na osnovi pričakovanja, da bomo pridobili sredstva za sofinanciranje projekta na napovedanih razpisih sklada za Prestrukturiranje premogovniških regij.

UP-SCALE - prihodek predstavlja sredstva o sofinanciranju iz programa Horizon Europe. Projekt naslavlja zmanjševanje ogljičnega odtisa iz naslova zmanjševanja potrošnje v stavbah v kontekstu podatkovno podprtega načrtovanja energetskih sanacij in renovacij. Glavni cilj projekta je testiranje inovativnih pristopov za razogljčenje mest v Kranju, Ljubljani in Velenju, treh mestih, ki so bila v okviru poziva Evropske komisije izbrana za sodelovanje v Misiji 100 podnebno nevtralnih in pametnih mest do leta 2030. V Velenju se bomo osredotočili na zmanjševanje porabe toplotne energije v javnih in stanovanjskih objektih, prav tako bomo obstoječo Energetsko pisarno nadgradili v Podnebno energetsko pisarno.

II. ODHODKI

73.563.658 EUR

Odhodki so načrtovani v višini 73.563.658 EUR, kar je 101 % sprejetega proračuna.

Tekoči odhodki so načrtovani v višini 17.759.699 EUR, tekoči transferi v višini 23.254.796 EUR, investicijski odhodki v višini 30.580.163 EUR in investicijski transferi v višini 1.969.000 EUR.

V primerjavi s sprejetim proračunom je načrtovanih več tekočih transferov – 950.000 EUR več.

Strukturno najpomembnejši so investicijski odhodki, ki predstavljajo 41,57 % vseh odhodkov v bilanci prihodkov in odhodkov, tekoči transferi – 31,61 %, tekoči odhodki – 24,14 % in investicijski transferi 2,68 % vseh odhodkov.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim

4.697.720 EUR

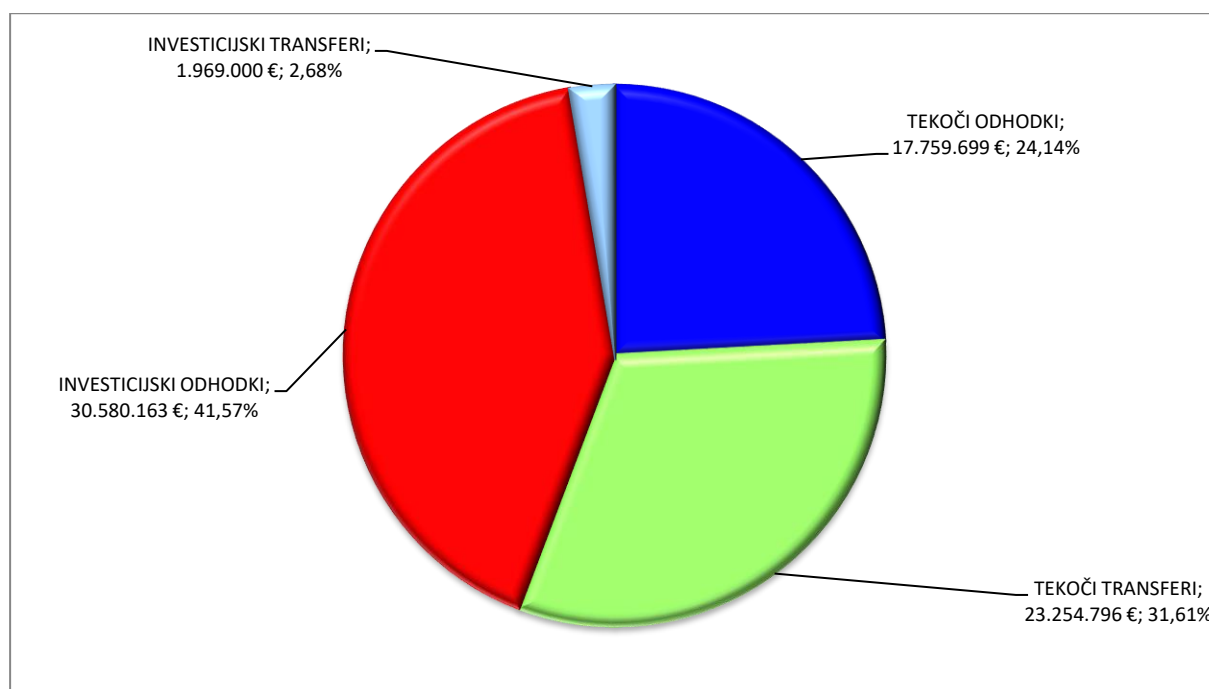
Plače so načrtovane v višini 4.697.720 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Vključujejo plače (konti 4000), regres za letni dopust (konti 4001), povračila in nadomestila (konti 4002), sredstva za delovno uspešnost (konti 4003), sredstva za nadurno delo (konti 4004) in druge izdatke za zaposlene (konti 4009) v občinski upravi in skupni občinski upravi.

Višina porabe sredstev je določena glede na število zaposlenih v kadrovskem načrtu, ki je priloga proračuna. Pri načrtovanju sredstev smo izhajali iz trenutnega stanja na področju plač in predvidevali redna zakonska napredovanja javnih uslužbencev, odpravnine ob upokojitvi ter dvig minimalne plače.

Grafikon 9: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - bilanca odhodkov



Grafikon 10: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - struktura odhodkov



401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

713.285 EUR

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so načrtovani v višini 713.285 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Vključujejo prispevke za: pokojninsko in invalidsko zavarovanje (konti 4010), zdravstveno zavarovanje (konti 4011), zaposlovanje (konti 4012) in starševsko varstvo (konti 4013) ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU (konti 4015) za zaposlene v občinski upravi in skupni občinski upravi. Prispevki delodajalcev za socialno varnost so odvisni od višine plač in drugih izdatkov zaposlenim.

402 Izdatki za blago in storitve

10.846.777 EUR

Izdatki za blago in storitve so načrtovani v višini 10.846.777 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Vključujejo izdatke za pisarniški in splošni material in storitve (konti 4020), posebni material in storitve (konti 4021), energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije (konti 4022), prevozne stroške in storitve (konti 4023), izdatke za službena potovanja (konti 4024), tekoče vzdrževanje (konti 4025), poslovne najemnine in zakupnine (konti 4026), kazni in odškodnine (konti 4027) ter druge operativne odhodke (konti 4029).

