

SPREMNA BESEDA K PRORAČUNU MESTNE OBČINE SLOVENJ GRADEC ZA LETO 2017

SPLOŠNO O PRIHODKIH IN ODHODKIH

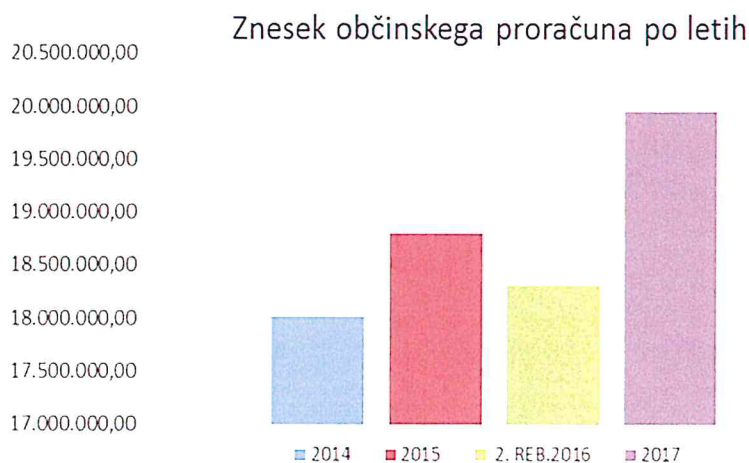
Proračun Mestne občine Slovenj Gradec za leto 2017 zajema **prihodke in odhodke** v višini **19.953.249,43 EUR** in je v primerjavi z drugim rebalansom 2016 večji za 9,04 % oz. za 1.653.474,53 EUR.

Proračun je sestavljen iz treh bilanc, in sicer:

- A. Bilance prihodkov in odhodkov,
- B. Računa finančnih terjatev in naložb ter
- C. Računa financiranja.

	ZAKLJUČNI RAČUN 2015	2. REBALANS 2016	OSNUTEK PRORAČUNA 2017	RAZLIKA OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	INDEKS OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16
PRIHODKI					
BILANCA A	15.420.330,54	15.582.565,00	18.726.458,68	3.143.893,68	120,18
BILANCA B	277.200,00	300.000,00	50.000,00	- 250.000,00	16,67
BILANCA C	1.400.000,00	890.583,00	682.002,00	- 208.581,00	76,58
TRR SA	1.704.850,84	1.526.626,90	494.788,75	- 1.031.838,15	32,41
SKUPAJ	18.802.381,38	18.299.774,90	19.953.249,43	1.653.474,53	109,04
ODHODKI					
BILANCA A	16.279.485,75	17.407.324,90	19.221.247,43	1.813.922,53	110,42
BILANCA B	270.000,00	300.000,00	50.000,00	- 250.000,00	16,67
BILANCA C	726.268,73	592.450,00	682.002,00	89.552,00	115,12
SKUPAJ	17.275.754,48	18.299.774,90	19.953.249,43	1.653.474,53	109,04
STANJE NA RAČUNU NA DAN 31.12.2015	1.526.626,90	-	-	-	-

V spodnjem grafu prikazujemo še višino občinskega proračuna po letih:



Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov so sestavljeni iz:

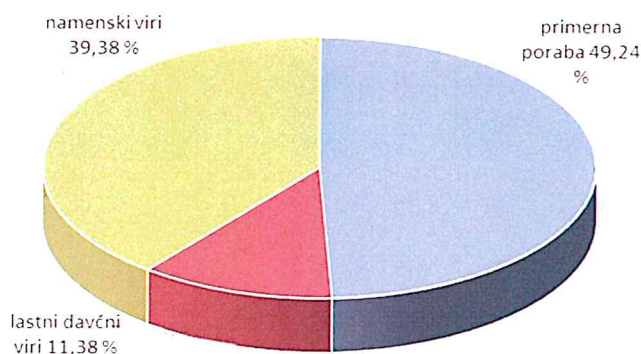
- prihodkov primerne porabe,
- lastnih davčnih virov in
- drugih lastnih (namenskih) virov.

V spodnji preglednici je prikazana struktura virov in primerjava z drugim rebalansom 2016:

	2. REBALANS 2016	OSNUTEK PRORAČUNA 2017	RAZLIKA OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	INDEKS OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	DELEŽ V SKUPNIH VIRIH
PRIMERNA PORABA	9.100.230,00	9.221.206,00	120.976,00	101,33	49,24
LASTNI DAVČNI VIRI	1.764.403,00	2.131.245,00	366.842,00	120,79	11,38
NAMENSKI VIRI	4.717.932,00	7.374.007,68	2.656.075,68	156,30	39,38
SKUPAJ BILANCA PRIH.	15.582.565,00	18.726.458,68	3.143.893,68	120,18	100,00
LASTNI DAVČNI IN NAMENSKI VIRI	6.482.335,00	9.505.252,68	3.022.917,68	146,63	50,76

