



MESTNA OBČINA CELJE
NADZORNI ODBOR
Trg celjskih knezov 9, 3000 Celje
T 03 42 65 650 / F 03 42 65 682
kabinet-zupana@celje.si
www.celje.si
DŠ 56012390

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU ODLOKA O PRORAČUNU
MESTNE OBČINE CELJE ZA LETO 2017

KAZALO

1	PRORAČUN MESTNE OBČINE CELJE ZA LETO 2017	3
1.1	UVOD	3
2	SESTAVA PRORAČUNA 2017	4
2.1	SPLOŠNI DEL PRORAČUNA.....	4
2.1.1	Bilanca prihodkov in odhodkov.....	4
2.1.2	Račun finančnih terjatev in naložb.....	7
2.1.3	Račun financiranja.....	7
2.1.4	Proračun MOC po funkcionalni klasifikaciji	8
2.2	POSEBNI DEL PRORAČUNA	9
2.3	NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2017 - 2020	9
2.4	KADROVSKI NAČRT MESTNE OBLINE CELJE ZA LETO 2017.....	9
3	UGOTOVITVE PREGLEDA	9
4	PRIPOROČILA	10
5	POVZETEK.....	11

1 PRORAČUN MESTNE OBČINE CELJE ZA LETO 2017

1.1 UVOD

Mestni svet Mestne občine Celje je na 16. Redni seji dne 20. decembra 2016 sprejel Odlok o Proračunu Mestne občine Celje za leto 2017 (Uradni list RS, št. 83/2017; v nadaljnjem besedilu: proračun). Proračun temelji na 29. členu Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 - uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 - ZUJF, 14/15 - ZUUJFO in 76/16 - odl. US), 29. členu Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 101/13, 55/15 - ZFisP in 96/15 - ZIPRS1617) in 10., 19., 66.- 68. in 115. členu Statuta Mestne občine Celje (Uradni list RS, št. 106/13 in 93/15) ter 70. členu Poslovnika Mestnega sveta Mestne občine Celje (Uradni list RS, št. 4/14).

S tem odlokom je določen proračun za leto 2017, postopki njegovega izvrševanja ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine.

Proračun Mestne občine Celje je voden pod številko 410-15/2016 in je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije dne 23. 12. 2016.

Nadzorni odbor Mestne občine Celje v sestavi Izidor SALOBIR, predsednik, in Zvonka BLATNIK, podpredsednica, sta opravila pregled proračuna za leto 2017. Za sestavo proračuna je odgovoren Oddelek za finance in gospodarstvo Mestne občine Celje. Pregled proračuna je bil opravljen v času od marca do oktobra 2017 v prostorih Mestne občine Celje, Oddelek za finance in gospodarstvo, Trg celjskih knezov 9, Celje.

Proračun je sestavljen iz naslednjih delov:

1. Odlok o proračunu,
2. Splošni del proračuna,
3. Posebni del proračuna,
4. Načrt razvojnih programov 2017 - 2020,
5. Kadrovski načrt MOC za leto 2017.

Posamezna struktura proračuna je obrazložena v nadaljevanju.

2 SESTAVA PRORAČUNA 2017

2.1 SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

V splošnem delu proračuna so prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni konta. Vključuje bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja. Splošni del proračuna je številčno prikazan ter obrazložen na straneh od 14 do 35.

V splošnem delu je v nadaljevanju na straneh od 36 do 39 prikazan proračun MOC po funkcionalni klasifikaciji, razdeljen na javno upravo, obrambo, javni red in varnost, gospodarske dejavnosti, varstvo okolja, stanovanjska dejavnost in prostorski razvoj, zdravstvo, rekreacija, kultura in dejavnost neprofitnih organizacij, društev, izobraževanje in socialna varnost

V proračunu 2017 je prikazana primerjava prihodkov in odhodkov s proračunom 2016 in oceno 2016, ki pa je le prepis podatkov iz proračuna 2016 in ni uporabna za kakršnokoli analizo. Zato smo pri preučitvi proračuna 2017 upoštevali podatke o realizaciji za leto 2016, ki smo jih pridobili iz objavljenega zaključnega računa proračuna.