Preglednica 15: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – izdatki za blago in storitve

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Pisarniški in splošni material in storitve	1.536.208 €	0 €	1.536.208 €
Posebni material in storitve	176.386 €	0 €	176.386 €
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	974.289 €	0 €	974.289 €
Prevozni stroški in storitve	109.275 €	0 €	109.275 €
Izdatki za službena potovanja	57.480 €	0 €	57.480 €
Tekoče vzdrževanje	5.013.103 €	0 €	5.013.103 €
Poslovne najemnine in zakupnine	1.094.961 €	0 €	1.094.961 €
Kazni in odškodnine	100 €	0 €	100 €
Drugi operativni odhodki	1.884.975 €	0 €	1.884.975 €
	10.846.777 €	0 €	10.846.777 €

403 Plačila domačih obresti**889.417 EUR**

Plačila domačih obresti so načrtovana v višini 889.417 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Vključujejo plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam (konti 4031), plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam (konti 4032) in plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem (konti 4033).

Preglednica 16: Rebalans proračun Mestne občine Velenje za leto 2024 – plačila domačih obresti

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	562.980 €	0 €	562.980 €
Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	109.001 €	0 €	109.001 €
Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	217.436 €	0 €	217.436 €
Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR	0 €	0 €	0 €
	889.417 €	0 €	889.417 €

Zajemajo obresti posojil za izvrševanje proračuna za investicije, načrtovane v proračunu, in sicer za pridobivanje novih stanovanjskih enot, za naložbe v komunalno infrastrukturo, za nakup zemljišča in druge investicije.

409 Rezerve**612.500 EUR**

Rezerve so načrtovane v višini 612.500 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Vključujejo splošno proračunsko rezervacijo (konti 4090) in proračunsko rezervo (konti 4091). Splošna proračunska rezervacija je načrtovana v višini 304.900 EUR, proračunska rezerva je načrtovana v višini 307.600 EUR.

41 TEKOČI TRANSFERI**23.254.796 EUR****410 Subvencije****1.131.810 EUR**

Subvencije so načrtovane v višini 1.131.810 EUR, kar je 213 % sprejetega proračuna.

Med subvencije so vključene subvencije javnemu podjetju za ceno omrežnine uporabnikom komunalnih storitev na področjih oskrbe s toplotno energijo, oskrbe z vodo, urejanja pokopališč in mirujočega prometa ter plačila privatnim podjetjem in zasebnikom na podlagi pravilnikov o sofinanciranju dejavnosti privatnih podjetij in zasebnikov z namenom pospeševanja razvoja malega gospodarstva in kmetijstva ter za pomoč pri odpravi posledic naravnih nesreč. Dodeljujejo se za točno določene namene, pod vnaprej določenimi pogoji in na podlagi pravil s področja dodeljevanja državnih pomoči.

Največji delež predstavljajo subvencije za ceno uporabnikom komunalnih storitev, ki so načrtovane v višini 994.110 EUR (za področja oskrbe s toplotno energijo – 600.000 EUR, urejanja pokopališč - 298.950 EUR in urejanje mirujočega prometa – 95.160 EUR).

Preglednica 17: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – subvencije

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Subvencije javnim podjetjem	394.110 €	600.000 €	994.110 €
Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	137.700 €	0 €	137.700 €
	531.810 €	600.000 €	1.131.810 €

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom**10.134.760 EUR**

Transferi posameznikom in gospodinjstvom so načrtovani v višini 10.134.760 EUR, kar je 104 % sprejetega proračuna.

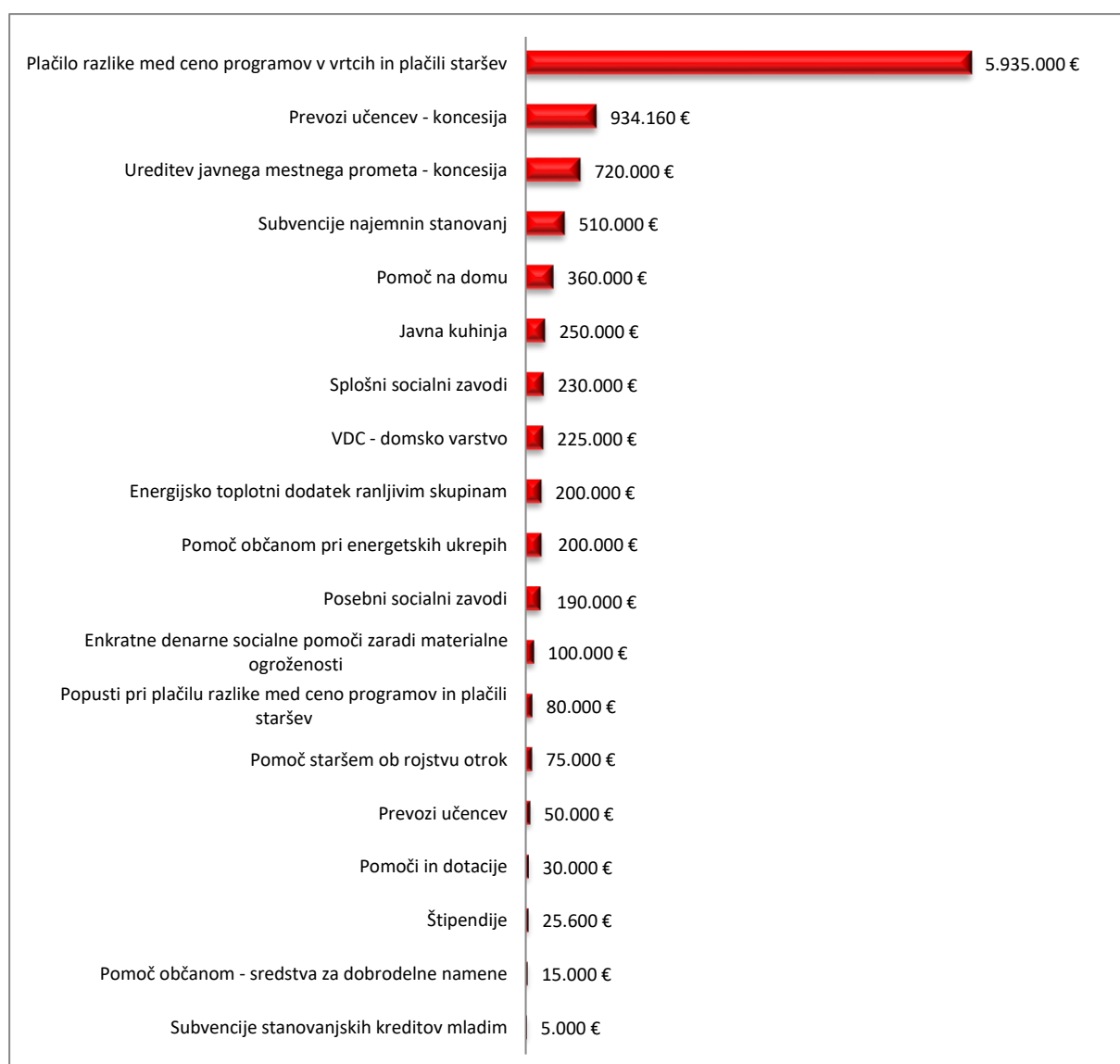
Zajemajo plačila, namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošni dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali polno nadomestilo posameznikom in gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov.