V grafu so prikazani deleži virov:

Viri občinskega proračuna v letu 2017



Primerno porabo občine za posamezno proračunsko leto ugotovi ministrstvo, pristojno za finance, po enačbi:

$$PPi = (0,61 + 0,13 * Ci + 0,06 * Pi + 0,16 * Mi + 0,04 * Si) * P * Oi$$

Pri tem je:

PPi – primerna poraba občine;

Ci – razmerje med dolžino lokalnih cest in javnih poti na prebivalca v posamezni občini in dolžino lokalnih cest in javnih poti na prebivalca v celotni državi;

Pi – razmerje med površino posamezne občine na prebivalca in površino celotne države na prebivalca;

Mi – razmerje med deležem prebivalcev občine, mlajših od 15 let, v celotnem prebivalstvu občine in povprečjem teh deležev v državi na dan 1. januarja leta, v katerem se ugotavlja primerna poraba občine;

Si – razmerje med deležem prebivalcev, starejših od 65 let, v celotnem prebivalstvu občine

in povprečjem teh deležev v državi na dan 1. januarja leta, v katerem se ugotavlja primerna poraba občine;

P – povprečnina;

O_i – število prebivalcev v občini.

Primerna poraba občine je ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog in je zmnožek vsote korigiranih kriterijev, povprečnine in števila prebivalcev občine.

Način izračuna dohodnine opredeljuje 14. člen Zakona o financiranju občin. Dohodnina se izračuna v treh korakih: 70 % dohodnine pripada vsem občinam enako glede na strukturni delež odmerjene dohodnine, preostalih 30 % skupaj s presežkom dohodnine nad 70 % pri posameznih občinah pa se razdeli najprej s solidarnostno izravnavo in nato še z dodatno solidarnostno izravnavo.

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino.

Po podatkih Ministrstva za finance znaša povprečnina za leto 2017 **530,00 EUR**, za leto 2018 pa bo znašala 536,00 EUR.

Primerna poraba Mestne občine Slovenj Gradec za leto 2017 po našem izračunu tako znaša **9.221.206,00 EUR** in je večja od primerne porabe v 2. rebalansu za leto 2016 za 120.976,00 EUR (povprečnina v letu 2016 znaša 522,00 EUR).

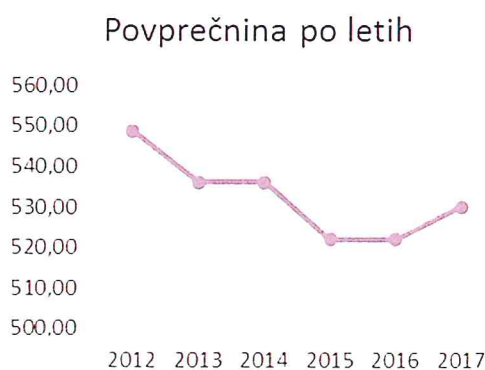
Primerna poraba predstavlja 49,24 % prihodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov.

Primerna poraba po letih je razvidna iz naslednje preglednice:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1 Primerna poraba občine (2+3)	9.461.288,00	9.281.559,00	9.319.773,00	9.075.876,00	9.100.230,00	9.221.206,00
2 Dohodnina	9.456.968,00	9.281.559,00	9.319.773,00	8.680.138,00	8.914.501,00	9.166.096,00
3 Finančna izravnava	4.320,00	0,00	0,00	395.738,00	185.729,00	55.110,00
Povprečnina	548,75	536,00	536,00	522,00	522,00	530,00

Preglednica: V letih 2012 in 2015 se je povprečnina med letom spremenila. V preglednici so povprečni podatki.

V spodnjem grafu sta prikazani primerna poraba in povprečnina še po letih.



Lastni davčni viri in drugi lastni viri (namenski viri) so v proračunu 2017 načrtovani v višini 9.505.252,68 EUR in so glede na drugi rebalans 2016 večji za 46,63 % oz. 3.022.917,68 EUR ter predstavljajo 50,76 % prihodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov.

Namenski viri so planirani v višini 7.374.007,68 EUR, od tega jih največ planiramo na naslednjih področjih:

	OSNUTEK PRORAČUNA 2017
STANOVANJSKO POSLOVNI FOND	2.244.938,16
INVESTICIJE KCG	1.293.697,06
GOSPODARJENJE Z OBČINSKIM PREMOŽENJEM	1.346.165,00
POSPEŠEVANJE IN RAZVOJ MALEGA GOSPODARSTVA	703.500,00
INVESTICIJE DRUŽBENIH DEJAVNOSTI	424.950,00
SKUPNI ORGAN OBČINSKE UPRAVE	415.639,85
DRUGE JAVNE POTREBE	328.294,00
PROMETNO UREJANJE JAVNIH POVRŠIN	115.929,55
KOMUNALNO CESTNA DEJAVNOST- VZDRŽEVANJE	119.212,00
REGIONALNI PROJEKTI	45.266,96
TURIZEM	42.068,10
SKUPAJ BILANCA PRIH.	7.079.660,68

Preglednica: Večji namenski viri po finančnih načrtih. Skupaj znašajo 7.734.007,68 EUR.