2.1.1 Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki so radeljeni po skupinah kontov in sicer na konto 70 davčni prihodki, 71 nedavčni prihodki, 72 kapitalski prihodki, 73 prejete donacije, 74 transferni prihodki in 78 prejeta sredstva iz EU. Delitev odhodkov je sledeča: 40 tekoči odhodki, 41 tekoči transferi, 42 investicijski odhodki in 43 investicijski transferi. Znotraj posameznih skupin kontov se le-ti členijo podrobneje.

V proračunu za leto 2017 je načrtovano:

• I. Skupaj prihodki	54.771.271
• II. Skupaj odhodki	56.479.650
• III. Proračunski primanjkljaj	1.708.379

- BILANCA PRIHODKOV

Skupni prihodki so planirani v višini 54.771.271 EUR, v primerjavi z realiziranimi prihodki v letu 2016 so višji kar za 9.417.609 EUR oziroma 21%, od proračuna 2016 pa so višji za 7% oziroma 3.436.121 EUR. Iz natančnejšega pregleda izhaja:

Davčni prihodki znašajo 33.305.980 EUR. Od leta 2016 so večji za 2% (1.082.570 EUR) in predstavljajo 61% vseh prihodkov.

Četrtnino prihodkov tvorijo nedavčni prihodki Planirani so v vrednosti 13.309.821 EUR in so večji od preteklega leta za 34% (3.401.946 EUR). Med nedavčnimi prihodki so največja postavka Udeležba na dobičku in davki od premoženja v višini 10.192.821 EUR in so večji od proračuna 2016 za 1.781.576 EUR. Višje planirani so tudi Drugi nedavčni prihodki (1.559.607 EUR večji od leta 2016).

Pri **kapitalskih prihodkih** je viden največji dvig. Njihova vrednost je večja za 4.541.081 EUR od realiziranih v letu 2016. V proračunu 2017 so planirani prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev v višini 4.700.000 EUR. Le-ti so znašali v letu 2016 1.085.816 EUR.

MOC načrtuje tudi za 1.022.500 EUR prihodkov od prodaje osnovnih sredstev. V letu 2016 je bilo realiziranih vsega 95.603 EUR prihodkov iz tega naslova.

Proračun predvideva 2.430.735 EUR **transfernih prihodkov**, od tega 1.299.097 EUR prejetih sredstev iz sredstev proračuna evropske unije iz kohezijskega sklada.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017	Razlika Pror. 2017- Real.2016	Razlika Pror. 2017- Pror.2016	Ind. Pror.17/R eal.16	Ind. Pror 17/Pror 16
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	45.353.662	51.335.150	54.771.271	9.417.609	3.436.121	21%	7%
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	42.541.623	44.428.528	46.615.801	4.074.178	2.187.273	10%	5%
70	DAVČNI PRIHODKI	32.633.748	32.223.410	33.305.980	672.232	1.082.570	2%	3%
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	22.355.237	22.355.237	22.935.158	579.921	579.921	3%	3%
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	9.169.995	8.773.000	9.248.500	78.505	475.500	1%	5%
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	1.102.405	1.095.173	1.117.322	14.917	22.149	1%	2%
706	DRUGI DAVKI	6.111	0	5.000	-1.111	5.000	0%	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.907.875	12.205.118	13.309.821	3.401.946	1.104.703	34%	9%
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	8.411.245	10.022.518	10.192.821	1.781.576	170.303	21%	2%
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	35.606	15.000	25.000	-10.606	10.000	-30%	67%
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	372.910	386.000	421.000	48.090	35.000	13%	9%
713	STORITEV	265.221	311.300	288.500	23.279	-22.800	9%	-7%
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	822.893	1.470.300	2.382.500	1.559.607	912.200	190%	62%
72	KAPITALSKI PRIHODKI	1.181.419	3.124.000	5.722.500	4.541.081	2.598.500	384%	83%
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	95.603	624.000	1.022.500	926.897	398.500	970%	64%
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	1.085.816	2.500.000	4.700.000	3.614.184	2.200.000	333%	88%
73	PREJETE DONACIJE	1.600	2.900	1.800	200	-1.100	13%	-38%
730	PREJETE DONACIJE IZ DOM. VIROV	1.600	2.900	1.800	200	-1.100	13%	-38%
74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.514.969	3.666.186	2.430.735	915.766	-1.235.451	60%	-34%
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNIH	1.446.607	2.492.727	1.131.638	-314.969	-1.361.089	-22%	-55%
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽ. PRORAČ. IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU	68.362	1.173.459	1.299.097	1.230.735	125.638	1800%	11%
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UN	114.051	113.536	435	-113.616	-113.101	-100%	-100%
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH	114.051	113.536	435	-113.616	-113.101	-100%	-100%