Transferi posameznikom in gospodinjstvom vključujejo družinske prejemke in starševska nadomestila (konti 4111), transfere za zagotavljanje socialne varnosti (konti 4112), štipendije (konti 4117) in druge transfere posameznikom (konti 4119).

Preglednica 18: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – transferi posameznikom in gospodinjstvom

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Družinski prejemki in starševska nadomestila	75.000 €	0 €	75.000 €
Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	925.000 €	150.000 €	1.075.000 €
Štipendije	25.600 €	0 €	25.600 €
Drugi transferi posameznikom	8.759.160 €	200.000 €	8.959.160 €
	9.784.760 €	350.000 €	10.134.760 €

Grafikon 11: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - transferi posameznikom in gospodinjstvom



V primerjavi s sprejetim proračunom je načrtovanih več transferov za zagotavljanje socialne varnosti – 150 tisoč EUR več (energijsko toplotni dodatek ranljivim skupinam), in drugih transferov posameznikom – 200 tisoč EUR več (pomoč občanom pri energetskih ukrepih).

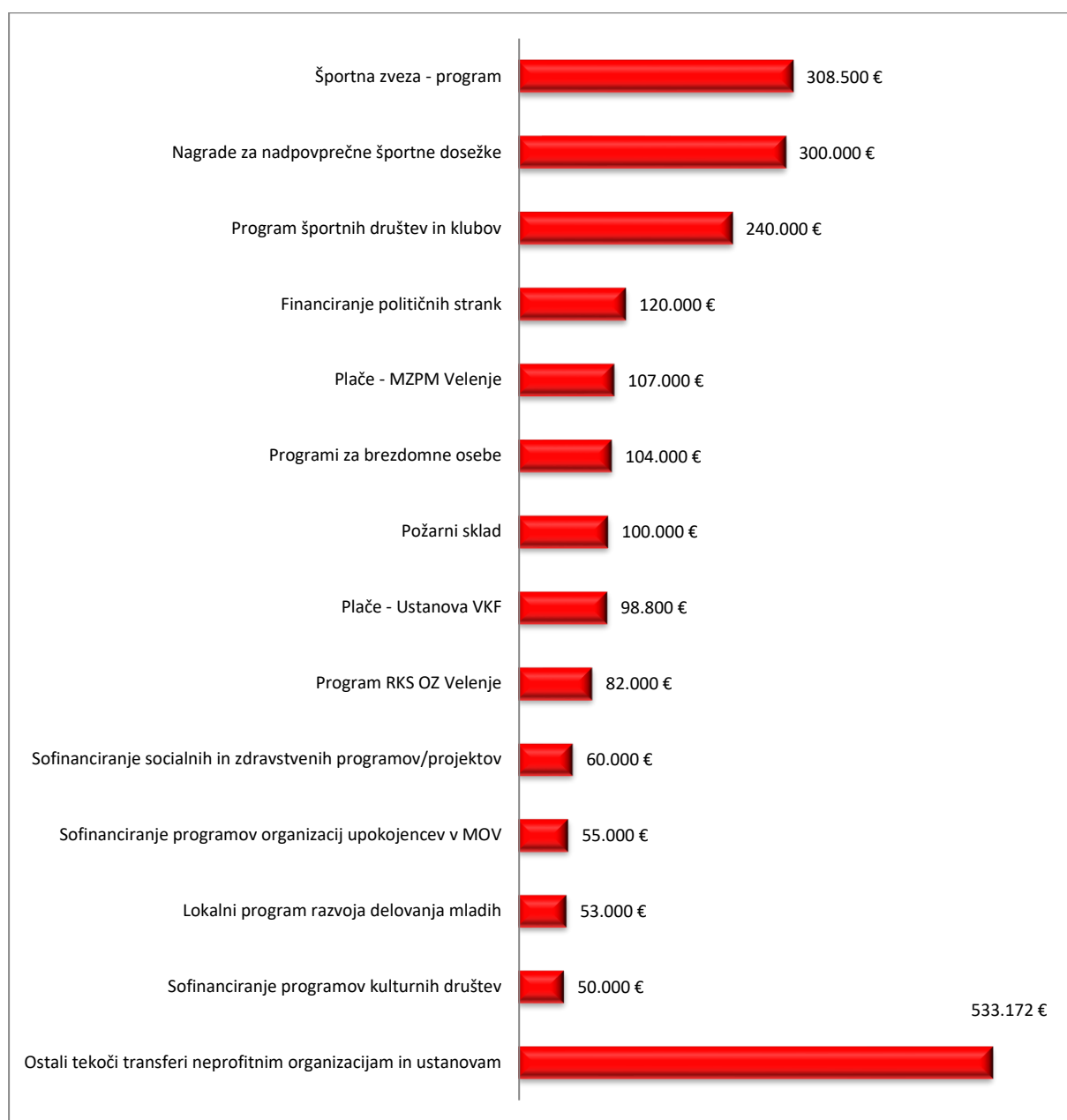
Največji delež predstavljajo plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev – 5.935.000 EUR, prevozi učencev po programu koncesije – 934.160 EUR, javni mestni promet po programu koncesije – 720.000 EUR in subvencije najemnin stanovanj – 510.000 EUR.