Vsi drugi namenski prihodki so razčlenjeni v posebnem delu proračuna v okviru posameznih finančnih načrtov.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

PRIHODKI

Prihodki, izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov, znašajo 18.726.458,68 EUR in so v primerjavi z 2. rebalansom 2016 večji za 20,18 % oz. za 3.143.893,68 EUR. Največji porast je pri transfernih prihodkih (30,74%).

Struktura prihodkov po ekonomski klasifikaciji je naslednja:

	ZR 2015	2. REBALANS 2016	OSNUTEK PRORAČUNA 2017	RAZLIKA OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	INDEKS OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	DELEŽ V CELOTNIH PRIHODKIH
70 Davčni prihodki	10.520.809,25	10.851.194,00	11.486.696,00	635.502,00	105,86	61,34
71 Nedavčni prihodki	2.532.871,35	2.928.292,00	3.139.853,02	211.561,02	107,22	16,77
72 Kapitalski prihodki	980.183,55	747.809,00	574.707,00	- 173.102,00	76,85	3,07
73 Prejete donacije	1.577,00	-	35.000,00	35.000,00		0,19
74 Transferni prihodki	1.384.889,39	1.055.270,00	3.490.202,66	2.434.932,66	330,74	18,64
SKUPAJ PRIHODKI	15.420.330,54	15.582.565,00	18.726.458,68	3.143.893,68	120,18	100,00

Tekoči prihodki (davčni in nedavčni prihodki) znašajo **14.626.822,02 EUR** in predstavljajo 78,11 % prihodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov.

Davčni prihodki znašajo **11.486.696,00 EUR** in predstavljajo 61,34 % vseh prihodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov.

Struktura davčnih prihodkov je prikazana v spodnji preglednici:

		ZR 2015	2. REBALANS 2016	OSNUTEK PRORAČUNA 2017	RAZLIKA OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	INDEKS OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	DELEŽ V DAVČNIH PRIHODKIH	DELEŽ V CELOTNIH PRIHODKIH
700	Dohodnina	8.680.138,00	8.914.501,00	9.166.096,00	251.595,00	102,82	79,80	48,95
703	Davki na premoženje	1.588.925,28	1.688.403,00	2.071.500,00	383.097,00	122,69	18,03	11,06
704	Domači davki na blago in storitve	251.599,75	248.290,00	249.100,00	810,00	100,33	2,17	1,33
	DAVČNI PRIHODKI	10.520.663,03	10.851.194,00	11.486.696,00	635.502,00	105,86	100,00	61,34

Največ prihodkov iz naslova davčnih prihodkov predstavlja **dohodnina** – občinski vir, ki je vir za financiranje primerne porabe občine za leto 2017 in znaša 9.166.096,00 EUR. Dohodnina predstavlja 79,8 % davčnih prihodkov in 64,5 % tekočih prihodkov in kar 48,95 % celotnih prihodkov.

Drugi večji prihodek je še **nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča** pravnih in fizičnih oseb v višini 1.900.000,00 EUR, ki predstavlja 16,54 % davčnih prihodkov in 10,15% celotnih prihodkov.

Nedavčni prihodki znašajo **3.139.853,02 EUR**, od tega največ predstavljajo:

- prihodki od premoženja 1.701.388,02 EUR in sicer:
 - prihodki od drugih najemnin (za komunalno infrastrukturo) 961.088,02 EUR,
 - prihodki od najemnin za poslovne prostore 343.300,00 EUR,
 - prihodki od najemnin za stanovanja 338.000,00 EUR,
- drugi nedavčni prihodki 1.070.620,00 EUR, od tega je:
 - prihodkov od komunalnih prispevkov 836.000,00 EUR,
 - drugih izrednih nedavčnih prihodkov pa je 196.620,00 EUR (obratovalni stroški za poslovne prostore, sofinanciranja pravnih oseb,...).

Kapitalski prihodki znašajo **574.707,00 EUR** in predstavljajo 3,07 % prihodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov.

Največ predstavljajo:

- prihodki od prodaje stavbnih zemljišč v višini 500.000,00 EUR ter
- prihodki od prodaje zgradb in prostorov v višini 50.707,00 EUR.

Prejete donacije so planirane v višini **35.000,00 EUR** in predstavljajo donacije od domačih pravnih oseb za investicije (za izgradnjo fontane na krožišču pri Nami).

