



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

Številka zadeve: 011-7/2011
Datum: 5. marec 2014

MESTNI SVET
MESTNE OBČINE CELJE

POROČILO

NADZORNEGA ODBORA MESTNE OBČINE CELJE O OPRAVLJENEM PREGLEDU ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA MESTNE OBČINE CELJE ZA LETO 2013, POROČILA O REALIZACIJI LETNEGA NAČRTA RAVNANJA S STVARNIM PREMOŽENJEM MESTNE OBČINE CELJE ZA LETO 2013 IN POROČILA O REALIZACIJI PRAVNIH POSLOV STVARNEGA PREMOŽENJA, KI NISO PREDVIDENI V LETNEM NAČRTU RAVNANJA S STVARNIM PREMOŽENJEM MOC ZA LETO 2013 IN JIH JE SKLENILA MESTNA OBČINA CELJE V LETU 2013

Spoštovani!

Nadzorni odbor Mestne občine Celje je na 35. seji dne 5. 3. 2014 razpravljal o Zaključnem računu proračuna Mestne občine Celje za leto 2013 Poročilu o realizaciji letnega načrta ravnanja s stvarnim premoženjem Mestne občine Celje za leto 2013 in Poročilu o realizaciji pravnih poslov stvarnega premoženja, ki niso predvideni v Letnem načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem MOC za leto 2013 in jih je sklenila Mestna občina Celje v letu 2013 ter sprejel naslednje

ugotovitve, ocene in mnenja:

1. Zaključni račun proračuna Mestne občine Celje za leto 2013 je pripravljen v skladu z 98. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4 (14/13 popr.), 110/11-ZDIU12, 46/13-ZIPRS1314-A, 101/13-ZIPRS1415 in 101/13) in 19. členom Statuta Mestne občine Celje (Uradni list RS, št. 106/13).

Po sprejemu rebalansa proračuna se je župan na predlog neposrednih uporabnikov odločil o prerazporeditvi med glavnimi programi v okvirju področja proračunske porabe, oziroma med podprogrami v okviru glavnih programov v skladu s sprejetimi zakoni in občinskimi odloki v skladu s 47. členom ZJF z obrazložitvijo sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF.

V letu 2013 ni bilo sprememb pri neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikih.

Proračunska rezerva v letu 2013 je bila oblikovana v višini 50.000 EUR, prenos iz leta 2012 pa je bil 861.710 EUR.

Poklicna gasilska enota je vrnila znesek v višini 13.670 EUR, iz konta 900903 pa je bil preknjižen znesek 78.625 EUR.

Sredstva proračunske rezerve v letu 2013 so bila porabljena v višini 15.953 EUR za kritje stroškov intervencij operativnih sil za zaščito in reševanje MOC ob poplavi 5. 11. 2012 na območju MOC, za storitve, ki jih je odredil poveljnik Civilne zaščite MOC.

Splošna proračunska rezervacija na kontu 409000 je bila planirana v višini 635.000 EUR in porabljena na podlagi sklepov znižana v višini 622.434 EUR.

Poraba po proračunskih porabnikih:

Oddelek za finance in gospodarstvo:

- plačilo odškodnine v višini 123.303 EUR,
- organizacija Eurobasketa 2013 v višini 192.659 EUR,
- ustanovitveni kapital družbe Inkubator S.R. v višini 7.500 EUR,
- plačilo obveznosti družbe TRC Celje, d.o.o. v višini 84.663 EUR,
- plačilo tretje četrtine plačnih nesorazmerij v višini 211.875 EUR.

Kabinet župana:

- članarina za leto 2013 - Združenje mestnih občin RS v višini 2.434 EUR.

2. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Konto	Naziv	Realizacija 2012	Rebalans 2013	Realizacija 2013	Indeks 13/12	Indeks 13/RE
70	Davčni prihodki	35.359.014	33.647.862	33.514.051	95	100
71	Nedavčni prihodki	11.180.626	12.706.042	7.895.238	71	62
72	Kapitalski prihodki	642.908	3.708.289	1.223.531	190	33
73	Prejete donacije	4.625	20.695	23.655	512	114
74	Transforni prihodki	2.488.311	6.135.734	3.718.647	149	61
78	Prejeta sredstva iz EU	69.284	81.447	36.042	52	44
I	SKUPAJ PRIHODKI	49.744.768	56.300.069	46.411.164	93	82
40	Tekoči odhodki	13.416.858	14.645.784	9.051.575	68	62
41	Tekoči transferi	23.997.720	21.931.621	20.830.471	87	95
42	Investicijski odhodki	8.015.313	13.862.787	9.687.958	121	70
43	Investicijski transferi	1.260.046	10.236.483	6.022.388	478	59
II	SKUPAJ ODHODKI	46.689.937	60.676.675	45.592.392	98	75
III	Proračunski presežek-primanjkljaj	3.054.831	- 4.376.606	818.772	27	-
VII/50	Zadolževanje	-	4.500.000	4.500.000	-	100
VIII/55	Odplačilo dolga	2.275.000	2.361.127	2.219.799	98	94
IX	Sprem. st. sredstev na rač. I+IV+VII-II-V-VIII	779.825	-3.237.733	3.098.973	398	-
X	Neto zadolževanje VII-VIII	-2.275.000	2.138.873	2.280.201	-	107

Pri realizaciji skupnih prihodkov v primerjavi z realizacijo 2012 smo bili na indeksu 93, uspešni smo bili pri kapitalskih prihodkih indeks 190, prejetih donacijah indeks 512 in transfernih prihodkih indeks 149, neuspešni pri davčnih prihodkih indeks 95, nedavčnih prihodkih indeks 71 in prejeta sredstva EU indeks 52.

Pri realizaciji skupnih odhodkov v primerjavi z realizacijo 2012 smo bili na indeksu 98, uspešni smo bili pri investicijskih odhodkih indeks 121 in investicijskih transferih indeks 478, neuspešni pri tekočih odhodkih indeks 68 in tekočih transferih indeks 87.

Pri realizaciji skupnih prihodkov v primerjavi rebalansom - planom smo na indeksu 82, uspešni smo pri davčnih prihodkih indeks 100 in prejetih donacijah indeks 114, neuspešni pa pri

nedavnih prihodkih indeks 62, kapitalskih prihodkih indeks 33 (slaba prodaja poslovnih prostorov in zemljišč), transfernih prihodkih indeks 61 in prejeta sredstva iz EU indeks 44.

Pri realizaciji skupnih odhodkov v primerjavi z rebalansom - planom smo na indeksu 75 in smo praktično pri vseh postavkah pod indeksom 100, kar je po drugi strani ugodno glede poslovnega rezultata, bistveno pa je, da so kljub varčevalnim ukrepom proračunski porabniki normalno funkcionirali, glavno ceno pa so plačale investicije zaradi manjših kapitalskih in transfernih prihodkov.

Nadzorni odbor Mestne občine Celje ugotavlja, da smo v letu 2012 ustvarili 3.054.831 EUR proračunskega presežka, nismo se dodatno zadolževali in odplačali 2.275.000 EUR dolga, v letu 2013 pa smo ustvarili 818.772 EUR proračunskega presežka, se zadolžili za 4.5000.000 EUR in odplačali 2.219.799 EUR dolga. V letu 2013 smo bili glede poslovnega rezultata v primerjavi z rebalansom - planom zelo uspešni, saj smo proračunski primanjkljaj v višini 4.376.606 EUR pretvorili - spremenili v proračunski presežek 818.772 EUR.

3. NEKATERI VAŽNEJŠI PODATKI IZ BILANCE STANJA

Vrednost aktive in pasive znaša 410.693.637 EUR indeks 107, kar pomeni, da se je premoženje MOC povečalo za 7 % ali absolutno za cca 26 mio EUR, več kot znaša polovica letnega proračuna prihodkov (56 %) za 2013. Od tega znašajo največ nepremičnine 241.409.909 EUR indeks 120, absolutno so se povečale za cca 21 mio EUR, delež v aktivni 59 %, dolgoročne finančne naložbe so se zmanjšale na 60.364.299 EUR indeks 91, delež v aktivni 15 %, terjatve za sredstva dana v upravljanje 62.652.784 EUR indeks 102, delež v aktivni 15 %, zelo se je povečalo dobroimetje pri bankah na 4.322.563 EUR indeks 338, delež v aktivni 1 % in kratkoročne terjatve do kupcev na 6.294.309 EUR indeks 126, delež v aktivni 1,5 %.