412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

2.211.472 EUR

Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam so načrtovani v višini 2.211.472 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Grafikon 12: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 - transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam



Med transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam so vključena plačila, za katera plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve, prejemniki pa jih porabijo za plače in druge izdatke v zvezi z delom, materialne stroške v zvezi z dejavnostjo in programi, ki jih opravljajo, ter za tekoče vzdrževanje opreme in objektov. Uporaba sredstev mora biti prejemniku tekoče ali splošne narave in ne kapitalske.

413 Drugi tekoči domači transferi

9.776.754 EUR

Drugi tekoči domači transferi so načrtovani v višini 9.776.754 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Vključujejo tekoče transfere v sklade socialnega zavarovanja (konti 4131), tekoče transfere v javne sklade (konti 4132), tekoče transfere v javne zavode (konti 4133) in tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki (konti 4135).

Tudi med druge tekoče domače transfere so vključena plačila, za katera plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve, prejemniki (občine in ožji deli lokalnih skupnosti, skladi socialnega zavarovanja, javni skladi, javni zavodi in drugi izvajalci javnih služb, ki niso proračunski uporabniki) jih porabijo za plače in druge izdatke v zvezi z delom, materialne stroške v zvezi z dejavnostjo in programi, ki jih opravljajo, ter za tekoče vzdrževanje opreme in objektov. Uporaba sredstev mora biti prejemniku tekoče ali splošne narave in ne kapitalske.

Največji delež predstavljajo tekoči transferi v javne zavode, ki so načrtovani v višini 9.465.754 EUR.

Preglednica 19: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – drugi tekoči domači transferi

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Tekoči transferi v javne sklade	29.300 €	0 €	29.300 €
Tekoči transferi v javne zavode	9.465.754 €	0 €	9.465.754 €
Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	281.700 €	0 €	281.700 €
	9.776.754 €	0 €	9.776.754 €

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

30.580.163 EUR

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

30.580.163 EUR

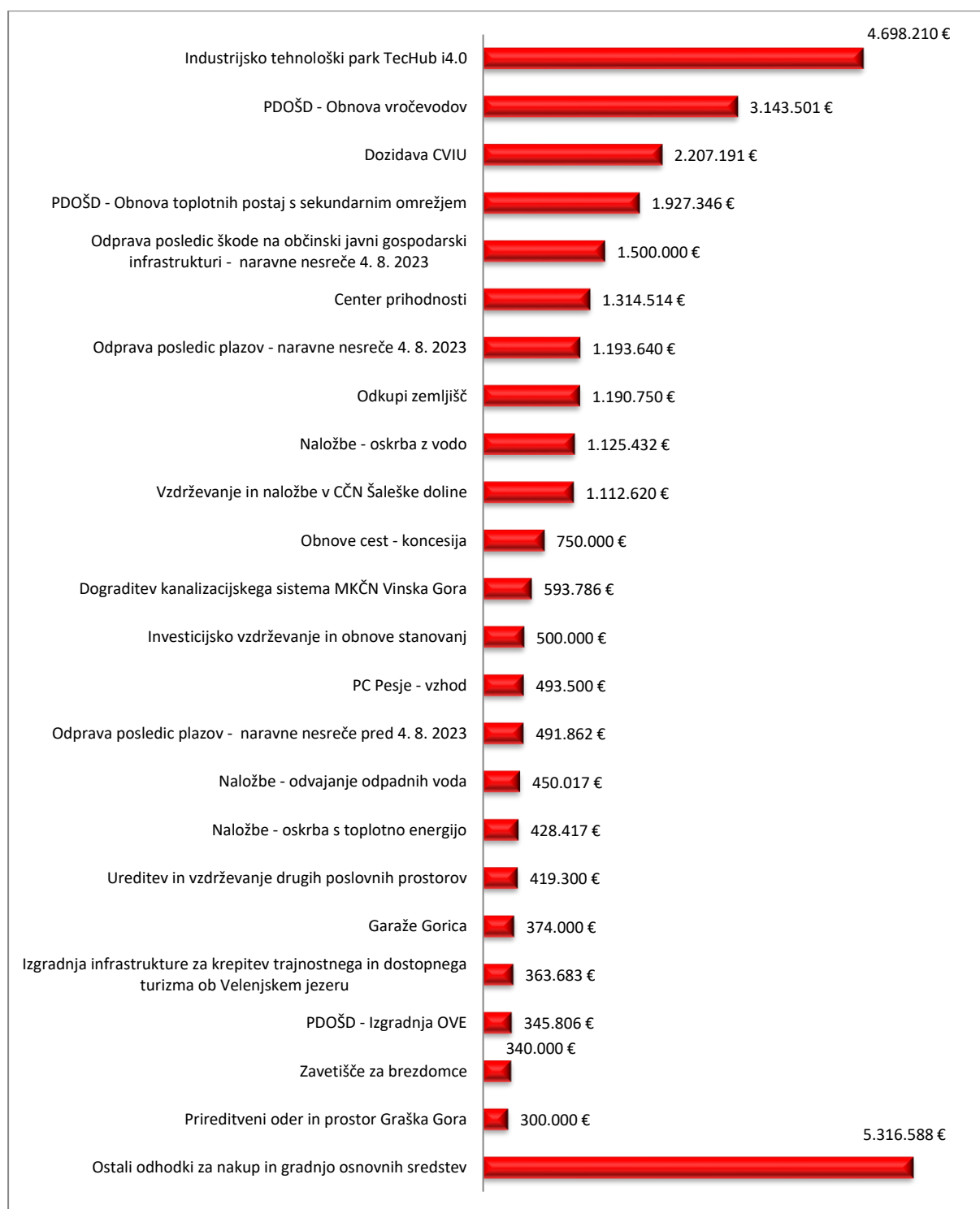
Nakup in gradnja osnovnih sredstev sta načrtovani v višini 30.580.163 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Preglednica 20: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – nakup in gradnja osnovnih sredstev

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Nakup zgradb in prostorov	385.000 €	0 €	385.000 €
Nakup opreme	480.966 €	0 €	480.966 €
Nakup drugih osnovnih sredstev	88.750 €	0 €	88.750 €
Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	14.808.071 €	0 €	14.808.071 €
Investicijsko vzdrževanje in obnove	9.732.530 €	0 €	9.732.530 €
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.609.611 €	0 €	1.609.611 €
Nakup nematerialnega premoženja	34.100 €	0 €	34.100 €
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	3.441.135 €	0 €	3.441.135 €
	30.580.163 €	0 €	30.580.163 €

Nakup in gradnja osnovnih sredstev vključujeta odhodke za: nakup zgradb in prostorov (konti 4200), nakup prevoznih sredstev (konti 4201), nakup opreme (konti 4202), nakup drugih osnovnih sredstev (konti 4203), novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (konti 4204), investicijsko vzdrževanje in obnove (konti 4205), nakup zemljišč in naravnih bogastev (konti 4206), nakup nematerialnega premoženja (konti 4207) in študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring (konti 4208).