- BILANCA ODHODKOV

Skupni odhodki proračuna 2017 znašajo 56.479.650 EUR in so 22% (10.107.076 EUR) višji od realiziranih v letu 2016 ter 5% (2.518.878 EUR) višji od proračuna 2016. Gibanje stroškov po posameznih kontih stroškov in primerjava z realizacijo 2016 je sledeča:

Tekoči odhodki so v primerjavi z realizacijo 2016 višji za 2.008.197 EUR (20%), porasli so izdatki za blago in stortive (za 1.039.346 EUR oz. 16%), stroški plač (za 419.214 EUR oz. 14%) in splošna proračunska rezervacija (za 516.000 EUR).

Tekoči transferi: planirani v višini 24.065.361 EUR, rahla porast za 2%, kar je posledica povečanja drugih tekočih domačih transferov. V strukturi odhodkov pomenijo 43%

Glavnina dviga odhodkov je posledica **investicijskih odhodkov**. Proračun predvideva nakup in gradnjo osnovnih sredstev. V letu 2016 je bilo tej postavki namenjeno 5.812.454 EUR, v letu 2017 pa se planira 11.864.080 EUR, torej 6.051.626 EUR več.

Za 1.500.997 EUR so višji **investicijski transferi**. Planirano je 7.818.516 EUR transferov pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki.

		Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017	Razlika Pror. 2017- Real.2016	Razlika Pror. 2017- Pror.2016	Pror.17/R eal.16	Pror. 17/Pror 16
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV								
II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	46.372.574	53.960.772	56.479.650	10.107.076	2.518.878	22%	5%
40	TEKOČI ODHODKI	10.251.546	12.711.139	12.259.743	2.008.197	-451.396	20%	-4%
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	3.001.819	3.207.382	3.421.033	419.214	213.651	14%	7%
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	448.538	471.743	480.170	31.632	8.427	7%	2%
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	6.343.194	7.955.014	7.382.540	1.039.346	-572.474	16%	-7%
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	407.995	492.000	410.000	2.005	-82.000	0%	-17%
409	REZERVE	50.000	585.000	566.000	516.000	-19.000	1032%	-3%
41	TEKOČI TRANSFERI	23.519.105	23.912.568	24.065.361	546.256	152.793	2%	1%
410	SUBVENCIJE	2.201.311	2.216.837	2.292.251	90.940	75.414	4%	3%
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	10.697.180	10.717.591	10.672.808	-24.372	-44.783	0%	0%
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	379.042	386.724	457.736	78.694	71.012	21%	18%
413	TRANSFERI	10.241.572	10.591.416	10.610.466	368.894	19.050	4%	0%
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0		32.100	32.100	32.100	#DEL/0!	#DEL/0!
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	5.812.454	7.613.613	11.864.080	6.051.626	4.250.467	104%	56%
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	5.812.454	7.613.613	11.864.080	6.051.626	4.250.467	104%	56%
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	6.789.469	9.723.452	8.290.466	1.500.997	-1.432.986	22%	-15%
431	INVESTICIJSKI TRANSF. PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PU	6.101.796	9.301.502	7.818.516	1.716.720	-1.482.986	28%	-16%
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	687.673	421.950	471.950	-215.723	50.000	-31%	12%
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANKLJAJ	-1.018.912	-2.625.622	-1.708.379	-689.467	917.243		-35%

- Proračunski primankljaj

V proračunu 2017 je v bilanci prihodkov in odhodkov planiran primankljaj v višini 1.708.379 EUR. V letu 2016 pa je bil realiziran primankljaj v vrednosti 1.018.912 EUR, v proračunu 2016 pa je bilo načrtovano za 2.625.622 EUR primankljaja.