Transforni prihodki znašajo **3.490.202,66 EUR** in predstavljajo 18,64 % vseh prihodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov.

Iz državnega proračuna pričakujemo 1.583.069,22 EUR, od tega za izvedbo investicijskih projektov 1.198.068,55 EUR, in sicer za:

- Sanacijo degradiranega območja 690.000,00 EUR,
- Glasbeno šolo 255.919,00 EUR,
- Za investicije po 21. in 23. členu ZFO 184.076,00 EUR,
- Požarno varnost – taksa 37.144,00 EUR,
- Celostno prometno strategijo 30.929,55 EUR.

Ker občina s prihodki iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli **finančna izravnava** v višini 55.110,00 EUR.

Iz državnega proračuna pričakujemo še 329.590,67 EUR sredstev za tekočo porabo in sicer:

- za sofinanciranje delovanja skupne občinske uprave 119.356,41 EUR,
- refundacija za javna dela v višini 52.710,00 EUR,
- sofinanciranje plač na Lasu s strani Agencije za kmetijske trge in razvoj v višini 83.458,00 EUR,
- kolavdacije za vzdrževanje gozdnih cest 33.212,00 EUR.

Iz občinskih proračunov planiramo prihodek v višini 296.283,44 EUR za sofinanciranje delovanja skupne občinske uprave.

Iz državnega proračuna iz sredstev EU pa planiramo še 1.610.850,00 EUR, in sicer:

- iz strukturnih skladov 1.502.900,00 EUR za sofinanciranje večstanovanjskega objekta,
- iz kohezijskega sklada 107.950,00 EUR za sofinanciranje bivalne enote CUDV.

ODHODKI

Prikaz odhodkov je v celoti v skladu z ekonomsko, programsko in funkcionalno klasifikacijo za prikaz javno-finančnih tokov. Takšen način prinaša preglednost, primerljivost in določanje namena uporabe sredstev po posameznem obdobju.

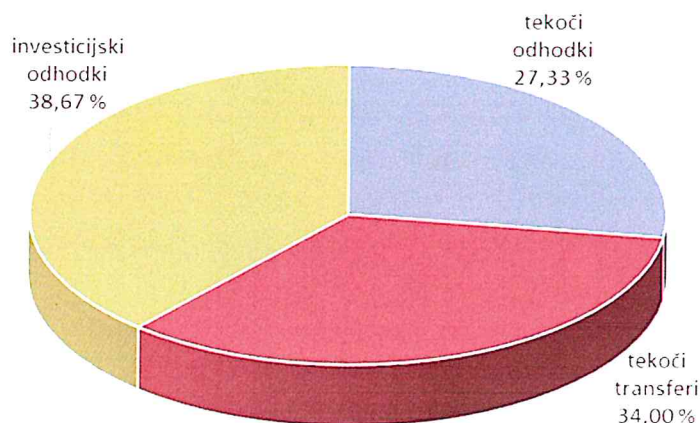
Pri načrtovanju odhodkov smo morali upoštevati dejstvo, da je potrebno odhodke uskladiti s prihodki in zato ni mogoče na vseh področjih načrtovati zelene rasti.

Odhodki, izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov, znašajo **19.221.247,43 EUR** in so v primerjavi z 2. rebalansom 2016 višji za 10,42 %.

Struktura odhodkov po ekonomski klasifikaciji je naslednja:

		ZR 2015	2. REBALANS 2016	OSNUTEK PRORAČUNA 2017	RAZLIKA OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	INDEKS OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	DELEŽ V CELOTNIH ODHODKIH
40	Tekoči odhodki	4.902.128,64	5.003.041,60	5.253.146,37	250.104,77	105,00	27,33
41	Tekoči transferi	5.831.530,90	6.096.353,00	6.535.015,00	438.662,00	107,20	34,00
42	Investicijski odhodki	5.390.709,31	6.277.930,30	7.433.086,06	1.155.155,76	118,40	38,67
43	Investicijski transferi	155.116,90	30.000,00	-	- 30.000,00	-	
	SKUPAJ PRIHODKI	16.279.485,75	17.407.324,90	19.221.247,43	1.813.922,53	110,42	100,00

Odhodki občinskega proračuna v letu 2017



Tekoči odhodki znašajo **5.253.146,37 EUR** in predstavljajo 27,33 % vseh odhodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov. V primerjavi z drugim rebalansom 2016 so večji za 5,00 % oz. 250.104,77 EUR.

Največji delež predstavljajo:

- izdatki za blago in storitve v višini 3.420.176,31 EUR (65,11%), od tega:
 - tekoče vzdrževanje cest, objektov in opreme v višini 1.583.446,00 EUR,
- odhodki za plače in prispevke v višini 1.752.803,00 EUR (33,37%). Povečanje

Tekoči transferi znašajo **6.535.015,00 EUR** in predstavljajo 34,00 % odhodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov. V primerjavi z drugim rebalansom 2016 so večji za 7,2 % oz. 438.662,00 EUR.