Grafikon 13: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – nakup in gradnja osnovnih sredstev



Pomembnejši investicijski odhodki v letu 2024 so: Industrijsko tehnološki park TechHub i4.0 – 4,698 mio EUR, PDOŠD - Obnova vročevodov – 3,144 mio EUR, Dozidava CVIU – 2,207 mio EUR, PDOŠD - Obnova toplotnih postaj s sekundarnim omrežjem – 1,927 mio EUR, Odprava posledic škode na občinski javni gospodarski infrastrukturi - naravne nesreče 4. 8. 2023 – 1,5 mio EUR, Center prihodnosti – 1,315 mio EUR, Odprava posledic plazov - naravne nesreče 4. 8. 2023 – 1,194 mio EUR, Odkupi zemljišč – 1,191 mio EUR, naložbe po programu iz najemnine za komunalno infrastrukturo na področju oskrbe z vodo – 1,125 mio EUR, Vzdrževanje in naložbe v CČN Šaleške doline – 1,113 mio EUR, Obnove cest – koncesija - 750 tisoč EUR, Dograditev kanalizacijskega sistema MKČN Vinska Gora – 594 tisoč EUR in Investicijsko vzdrževanje in obnove stanovanj – 500 tisoč EUR.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

1.969.000 EUR

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

730.000 EUR

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, so načrtovani v višini 730.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

Vključujejo investicijske transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam (konti 4310). Predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih ali neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove itd.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

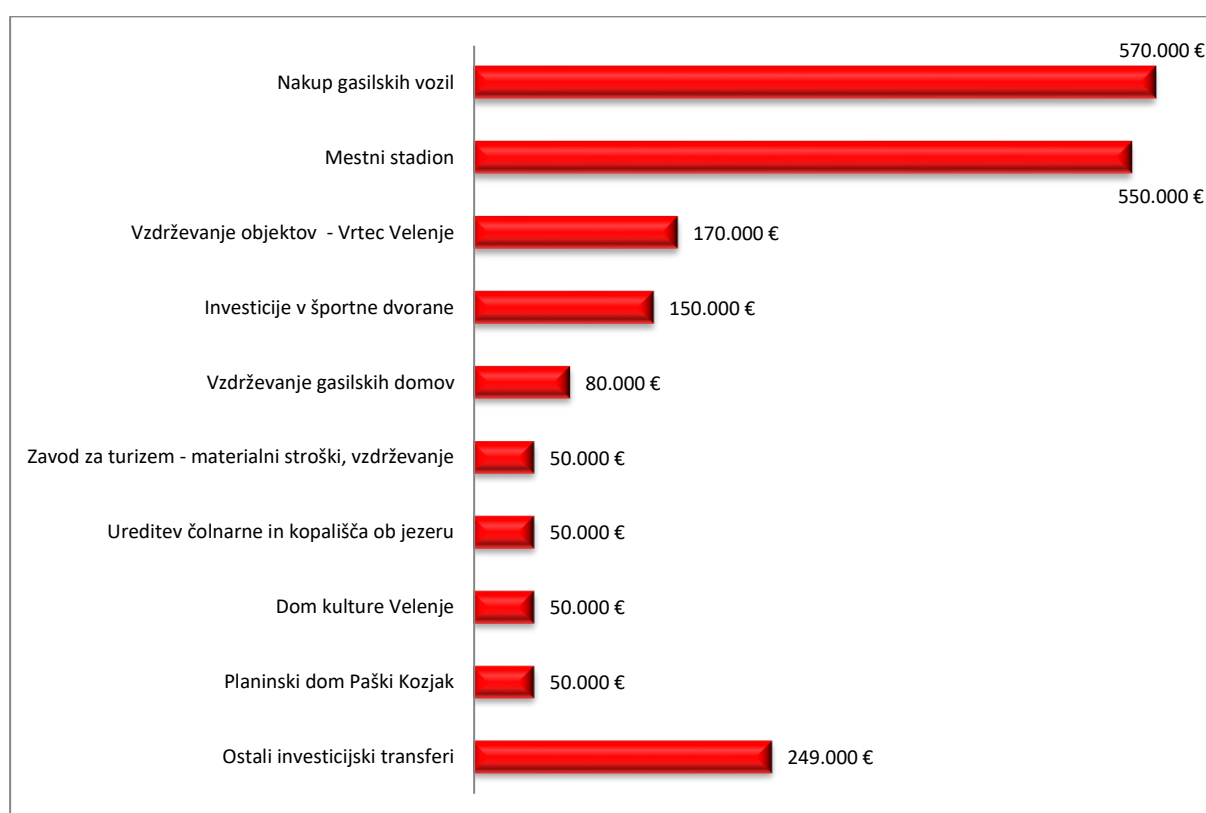
1.239.000 EUR

Investicijski transferi proračunskim uporabnikom so načrtovani v višini 1.239.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Vključujejo investicijske transfere javnim zavodom (konti 4323).

Preglednica 21: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – nakup in gradnja osnovnih sredstev

OPIS	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	730.000 €	0 €	730.000 €
Investicijski transferi javnim zavodom	1.239.000 €	0 €	1.239.000 €
	1.969.000 €	0 €	1.969.000 €

Grafikon 14: Rebalans proračuna Mestne občine Velenje za leto 2024 – investicijski transferi



Investicijski transferi proračunskim uporabnikom predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih ali neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove itd.

Pomembnejši investicijski transferi v letu 2023 so: Nakup gasilskih vozil – 570 tisoč EUR, Mestni stadion – 550 tisoč EUR, Vzdrževanje objektov – Vrtec Velenje – 170 tisoč EUR in Investicije v športne dvorane – 150 tisoč EUR.

III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI/ODHODKOV NAD PRIHODKI -8.444.993 EUR

V bilanci prihodkov in odhodkov je kot razlika med prihodki in odhodki izkazan presežek odhodkov nad prihodki v višini 8.444.993 EUR, kar je 94 % sprejetega proračuna.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV 0 EUR

Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev niso načrtovana.