2.1.2 Račun finančnih terjatev in naložb

Zajema sredstva, prejeta iz vračila danih posojil in sredstva iz naslova prodaje kapitalnih deležev, in sredstva, dana za posojila in za povečanje kapitalnih deležev.

Proračun 2017 načrtuje povečanje kapitalnih deležev za 50.000 EUR v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občine.

2.1.3 Račun financiranja

MOC se bo v letu 2017 zadolžila pri domačih poslovnih bankah za 3.000.000 EUR (1 mio EUR manj kot v letu 2016), znesek je podoben planiranim finančnim odhodkom. Proračun namreč načrtuje odplačilo obstoječega finančnega dolga pri poslovnih bankah v vrednosti 2.922.180 EUR.

• VII. Zadolževanje	3.000.000
• VIII. Odplačila dolga	2.922.180
• IX. Sprememba stanja (III+VII-VIII)	-1.680.559
• X. Neto zadolževanje (VII-VIII)	77.820
• XI. Neto financiranje (VI+X-IX)	1.708.379
• XII. Stanje sredstev na računih preteklega leta na dan 31.12.	1.377.802
Stanje sredstev na računih tekočega leta na dan 31.12.	38.167

Ob upoštevanju salda bilance prihodkov in odhodkov (proračunski primankljaj 1.708.379 EUR), izdatkov za povečanje kapitalnih deležev (50.000 EUR), finančnega presežka (77.820 EUR), stanja sredstev na računih na dan 31.12.2016 (1.718.726 EUR), planira MOC končno stanje sredstev na računih na dan 31.12.2017 38.167 EUR.

C. RAČUN FINANCIRANJA		Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017	Razlika Pror. 2017- Real.2016	Razlika Pror. 2017- Pror.2016	Ind. Pror.16/Re al.15	Ind. Pror 17/Pror 16
VII.	ZADOLŽEVANJE	4.000.000	4.000.000	3.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-25%	-25%
50	ZADOLŽEVANJE	4.000.000	4.000.000	3.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-25%	-25%
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	4.000.000	4.000.000	3.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-25%	-25%
VIII.	ODPLAČILA DOLGA	2.590.164	2.702.180	2.922.180	332.016	220.000	13%	8%
55	ODPLAČILA DOLGA	2.590.164	2.702.180	2.922.180	332.016	220.000	13%	8%
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	2.590.164	2.702.180	2.922.180	332.016	220.000	13%	8%
IX.	SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I+IV+VII-II-V-VIII)	340.924	-1.377.802	-1.680.559	-2.021.483	-302.757	-593%	22%
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII-VIII)	1.409.836	1.297.820	77.820	-1.332.016	-1.220.000	-94%	-94%
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI+X-IX)	1.018.912	2.625.622	1.708.379	689.467	-917.243	68%	-35%
XII.	ZAČETNO STANJE SREDSTEV NA DAN 1.1.	1.377.802	1.377.802	1.718.726	340.924	340.924	25%	25%
IX.+XII.	KONČNO STANJE SREDSTEV NA DAN 31.12.	1.718.726	0	38.167	-1.680.559	38.167	-98%	

2.1.4 Proračun MOC po funkcionalni klasifikaciji

Postavke proračuna 2017 po funkcionalni klasifikaciji so v gradivu prikazane na straneh od 36 do 39.

	Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017	Razlika Pror. 2017- Real.2016	Razlika Pror. 2017- Pror.2016	Ind. Pror.17/R eal.16	Ind. Pror 17/Pror 16
- javna uprava	9.161.591	10.940.074	14.035.504	4.873.913	3.095.430	53%	28%
- obramba	173.656	557.400	562.400	388.744	5.000	224%	1%
- javni red in varnost	2.037.598	2.068.063	2.078.422	40.824	10.359	2%	1%
- gospodarske dej.	10.715.759	12.579.008	11.963.607	1.247.848	-615.401	12%	-5%
- varstvo okolja	3.890.210	5.487.207	5.394.015	1.503.805	-93.192	39%	-2%
- stanovanjska dej.in prostorski razvoj	2.329.060	3.033.408	2.879.668	550.608	-153.740	24%	-5%
- zdravstvo	47.366	50.500	50.500	3.134	0	7%	0%
- rekreacija, kultura in dej.neprof.org.,društ.	4.548.691	5.566.752	5.543.905	995.214	-22.847	22%	0%
- izobraževanje	8.497.780	8.548.888	8.657.771	159.991	108.883	2%	1%
- socialna varnost	4.970.866	5.129.472	5.313.858	342.992	184.386	7%	4%
Bilanca odhodkov	46.372.577	53.960.772	56.479.650	10.107.073	2.518.878	22%	5%

Odhodki javne uprave so planirani za 28% višje realiziranih v letu 2016 in 53% glede na proračun 2016. Predviden je tudi zvišan proračun za obrambo glede na proračun preteklega leta, se pa približuje realizirani višini v letu 2016.

2.2 POSEBNI DEL PRORAČUNA

V gradivu je obrazložen na straneh od 40 do 303. V posebnem delu so prikazani posamezni finančni načrti z obrazložitvamipo proračunskih uporabnikov po programski klasifikaciji.

2.3 NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2017 - 2020

V njem so odhodki proračuna prikazani v obliki konkretnih projektov oziroma programov, njihova finančna konstrukcija pa je prikazana za prihodnja štiri leta. Predstavlja investicije in druge razvojne projekte ter državne pomoči v občini v štiriletnem obdobju oziroma do zaključka projekta.

2.4 KADROVSKI NAČRT MESTNE OBLINE CELJE ZA LETO 2017

Nahaja se na straneh 333 in 334 ter prikaže dejansko stanje zaposlenosti in načrtovane spremembe v številu javnih uslužbencev za obdobje enega let.

3 UGOTOVITVE PREGLEDA

Za leto 2017 je planiran proračunski primanjkljaj v višini 1.708.379 EUR in finančni presežek v višini 77.820 EUR. Ob upoštevanju stanja sredstev na računih na dan 31.12.2016 v višini 1.718.726 EUR, je načrtovano stanje sredstev na računih na dan 31.12.2017 0 EUR.

Skupni prihodki

Primerjava načrtovanih proračunskih prihodkov 2017 z realiziranimi v letu 2016 kaže naslednje spremembe:

- **Davčni prihodki** so večji za 2% (672.232 EUR),
- **Nedavčni prihodki** so višji za 34% oziroma 3.401.946 EUR (predvsem udeležba na dobičku in dohodki od premoženja),
- **Kapitalski prihodki** so višji za 384% (4.541.081 EUR), občutno višja prodaja osnovnih sredstev, večji prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev),
- **Transforni prihodki** so večji za 60% (915.766 EUR), zaradi sredstev proračuna EU

Skupni odhodki

Načrtovani proračunski odhodki 2017 so v primerjavi z realiziranimi v letu 2016 naslednji:

- **Tekoči odhodki** so večji za 20% (2.008.197 EUR), od tega znaša porast plač in drugih izdatkov zaposlenim 14% (419.214 EUR), prispevki delodajalcev za socialno varnost za 7% (31.632 EUR), za 1.039.346 EUR (16%) so višji izdatki za blago in storitve, za 516.000 pa so večje rezerve,
- **Tekoči transferi** so višji za 2%, kar pomeni 546.256 EUR (višje subvencije in nižji transferi gospodinjstvom, višji pa nepridobitnim organizacijam in ustanovam ter drugi tekoči domači transferji),
- **Investicijski odhodki** so planirani v višini 11.864.080 EUR in so za 104% oziroma 6.051.626 EUR večji,
- **Investicijski transferni prihodki** so večji za 22% (1.500.997 EUR), zaradi investicijskih transferjev pravnim in fizičnim osebam, ki niso PU