Med večje izdatke spadajo:

- transferi posameznikom v višini 2.992.321,00 EUR (programi v vrtcih, oskrba v domovih, prevozi otrok v šolo, subvencioniranje stanarin), ki predstavljajo 45,79 % vseh tekočih transferov oz. 15,57 % vseh odhodkov),
- drugi tekoči domači transferi v višini 2.688.265,00 EUR, od tega 2.413.601,00 EUR predstavljajo transferi v javne zavode za plače in izdatke za blago in storitve,
- transferi nepridobitnim organizacijam, ki znašajo 767.463,00 EUR.

Investicijski odhodki znašajo **7.433.086,06 EUR** in predstavljajo 38,67 % vseh odhodkov, izkazanih v bilanci prihodkov in odhodkov. V primerjavi z drugim rebalansom 2016 so večji za 18,4 % oz. 1.155.155,76 EUR.

V nadaljevanju je preglednica investicijskih odhodkov.

		ZR 2015	2. REBALANS 2016	OSNUTEK PRORAČUNA 2017	RAZLIKA OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	INDEKS OSNUTEK PROR. 17 / 2. REB. 16	DELEŽ V INVESTICIJSKIH ODHODKIH	DELEŽ V CELOTNIH ODHODKIH
4200	Nakup zgradb in prostorov	90.159,04	704.841,00	189.802,94	- 515.038,06	26,93	2,55	0,99
4201	Nakup prevoznih sredstev	17.500,00	10.000,00	-	- 10.000,00	-	-	-
4202	Nakup opreme	295.537,25	333.884,47	266.913,00	- 66.971,47	79,94	3,59	1,39
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	3.987.418,38	3.688.027,20	5.399.350,76	1.711.323,56	146,40	72,64	28,09
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	552.263,73	704.320,46	287.552,36	- 416.768,10	40,83	3,87	1,50
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	43.476,92	161.385,00	589.725,00	428.340,00	365,42	7,93	3,07
4207	Nakup nematerialnega premoženja	8.812,49	5.500,00	5.500,00	-	100,00	0,07	0,03
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dok., nadzor, invest. inženiring	395.541,50	669.972,17	694.242,00	24.269,83	103,62	9,34	3,61
	INVESTICIJSKI ODHODKI	5.390.709,31	6.277.930,30	7.433.086,06	1.155.155,76	118,40	100,00	38,67

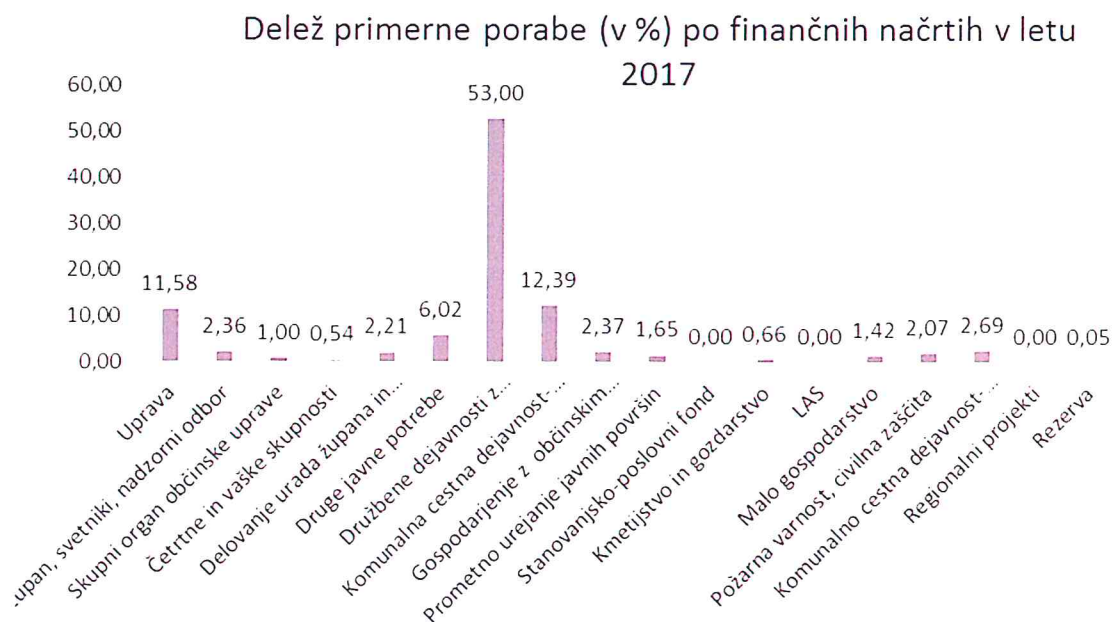
Največji delež (72,64%) investicijskih odhodkov predstavljajo novogradnje in rekonstrukcije, ki so planirane v višini 5.399.350,76 EUR. Delež novogradenj in rekonstrukcij v celotnih odhodkih znaša 28,09%. V primerjavi z drugim rebalansom 2016 pa se novogradnje in rekonstrukcije zvišujejo kar za 46,4%.