V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV 813.600 EUR

Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev so načrtovana v višini 813.600 EUR. Sredstva so namenjena za naknadna vplačila kapitala Komunalnemu podjetju Velenje za povišanje kapitalskih rezerv in s tem pokritju izgube, ki jo je Komunalno podjetje Velenje, d. o. o. doseglo v letu 2022. Načrtovana so na podlagi sklepov o naknadnih vplačilih kapitala, ki sta ju na podlagi Družbene pogodbe Komunalnega podjetja Velenje, d. o. o. sprejela Skupščina Komunalnega podjetja Velenje dne 29. 1. 2024 in Svet ustanoviteljev Komunalnega podjetja Velenje dne 29. 1. 2024.

Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev v sprejetem proračunu niso bili načrtovani.

VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.) -813.600 EUR

Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev so izkazana s presežkom izdatkov nad prejemki v višini 813.600 EUR.

Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev v sprejetem proračunu niso bili načrtovani.

RAČUN FINANCIRANJA

VII. ZADOLŽEVANJE 6.000.000 EUR

500 Domače zadolževanje 6.000.000 EUR

Za izvrševanje proračuna je načrtovano zadolževanje za investicije, načrtovane v proračunu, v višini 6.000.000 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

VIII. ODPLAČILA DOLGA 2.650.490 EUR

550 Odplačila domačega dolga 2.650.490 EUR

Odplačila dolga so načrtovana v višini 2.650.490 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu. Sredstva so namenjena za odplačilo posojil, najetih za financiranje investicij v izgradnjo komunalne infrastrukture v višini 410.498 EUR, za pridobitev novih stanovanjskih enot v višini 183.000 EUR ter za izvrševanje proračuna za druge investicije v višini 2.056.992 EUR.

IX. NETO ZADOLŽEVANJE/NETO ODPLAČILO DOLGA (VII. - VIII.) 3.349.510 EUR

Neto zadolževanje je izkazano v višini 3.349.510 EUR, kar je enako sprejetemu proračunu.

X. POVEČANJE/ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (I. + IV. + VII. - II. - V. - VIII.) -5.909.083 EUR

Zmanjšanje sredstev na računih je izkazano v višini 5.909.083 EUR, kar je 106 % sprejetega proračuna.

XI. NETO FINANCIRANJE (VI. + X. - IX.) 8.444.993 EUR

Neto financiranje je izkazano v višini 8.444.993 EUR, kar je 94 % sprejetega proračuna.

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. 12. 2023 6.119.233 EUR

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. 12. 2024 210.510 EUR

V nadaljevanju so podane obrazložitve postavk in projektov posebnega dela proračuna in NRP, ki so načrtovane v rebalansu proračuna za leto 2024, in so v primerjavi s sprejetim proračunom spremenjene. Obrazložitve proračuna za leto 2024 so objavljene v Prilogi Glasila Sveta Mestne občine Velenje, številka 9/2/2023, ([Proračuni | velenje.si](#)).

Številka: 4100-0004/2024-211

Datum: 29. 1. 2024

Judita ZAGER, l.r.

vodja Službe za finance in proračun

Amra KADRIĆ, l.r.

vodja Urada za javne finance in splošne zadeve

Peter DERMOL, l.r.

župan

II. POSEBNI DEL

POSEBNI DEL

V primerjavi s sprejetim proračunom so z rebalansom proračuna predlagane naslednje spremembe:

V EUR

PU	PK	PP	Opis	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
1	2	3	4	5	6	7=6-5
PRORAČUN				75.264.148	1.763.600	77.027.748
402	URAD ZA KOMUNALNE DEJAVNOSTI			23.582.399	1.613.600	25.195.999
12079001	Oskrba s toplotno energijo			5.867.513	1.613.600	7.481.113
	40212018	Subvencija NKI - oskrba s toplotno energijo		0	600.000	600.000
	40212019	Naknadna vplačila kapitala v KPV		0	813.600	813.600
	40212024	Pomoč občanom pri energetskih ukrepih		0	200.000	200.000
403	URAD ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI			22.925.383	150.000	23.075.383
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih			520.000	150.000	670.000
	40320034	Energijsko toplotni dodatek ranljivim skupinam		50.000	150.000	200.000
				75.264.148	1.763.600	77.027.748

402 URAD ZA KOMUNALNE DEJAVNOSTI

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

Opis področja proračunske porabe

Področje proračunske porabe urada za komunalne dejavnosti zajema urejanje, nadzor in oskrbo na področju proizvodnje in distribucije električne energije; urejanje, nadzor in oskrbo na področju predelave in distribucije nafte in zemeljskega plina; urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije; urejanje, nadzor in oskrbo z drugimi vrstami energije.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Energetski zakon (EZ-1), Resolucija o Nacionalnem energetskega programu (ReNep), Uredba o energetske infrastrukture, Zakon o spodbujanju rabe obnovljivih virov energije (ZSROVE), Zakon o učinkoviti rabi energije (ZURE), Strateški razvojni dokument Mestne občine Velenje do leta 2025 - Novelacija energetske zasnove občine Velenje.

Dolgoročni cilji področja proračunske porabe

Dolgoročni cilj je ohranitev bodoče oskrbe z energijo, ukrepe za njeno učinkovito rabo, soproizvodnjo toplote in električne energije ter uporabo obnovljivih virov energije.

1207 Urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije

Opis glavnega programa

Glavni program obsega ravnanje lokalne samouprave pri urejanju, nadzoru in oskrbi odjemalcev z drugimi vrstami energije.

Dolgoročni cilji glavnega programa

Dolgoročni cilj je vlaganje v komunalno infrastrukturo z namenom ohranitve obstoječe in izgradnje nove komunalne infrastrukture. Lokalna samouprava želi doseči energetske učinkovite in varno oskrbo s toplotno energijo.

12079001 Oskrba s toplotno energijo

Opis podprograma

Lokalna samouprava želi doseči energetske učinkovite in varno oskrbo s toplotno energijo.

Zakonske in druge pravne podlage

Energetski zakon (EZ-1), Zakon o spodbujanju rabe obnovljivih virov energije (ZSROVE), Pravilnik o načinu delitve in obračunu stroškov za toploto v stanovanjskih in drugih stavbah z več posameznimi deli - ZURE, Akt o metodologiji za oblikovanje cene toplote za daljinsko ogrevanje

Dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je vlaganje v komunalno infrastrukturo z namenom ohranitve obstoječe in izgradnje nove komunalne infrastrukture.