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017
• I.	Skupaj prihodki	45.353.662	51.335.150	54.771.271
• II.	Skupaj odhodki	46.372.574	53.960.772	56.479.650
• III.	Proračunski primanjkljaj / presežek	-1.018.912	-2.625.622	-1.708.379
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB		Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017
• IV.	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kap.deležev	0	0	0
• V.	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	50.000	50.000	50.000
• VI.	Prejeta minus dana posojila	-50.000	-50.000	-50.000
C. RAČUN FINANCIRANJA		Realizacija 2016	Proračun 2016	Proračun 2017
• VII.	Zadolževanje	4.000.000	4.000.000	3.000.000
• VIII.	Odplačila dolga	2.590.164	2.702.180	2.922.180
• IX.	Sprememba stanja (III+VI-VIII)	340.924	-1.377.802	-1.680.559
• X.	Neto zadolževanje (VII-VIII)	1.409.836	1.297.820	77.820
• XI.	Neto financiranje (VI+X-IX)	1.018.912	2.625.622	1.708.379
• XII.	Stanje sredstev na računih pret. leta na dan 31.12.	1.377.802	1.377.802	1.718.726
	Stanje sredstev na računih tekočega leta na dan 31.12.	1.718.726	0	38.167

4 PRIPOROČILA

Ugotavljamo, da so prihodki z 21% rastjo glede na lansko doseženo raven, temu sledi tudi dvig odhodkov za 22%.

Pri prihodkih od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki (7100) je predviden dvig za 21% (1,78 mio EUR) glede na realizirano v letu 2016. Portfelj delnic se ni spremenil, gospodarska situacija (glede najemnin) predvidoma stabilna.

Pri prodaji osnovnih sredstev in zemljišč, se tudi v proračunu 2017 planira prihodek 5,72 mio EUR, nakup in prodaja novih pa 11,86 mio EUR. Verjetno takšna prodaja in nakup nista realna za enoletni proračunski okvir, še posebno glede na dosedanje proračunske realizacije.

V prihodkih so tudi visoko ocenjena sredstva od drugih evropskih institucij v višini 1,17 mio EUR, v lanskem letu je bilo uspešno izvedeno le 68 tisoč EUR. Takšen porast prihodkov bi moral biti realno utemeljen.

Proračun je predviden za dobo enega leta in bi naj bile postavke postavljene v ta okvir. Dogodki, ki se največkrat vlečejo v srednjeročni načrt in njihova verjetnost uspešnosti v okvirju enega leta ni velika, bi bilo smiselno razdeliti in planirati etapno.

5 POVZETEK

Pregled proračuna Mestne občine Celje za leto 2017 je bil izveden na osnovi 46. člena Statuta Mestne občine Celje (Uradni list RS, št. 106/13 in 93/15), 46. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Celje (Uradni list RS, št. 27/14) in Sklepa o izvedbi nadzora št. 011-13/2014-115 z dne 15. 2. 2017.

Gradivo proračuna Mestne občine Celje za leto 2017 je po mnenju nadzornega odbora skrbno in natančno pripravljeno in je dobra osnova za obveščaje javnosti. Sestavljavcem gre priznanje za vložen trud in celovito informacijo.

Nadzor izvedla :

Izidor Salobir

Zvonka Blatnik



Vročiti:

1. Katja Sentočnik, vodja Oddelka za splošne zadeve
2. Natalija Črepinšek, Oddelek za splošne zadeve, vodja Sektorja za finance
3. Teodor Vodovnik, Oddelek za splošne zadeve, finančnik VII/2-I

V vednost:

1. Bojan Šrot, župan Mestne občine Celje
2. člani Mestnega sveta Mestne občine Celje
3. mag. Ingrid Mastnak, direktorica občinske uprave Mestne občine Celje
4. člani Nadzornega odbora Mestne občine Celje

Številka zadeve: 011-13/2014-168

Datum: 16. 11. 2017