V spodnji preglednici so razvidni **projekti, za katere v proračunu 2017 namenimo največ sredstev**. Upoštevana je skupina konto 42 - Investicijski odhodki.

ŠIFRA PP	NAZIV	OSNUTEK PRORAČUNA 2017
5157	VEČSTANOVANJSKI OBJEKT	1.903.900,00
A700-A717	INVESTICIJE CESTE, PLOČNIKI	947.216,00
7600	SANACIJA DEGRADIRANEGA INDUSTRIJSKEGA OBMOČJA	748.460,00
435T	SANACIJA DEGRADIRANEGA OBMOČJA PRI MERCATORJU	495.725,00
A631	INVESTICIJE NA PRVI OSNOVNI ŠOLI	302.000,00
435P	KOMUNALNA UREDITEV STANOVANJSKE ZAZIDAVE OZARE	300.000,00
435U	KOMUNALNA UREDITEV KORATUR	285.000,00
A637	BIVALNA ENOTA CUDV	160.740,00
5160	VZDRŽEVANJE STANOVANJ	158.422,16
D416	KANALIZACIJA SLOVENJ GRADEC	157.400,00
4380	NAKUPI ZEMLJIŠČ	130.000,00
A629	POŠ SELE	126.600,00
A382	GLASBENA ŠOLA SLOVENJ GRADEC	115.100,00
	SKUPAJ NAJVEČJE INVESTICIJE	5.830.563,16

V naslednji tabeli in grafu prikazujemo delež posameznih področij oz. finančnih načrtov v primerni porabi in drugih nerazporejenih prihodkih (vključno z zadolževanjem).

FINANČNI NAČRT	2. REBALANS 2016	Delež v celotni primerni porabi	PRORAČUN 2017	Delež v celotni primerni porabi	RAZLIKA PRORAČ. 2017-2.REB.16	Sprememba deleža
Uprava	1.340.911,00	11,41	1.393.277,00	11,58	52.366,00	0,17
Župan, svetniki, nadzorni odbor	280.998,00	2,39	283.893,00	2,36	2.895,00	-0,03
Skupni organ občinske uprave	155.152,00	1,32	119.822,15	1,00	-35.329,85	-0,32
Četrtni in vaške skupnosti	64.736,00	0,55	64.736,00	0,54	0,00	-0,01
Delovanje urada župana in mestnega sveta	149.484,00	1,27	265.760,00	2,21	116.276,00	0,94
Druge javne potrebe	790.399,00	6,72	724.288,64	6,02	-66.110,36	-0,71
Družbene dejavnosti z investicijami	5.943.112,00	50,56	6.378.120,82	53,00	435.008,82	2,44
Komunalna cestna dejavnost- vzdrževanje	1.528.571,00	13,00	1.491.171,00	12,39	-37.400,00	-0,61
Gospodarjenje z občinskim premoženjem	24.355,00	0,21	285.165,00	2,37	260.810,00	2,16
Prometno urejanje javnih površin	143.456,00	1,22	198.750,45	1,65	55.294,45	0,43
Stanovanjsko-poslovni fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kmetijstvo in gozdarstvo	76.060,00	0,65	79.900,00	0,66	3.840,00	0,02
LAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Malo gospodarstvo	763.731,00	6,50	170.800,00	1,42	-592.931,00	-5,08
Požarna varnost, civilna zaščita	245.756,00	2,09	249.066,00	2,07	3.310,00	-0,02
Komunalno cestna dejavnost- investicije	242.495,00	2,06	323.702,94	2,69	81.207,94	0,63
Regionalni projekti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerva	6.000,00	0,05	6.000,00	0,05	0,00	0,00
SKUPAJ	11.755.216,00	100,00	12.034.453,00	100,00	279.237,00	0,00



Iz zgornje preglednice lahko razberemo, da se ti viri povečujejo za 279.237,00 EUR, pri čemer se:

- primerna poraba povečuje za 120.976,00 EUR,
- drugi lastni davčni viri se povečujejo za 366.842,00 EUR,
- zadolževanje pa je v primerjavi z letom 2016 manjše za 208.581,00 EUR.