Letni izvedbeni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

Cilji so optimizacija sistema daljinske dobave toplotne energije. Kazalnik je zmanjšana možnost izpada dobave toplotne energije.

40212018 Subvencija NKI - oskrba s toplotno energijo

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Sredstva so namenjena delnemu subvencioniranju cene ogrevanja prostorov na dejavnosti oskrbe s toplotno energijo v prvih štirih mesecih leta 2024. Občina bo za tarifno skupino gospodinjstva odjema namenila subvencijo cene toplote za ogrevanje prostorov v višini 10,00000 €/MWh (brez DDV) za mesec januar 2024 in februar 2024 ter v višini 5,00000 €/MWh (brez DDV) za mesec marec 2024 in april 2024.

Navezava na projekte v okviru proračunske postavke

Projekt NRP št. 402-1207-005-OB24-27 - Subvencija NKI - oskrba s toplotno energijo

Izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe sredstev

Ocena porabe je navedena na osnovi poslovnega načrta Komunalnega podjetja Velenje.

40212019 Naknadna vplačila kapitala v KPV

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Sredstva so namenjena za nakazilo naknadnih vplačil kapitala. Ta so določena v Družbeni pogodbi Komunalnega podjetja Velenje, d. o. o., z dne 28. 1. 2022.

Naknadna vplačila kapitala so namenjena povišanju kapitalskih rezerv Komunalnega podjetja Velenje, d. o. o. in s tem pokritju izgube, ki jo je Komunalno podjetje Velenje, d. o. o. doseglo v letu 2022. Čisti poslovni izid, ki ga je podjetje doseglo v letu 2022, znaša -1.275.093 EUR.

Bistveni vzroki za dosežen negativni poslovni izid so:

- na dejavnosti oskrbe s toploto:
 - večji strošek nakupa toplote v mesecih januar, marec in april 2022, kot je bil planiran;
 - manjše prodane količine toplote;
 - prenizka prodajna cena glede na kalkulacijo stroškovne cene, ki vključuje celotno nabavno ceno toplote (TEŠ; pritisk na prodajno ceno toplotne energije zaradi poviševanja stroška emisijskih kuponov v proizvodni ceni toplotne energije v TEŠ-u);
 - znižanja obračunskih moči uporabnikov;
 - povišani stroški storitev, električne energije in drugega materiala;
- na dejavnosti oskrbe s hladom:
 - prihodki ne pokrivajo nastalih stroškov (prenizka cena oz. premalo priključenih odjemalcev);
- na dejavnosti oskrbe s plinom – operater distribucijskega sistema:
 - prihodki ne pokrivajo nastalih stroškov (prenizka cena oz. premalo priključenih odjemalcev);
- na PE Komunala:
 - povišani stroški storitev, energije in drugega materiala.

Izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe sredstev

Predviden obseg porabe sredstev je določen na podlagi sklepov o naknadnih vplačilih kapitala, ki sta ju na podlagi Družbene pogodbe Komunalnega podjetja Velenje, d. o. o. sprejela Skupščina Komunalnega podjetja Velenje dne 29. 1. 2024 in Svet ustanoviteljcev Komunalnega podjetja Velenje dne 29. 1. 2024.

40212024 Pomoč občanom pri energetskih ukrepih

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Sredstva so predvidena za ukrepe na področju zmanjšanja porabe toplotne energije pri gospodinskih odjemalcih. Ukrepi se bodo izvajali na osnovi ugotovljenega stanja s strani delovne skupine za energetska učinkovitost.

Izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe sredstev

Obseg pravic porabe je ocenjen na podlagi predvidenega interesa za zmanjšanja porabe toplotne energije pri gospodinskih odjemalcih.

403 URAD ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI

20 SOCIALNO VARSTVO

Opis področja proračunske porabe

Področje obsega izvajanje nalog, ki izhajajo iz Zakona o socialnem varstvu in njegovih podzakonskih aktov: zagotavljanje mreže javne službe in subvencioniranje storitve pomoč družini na domu; financiranje stroškov oskrbe v zavodih za odrasle (domovi za starejše občane in posebni socialno varstveni zavodi) za tiste občanke in občane MOV, ki so z odločbo centra za socialno delo delno ali v celoti oproščeni plačila; zagotavljanje obveznosti, ki izhajajo iz Pravilnika o pravici do uveljavitve enkratne izredne denarne pomoči v MOV, zagotavljanje obveznosti iz Pravilnika o enkratni denarni pomoči za novorojence v MOV, zagotavljanje obveznosti, ki izhajajo iz Pravilnika o začasnih pravic do uveljavitve toplotnega dodatka v MO Velenje, financiranje in sofinanciranje dopolnilnih socialno varstvenih programov: zagotavljanje sredstev za javno kuhinjo, za izvajanje programov za brezdomne (center za brezdomne osebe in namestitvena stanovanjska podpora), center dnevnih aktivnosti za starejše občane, za humanitarne organizacije (RKS OZ Velenje, Karitas) in društva, za delovanje preventivnega programa Lokalne akcijske skupine za preprečevanje zasvojenosti z drogami in programa za starostnike (prispevek občine za letna srečanja starostnikov po krajevnih skupnostih in mestnih četrtih), dotacije za delovanje društev in organizacij (najemnine).

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Resolucija o nacionalnem programu socialnega varstva, Resolucija o nacionalnem programu na področju drog, Zakon o socialnem varstvu, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o Rdečem križu, Pravilnik o enkratni denarni pomoči za novorojence v MOV, Pravilnik o pravici do uveljavitve enkratne izredne denarne pomoči v MOV, Pravilnik o začasnih pravic do uveljavitve toplotnega dodatka v

MO Velenje, Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MOV, Odlok o sofinanciranju programov organizacij upokojencev v Mestni občini Velenje itd.

Dolgoročni cilji področja proračunske porabe

Dolgoročni cilji na področju socialnega varstva so pomoč družini ob rojstvu otroka, omogočanje večje neodvisnosti v domačem okolju in socialne vključenosti starejšim osebam in osebam z različnimi oblikami invalidnosti, zagotavljanje enakih možnosti dostopa do storitev institucionalnega varstva, podpora občankam in občanom z nižjimi dohodki, podpora k delovanjem društev, ki imajo v svojih programih elemente skrbi za zdravje in reševanje socialnih stisk občanov MOV.