Pri virih sredstev znaša največ splošni sklad (lastni kapital) 373.157.333 EUR indeks 105 in se je povečal za cca. 18 mio EUR, delež v pasivi 91 %, povečal se je rezervni sklad na 988.052 EUR indeks 115, dolgoročne finančne obveznosti 21.393.265 EUR indeks 117, delež v pasivi 5,2 %, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.467.541 EUR indeks 217, presežek prihodkov nad odhodki 3.098.972 EUR indeks 398. Vse zapadle obveznosti iz leta 2013 so poravnane.

Nadzorni odbor MOC ugotavlja, da se je kljub težki gospodarski finančni krizi v MOC doseglo nekatere uspehe (proračunski presežek, odhodki so se zmanjšali 75 % bolj kot prihodki 82%, povečali smo premoženje MOC, dobroimetje pri bankah, kratkoročne terjatve do kupcev, splošni sklad, rezervni sklad) in nekatere neuspehe (povečale so se kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in dolgoročne finančne obveznosti), vendar ostaja skupna splošna ocena, da je Zaključni račun MOC za leto 2013 dokaj ugoden in realen.

4. Nadzorni odbor se je seznanil s Poročilom o realizaciji letnega načrta ravnanja s stvarnim premoženjem Mestne občine Celje za leto 2013, ki je izdelano na predlog Komisije za ravnanje s stvarnim premoženjem na osnovi Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 86/10 in 75/12), št. zadeve 478-4/2013 z dne 18. 2. 2014 iz katerega izhaja:

- Realizacija Letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem - zemljišča MOC za leto 2013 - 26.030 m² 504.131,12 EUR, povprečna cena na m² 19,36 EUR,
- Realizacija Letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem - poslovni prostori MOC za leto 2013 znaša 143.150 EUR,
- Realizacija Letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja - zemljišča za leto 2013 159.018 m² - 2.052.454,21 EUR, povprečna cena na m² 12,90 EUR,
- Realizacija Letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja - poslovni prostori za leto 2013 - 73,98 m² - 65.000 EUR, povprečna cena na m² 878,38 EUR,

- Realizacija Letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja - gozdovi za leto 2013 157.235 m² - 120.332 EUR, povprečna cena na m² 0,77 EUR
- Realizacija Letnega načrta razpolaganja s premičnim premoženjem MOC za leto 2013 - tehnološka oprema za obdelavo grezničnih muljev - zgoščevalec vrednost 15.608,70 EUR.

5. Nadzorni odbor se je seznanil s Poročilom o realizaciji pravnih poslov stvarnega premoženja, ki niso predvideni v Letnem načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem MOC za leto 2013 in jih je sklenila MOC v letu 2013, št. zadeve 478-4/2013 z dne 19. 2. 2014 iz katerega izhaja:

- Realizacija sklepa o določitvi skupne vrednosti pravnih poslov stvarnega premoženja, ki niso predvideni v Letnem načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem MOC za leto 2013 in jih lahko sklepa MOC v letu 2013 - 20.028 m² zemljišč - 493.411,11 EUR, povprečna cena na m² 24,63 EUR,
- Realizacija pravnih poslov premičnega premoženja, ki so bili sklenjeni na podlagi Sklepa o določitvi skupne vrednosti pravnih poslov stvarnega premoženja, ki niso predvideni v Letnem načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem Mestne občine Celje za leto 2013 in jih lahko sklepa Mestna občina Celje v letu 2013,
- Podatkovno skladišče 7,2TB SAS HP P4300 - 17.850 EUR
- Sistemska programska oprema za centralno pregledovanje elektronske pošte - 4.197,50 EUR
- Internetna spletna stran »Urejeno zeleno« - programska oprema 1.467,20 EUR - skupaj 23.514,70 EUR.

Zapisal:
Stevan Polimac
svetovalec

Jože Turnšek
predsednik Nadzornega odbora

V vednost:

- Bojan Šrot, župan
- Tina Kramer, direktorica občinske uprave
- mag. Darja Turk, podžupanja
- mag. Marko Zidanšek, pooblaščenec župana
- Stane Rozman, pooblaščenec župana
- Janko Požeznik, pooblaščenec župana
- Sandi Sendelbah, vodja Oddelka za finance in gospodarstvo
- mag. Ingrid Mastnak, vodja Oddelka za okolje in prostor ter komunalo
- Tina Vrečko, vodja Službe mestnega sveta
- Valerija Lesjak, notranja revizorka.