Največji delež prihodkov iz zgornjih virov je namenjen za:

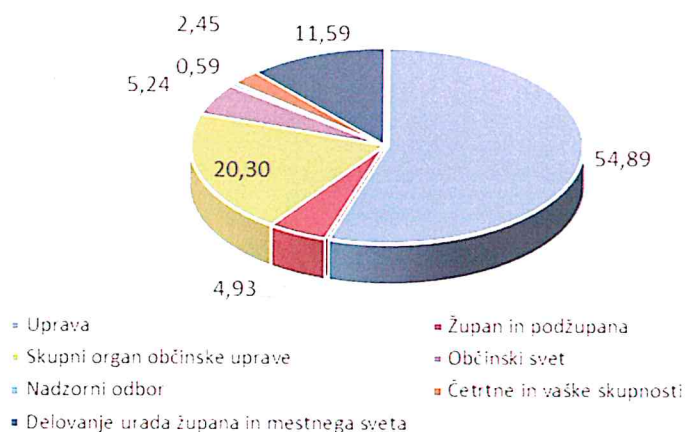
- družbene dejavnosti z investicijami 53,00 %,
- komunalno dejavnost (vzdrževanje) 12,39 %,
- upravo 11,58 %,
- druge javne potrebe 6,02%.

V primerjavi z drugim rebalansom 2016 se je delež zaradi novih investicij (komunalna ureditev stanovanjske zazidave Ozare, sanacija degradiranega območja pri Mercatorju,...) največ povečal pri finančnem načrtu Gospodarjenje z občinskim premoženjem, in sicer za 2,16 odstotnih točk, najbolj pa se je zmanjšal na področju malega gospodarstva, in sicer za 5,08 odstotne točke (Sanacija degradiranega industrijskega območja, kjer smo v letu 2016 porabljali primerno porabo, v letu 2017 pa je planiran namenski vir).

V naslednji preglednici prikazujemo **strukturo odhodkov po posameznih področjih delovanja organov občine**. Stroški so planirani v skladu z izhodišči in navodili za pripravo občinskega proračuna za leto 2016. Skupni odhodki so v primerjavi z drugim rebalansom 2016 višji za 11,43 % oz. 270.619,00 EUR.

FINANČNI NAČRT	Realizacija 2015 (brez prenosov 2014)	2. rebalans 2016 (brez prenosov 2015)	Proračun 2017	RAZLIKA PRORAČ.17 - 2. REB. 16	indeks prorač. 2017 / 2. reb. 16
Uprava	1.285.644,00	1.342.714,00	1.447.787,00	105.073,00	107,83
Župan in podžupana	117.959,74	130.343,00	130.038,00	-305,00	99,77
Skupni organ občinske uprave	362.902,62	529.087,00	535.462,00	6.375,00	101,20
Občinski svet	113.151,06	135.020,00	138.220,00	3.200,00	102,37
Nadzorni odbor	13.250,82	15.635,00	15.635,00	0,00	100,00
Četrtna in vaške skupnosti	53.695,41	64.736,00	64.736,00	0,00	100,00
Delovanje urada župana in mestnega sveta	144.991,82	149.484,00	305.760,00	156.276,00	204,54
	2.091.595,47	2.367.019,00	2.637.638,00	270.619,00	111,43

Struktura odhodkov (v %) po področjih delovanja organov občine v letu 2017



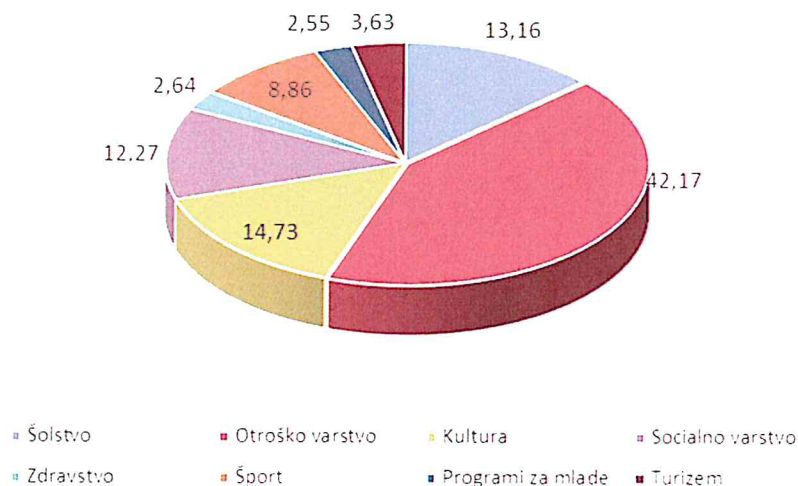
Največji porast odhodkov je pri:

- Delovanju urada župana (750-letnica mestnih pravic Slovenj Gradca) in pri
- finančnem načrtu Uprava. Razlog je predvsem plačna lestvica, ki velja od 1. 9. 2016 in sprostitev napredovanj iz leta 2016 (uslužbenci, ki so napredovali v letu 2016, pravico do plače v skladu z napredovanjem, pridobijo od meseca decembra 2016 dalje).