Cilji Medobčinske LAS Velenje (lokalne akcijske skupine za preprečevanje zasvojenosti z drogami) so zagotavljati preventivo na področju preprečevanja zasvojenosti za ciljne skupine vseh starostnih obdobij, s posebnim poudarkom za mlade.

Dolgoročni cilj programa je povečanje osveščanja, obveščanja, izobraževanja, informiranja o posledicah zasvojenosti z drogami in s tem prispevati k zmanjšanju zasvojenih.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

Opis glavnega programa

V program socialnega varstva sodijo storitve in programi, ki jih lokalnim skupnostim nalaga zakon o socialnem varstvu: (do) plačevanje storitev v zavodih za odrasle (varstveno delovni centri, splošni socialni zavodi in posebni socialni zavodi) in zagotavljanje mreže in subvencioniranje javne službe storitve pomoč družini na domu. Nadalje v ta program sodijo programi, ki imajo za cilj blaženje materialne ogroženosti (enkratne izredne denarne pomoči, energijsko toplotni dodatek, javna kuhinja, center za brezdomne osebe, nastanitvena stanovanjska podpora - antideložacijski program, paketi za socialno ogrožene). Programi so namenjeni tudi sofinanciranju zdravstvenih in socialnih programov in/ali projektov na podlagi javnega razpisa, organizacijam upokojencev, starostnikom in Lokalni akcijski skupini za preprečevanje zasvojenosti z drogami za izvajanje preventivnih programov za boj proti drogam.

Dolgoročni cilji glavnega programa

Cilj1: Omogočanje večje neodvisnosti v domačem okolju in socialne vključenosti starejšim osebam, osebam z različnimi oblikami invalidnosti, zagotavljanje enakih možnosti in dostopa do storitev institucionalnega varstva, podpora občankam in občanom z nižjimi dohodki, podpora k delovanjem društev, ki imajo v svojih programih elemente skrbi za zdravje in reševanje socialnih stisk občanov MO Velenje.

Cilj2: Medobčinske LAS Velenje (lokalne akcijske skupine za preprečevanje zasvojenosti z drogami) so zagotavljati preventivo na področju preprečevanja zasvojenosti za ciljne skupine vseh starostnih obdobij, s posebnim poudarkom za mlade.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Opis podprograma

V okviru podprograma bomo zagotavljali sredstva za izvajanje programov za brezdomne osebe (Center za brezdomne osebe in nastanitvena stanovanjska podpora - antideložacijski program), Javne kuhinje za občanke in občane z nižjimi dohodki, plačila za enkratne izredne denarne pomoči in plačila za energijsko toplotni dodatek.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu, Zakon o lokalni samoupravi, Pravilnik o enkratni izredni denarni pomoči v MO Velenje, Pravilnik o začasni pravici do uveljavitve toplotnega dodatka v MO Velenje, Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MOV, Zakon o socialno varstvenih prejemkih.

Dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji podprograma so podpora občankam in občanom z nižjimi dohodki preko zagotavljanja različnih vrst denarnih pomoči in nudenje brezdomnim osebam zavetišče (program Center za brezdomne osebe) in nastanitveno stanovanjsko podporo - antideložacijski program. Center za brezdomne osebe opravlja socialno varstveno storitev, ki nudi namestitev, prehrano in osebno pomoč brezdomnim osebam in se izvaja z izvajalcem, ki zagotavlja vse ustrezne normative in standarde in je izbran na podlagi predhodnega javnega razpisa. Uporabnikom programa je nudeno zagotavljanje kakovostnih socialno varstvenih storitev 24 ur dnevno.

Kazalci so izboljšanje življenja občank in občanov z nižjimi dohodki.

Letni izvedbeni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

Letni izvedbeni cilji so zagotoviti pomoč vsem socialno ogroženim posameznikom in družinam.

40320034 Energijsko toplotni dodatek ranljivim skupinam

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Sredstva so namenjena fizičnim osebam za plačilo dejanske porabe toplote za ogrevanje prostorov (dejanska poraba, poračun) v letu 2024, ki ga Mestna občina Velenje namenja za vse ranljive odjemalce toplotne energije, ki imajo stalno prebivališče v Mestni občini Velenje in so zavezanci za plačilo toplotne energije iz daljinskega ogrevanja ali imajo urejen priključek na zemeljski plin za aktivno odjemno mesto na območju Mestne občine Velenje.

Izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe sredstev

Obseg porabe sredstev je določen na podlagi porabe sredstev za energijsko toplotni dodatek v preteklem letu in upoštevanja spremembe višine energijsko toplotnega dodatka v letu 2024.

III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

V primerjavi s sprejetim proračunom je z rebalansom proračuna predlagana naslednja sprememba:

V EUR

NPU	NPK	NRP	VIR	PP	Opis	Sprejeti proračun 2024/1	Spremembe	Rebalans proračuna 2024/1
1		2		3	4	5	6	7=6-5
PRORAČUN						32.055.895	500.000	32.555.895
402					URAD ZA KOMUNALNE DEJAVNOSTI	17.307.582	500.000	17.807.582
		<u>12079001</u>			<u>Oskrba s toplotno energijo</u>	<u>5.845.070</u>	<u>500.000</u>	<u>6.345.070</u>
		402-1207-005-OB24-27			Subvencija NKI - oskrba s toplotno energijo	0	500.000	500.000
		<i>PV00</i>			<i>Lastna sredstva</i>	<i>0</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>
		40212018			Subvencija NKI - oskrba s toplotno energijo	0	500.000	500.000
						32.055.895	500.000	32.555.895

402 URAD ZA KOMUNALNE DEJAVNOSTI

402-1207-005-OB24-27 Subvencija NKI - oskrba s toplotni energijo

Namen in cilj

Sredstva so namenjena delnemu subvencioniranju cene ogrevanja prostorov na dejavnosti oskrbe s toplotno energijo v prvih štirih mesecih leta 2024. Občina bo za tarifno skupino gospodinjstev namenila subvencijo cene toplote za ogrevanje prostorov v višini 10,00000 €/MWh (brez DDV) za mesec januar 2024 in februar 2024 ter v višini 5,00000 €/MWh (brez DDV) za mesec marec 2024 in april 2024.

Stanje projekta

Projekt je namenjen delnemu subvencioniranju cene toplotne energije.