Naslednja tabela prikazuje **vrednosti odhodkov po posameznih področjih družbenih dejavnosti brez investicij**. Za družbene dejavnosti je planiranih za 8,6 % oz. 486.496,67 EUR več sredstev kot v drugem rebalansu 2016.

FINANČNI NAČRT	Realizacija 2015 (brez prenosov 2014)	2. rebalans 2016 (brez prenosov 2015)	PRORAČUN 2017	RAZLIKA PRORAČ.17 - 2. REB. 16	indeks prorač. 2017 / 2. reb. 16
Šolstvo	949.929,35	882.689,00	808.611,00	-74.078,00	91,61
Otroško varstvo	1.897.116,35	2.271.870,00	2.591.266,00	319.396,00	114,06
Kultura	825.206,03	880.122,00	904.938,00	24.816,00	102,82
Socialno varstvo	608.849,64	630.845,00	754.272,00	123.427,00	119,57
Zdravstvo	152.658,54	150.889,00	162.355,00	11.466,00	107,60
Šport	417.639,84	508.533,00	544.198,75	35.665,75	107,01
Programi za mlade	128.602,84	164.715,00	156.617,00	-8.098,00	95,08
Turizem	153.065,91	169.348,00	223.249,92	53.901,92	131,83
	4.851.399,75	5.659.011,00	6.145.507,67	486.496,67	108,60

Struktura odhodkov (v %) po področjih družbenih dejavnosti brez investicij v letu 2017



Največji porast odhodkov je v:

- finančnem načrtu Otroško varstvo predvsem zaradi planiranih sredstev za plačilo uporabnine koncesionarju vrtcev Šmartno pri Slovenj Gradcu, Legen in Podgorje, ki je na osnovi osnovne koncesijske pogodbe in dodatkov k pogodbi obveznost Mestne občine Slovenj Gradec in na

- področju socialnega varstva starejših in invalidov, katerih izračuni temeljijo na že prejetih odločbah Centra za socialno delo in dejanskega števila uporabnikov, ki trenutno prebivajo v domovih za starejše in zavodih.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Postavka prejeta vračila danih posojil je predvidena v višini 50.000,00 EUR. V enaki višini so planirana tudi dana posojila javnim zavodom.

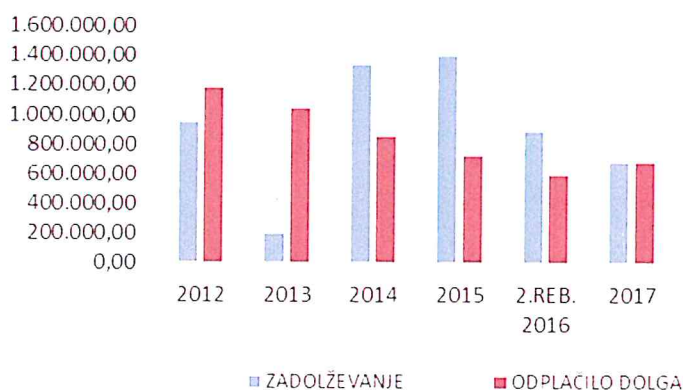
C. RAČUN FINANCIRANJA

V proračunu za leto 2017 je predvideno zadolževanje za investicije v višini **682.002,00 EUR**. V letu 2016 bomo odplačali posojila v višini 682.002,00 EUR. Poleg tega bomo plačali 56.986,14 EUR obresti.

Zaradi enakih zneskov novega zadolževanja in odplačila glavnice, v letu 2017 ni neto zadolževanja.

V naslednji preglednici prikazujemo zadolževanje in odplačila glavnico po letih:

Zadolževanje in odplačilo dolga občine po letih



V letu 2008 je bila sprejeta sprememba Zakona o financiranju občin, v okviru katere se je spremenila osnova za določanje največjega obsega možnega zadolževanja občine.

Ta obseg je določen v 2. odstavku 10.b. člena, ki se glasi:

»Občina se v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti iz naslova posojil (glavnice in obresti), finančnih najemov in blagovnih kreditov (obrokov) ter potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, v posameznem letu odplačila ne preseže 8% realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije ter prihodke režijskih obratov.«

Sprememba zakona torej obsega zadolževanja ne omejuje več z obstoječim stanjem zadolžitve občine, pač pa le še z obsegom letnih anuitet.

Zaradi opisanega načina določanja najvišje meje zadolžitve občin je jasno, da se v primeru zmanjšanja prihodkov meja zadolžitve zmanjša.

Stanje na računu z dne 31.12.2016 se bo v letu 2017 zmanjšalo za 494.788,75 EUR.

Natančnejše obrazložitve proračunskih postavk so vsebovane pri obrazložitvah posameznih finančnih načrtov.

Slovenj Gradec, november 2016

Številka spisa: 410-0072/2016

**Župan
Mestne občine Slovenj Gradec
Andrej ČAS**