



6

Prva obravnava

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUJF, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US) ter 19. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradni list RS, št. 13/12, 18/17 in 19/18) je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica na seji dne _____ sprejel

ODLOK

O PRORAČUNU MESTNE OBČINE NOVA GORICA

ZA LETO 2022

1. SPLOŠNA DOLOČBA

1. člen

S tem odlokom se določa obseg in struktura sredstev za financiranje javne porabe v Mestni občini Nova Gorica v letu 2022, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine.

2. VIŠINA SPLOŠNEGA DELA IN STRUKTURA POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

2. člen

Sredstva proračuna se razporeja v skladu s spodaj navedenimi bilančnimi shemami, katerih vrednosti v letu 2022 znašajo:

	v EUR
	Proračun 2022
I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA	
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	53.650.984
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	38.553.030
70 DAVČNI PRIHODKI	23.326.591
700 Davki na dohodek in dobiček	19.283.491
703 Davki na premoženje	3.409.100
704 Domači davki na blago in storitve	634.000
71 NEDAVČNI PRIHODKI	15.226.436
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	7.699.280
711 Takse in pristojbine	26.000
712 Globe in druge denarne kazni	55.000
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	260.859

714 Drugi nedavčni prihodki	7.185.300
<u>72 KAPITALSKI PRIHODKI</u>	<u>1.535.748</u>
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev	1.535.748
<u>73 PREJETE DONACIJE</u>	<u>5.560</u>
730 Prejete donacije iz domačih virov	5.560
<u>74 TRANSFERNI PRIHODKI</u>	<u>13.234.728</u>
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	6.792.843
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske UNIJE	6.441.885
<u>78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</u>	<u>321.918</u>
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	321.918
<u>II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)</u>	<u>60.293.839</u>
<u>40 TEKOČI ODHODKI</u>	<u>12.475.112</u>
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.438.280
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	505.497
402 Izdatki za blago in storitve	8.291.335
403 Plačila domačih obresti	80.000
409 Rezerve	160.000
<u>41 TEKOČI TRANSFERI</u>	<u>16.668.583</u>
410 Subvencije	479.779
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	6.759.250
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.149.227
413 Drugi tekoči domači transferi	8.066.327
414 Tekoči transferi v tujino	214.000
<u>42 INVESTICIJSKI ODHODKI</u>	<u>29.842.557</u>
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	29.842.557
<u>43 INVESTICIJSKI TRANSFERI</u>	<u>1.307.587</u>
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	686.500
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	621.087
<u>III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)</u>	<u>-6.642.855</u>
(I. - II.) (Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)	
<u>III/1. PRIMARNI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</u>	<u>-6.567.855</u>
(I. - 7102) - (II. - 403 - 404)	
(Skupaj prihodki brez prihodkov od obresti minus skupaj odhodki brez plačil obresti)	
<u>III/2. TEKOČI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</u>	<u>9.409.335</u>
(70 + 71) - (40 + 41)	
(Tekoči prihodki minus tekoči odhodki in tekoči transferi)	
<u>B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</u>	
<u>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</u>	<u>0</u>
<u>75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>0</u>
750 Prejeta vračila danih posojil	0
<u>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</u>	<u>557.145</u>
<u>44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>557.145</u>
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	40.429
443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	516.716
<u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</u>	<u>-557.145</u>
<u>C. RAČUN FINANCIRANJA</u>	

<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>6.000.000</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>6.000.000</u>
500 Domače zadolževanje	6.000.000
<u>VIII. ODPLAČILO DOLGA (550+551)</u>	<u>2.400.000</u>
<u>55 ODPLAČILO DOLGA</u>	<u>2.400.000</u>
550 Odplačilo domačega dolga	2.400.000
<u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU</u>	<u>-3.600.000</u>
<u>(I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u>	
<u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u>	<u>3.600.000</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>6.642.855</u>
<u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA</u>	
<u>LETA</u>	<u>3.600.000</u>

3. člen

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

Splošni del proračuna sestavljajo bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja, razčlenjeni po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov.

Podrobnejša razčlenitev odhodkov proračuna je podana v posebnem delu proračuna, ki ga sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov proračuna. Finančni načrti so razdeljeni na področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme, predpisane s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti in ukrepi državnih pomoči.

Celoten proračun se objavi na spletnih straneh Mestne občine Nova Gorica.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

4. člen

Neposredni uporabniki občinskega proračuna so mestni svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava, Medobčinska uprava Mestne občine Nova Gorica, Občine Ajdovščina in Občine Brda ter krajevne skupnosti. Posredni uporabniki sredstev občinskega proračuna so javni zavodi in javni skladi, katerih ustanovitelj oz. soustanovitelj je občina.

5. člen

Za izvrševanje proračuna je odgovoren župan. Župan lahko za izvrševanje proračuna pooblasti tudi druge osebe.

Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti je odgovoren svet krajevne skupnosti ali predsednik sveta, če ga za to pooblasti svet krajevne skupnosti.

6. člen

Proračunski uporabniki so dolžni koristiti sredstva le za namene, določene v posebnem delu proračuna in letnem načrtu razvojnih programov.

Proračunski uporabniki lahko prevzemajo obveznosti za tekoče leto le do višine sredstev, ki so v proračunu predvidena za posamezni namen na ustrezni proračunski postavki.

Sredstva proračuna se lahko uporabljajo le, če so izpolnjeni vsi z zakonom in tem odlokom predpisani pogoji za uporabo sredstev. Uporabniki proračunskih sredstev so dolžni upoštevati določbe zakona o javnem naročanju.

7. člen

Ne glede na določbe 6. člena tega odloka se v breme proračuna lahko prevzema obveznosti s pogodbami, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih letih, za posamezno tekočo ali investicijsko nalogo, če so za ta namen že planirana sredstva v proračunu tekočega leta.

V tekočem letu se lahko za projekt, ki je vključen v načrt razvojnih programov, odda javno naročilo za celotno vrednost projekta in prevzame obveznost, če so zanj načrtovane pravice porabe v sprejetem proračunu.

Neposredni uporabnik lahko v tekočem letu razpiše javno naročilo za celotno vrednost večletnega projekta, ki je vključen v načrt razvojnih programov, če so zanj načrtovane pravice porabe na proračunskih postavkah v sprejetem proračunu.

Skupni obseg prevzetih obveznosti v letu 2022, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za investicijske odhodke in investicijske transfere, ne sme presegati 50 % pravic porabe v veljavnem finančnem načrtu posameznega neposrednega proračunskega uporabnika.

Skupni obseg prevzetih obveznosti v letu 2022, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za blago in storitve ter za tekoče transfere, ne sme presegati 25 % pravic porabe v veljavnem finančnem načrtu posameznega neposrednega proračunskega uporabnika.

Ne glede na navedene določbe v prejšnjem odstavku tega člena lahko neposredni uporabnik sklepa večletne pogodbe za:

- najem prostorov in opreme, dobavo elektrike, telefona, vode, komunalnih storitev, računalniških storitev in drugih storitev, potrebnih za operativno delovanje neposrednih uporabnikov,
- izdatke iz udeležbe občine pri izvajanju skupnih projektov, ki se sofinancirajo iz drugih virov,
- prevoze šoloobveznih otrok,
- za izvedbo projektov, ki se financirajo iz sredstev EU, in sicer do višine vrednosti projekta,

Prevzete obveznosti se vključijo v finančni načrt proračunskega uporabnika, obveznosti za večletne projekte pa tudi v načrt razvojnih programov.

8. člen

Sredstva subvencij, posojil in drugih oblik pomoči neproračunskim porabnikom se dodelijo na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa, ki se objavi v sredstvih javnega obveščanja. Način dodelitve in višina dodeljenih sredstev mora biti usklajena s predpisi o državnih pomočeh.

Pred dodeljevanjem sredstev dotacij, subvencij, posojil in drugih oblik pomoči je potrebno skleniti pogodbo med občino s koristniki sredstev.

10. člen

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna.

Župan lahko s pisnimi sklepi prerazporedi sredstva med proračunskimi postavkami praviloma znotraj istega področja porabe pri proračunskih uporabnikih mestni svet, nadzorni odbor, župan in občinska uprava.

Sprememba pri postavki, ki se zmanjšuje s sklepom župana ne sme preseči 20 % vrednosti celotne postavke.

Izjemoma se investicijska postavka lahko zmanjša za več kot 20 %, če zaradi utemeljenih razlogov investicija v tekočem letu ne bo realizirana v načrtovani višini. Sredstva se lahko prenesejo samo na drugo investicijsko postavko, ki je v teku in kjer sredstva primanjkujejo.

Predsedniki krajevnih skupnosti lahko s pisnimi sklepi prerazporedijo sredstva med postavkami znotraj posamične krajevnne skupnosti – neposrednega uporabnika proračuna z zaporedno številko od 21 do 39. Sprememba pri postavki, ki se zmanjšuje ne sme preseči 20 % vrednosti postavke.

Izvrševanje proračuna po ekonomski klasifikaciji je odraz strukture nastalih stroškov posameznih postavk po področjih in se evidenčno primerja s planiranimi stroški.

11. člen

Župan lahko odloča o spremembi vrednosti projekta iz načrta razvojnih programov.

Vrednosti projektov za tekoče leto se spreminjajo skladno s prerazporeditvami, določenimi v 10. členu tega odloka.

Prerazporejanje med projekti za prihodnja leta je dovoljeno le izjemoma. Župan lahko s prerazporeditvijo zmanjša načrtovan letni odhodek projekta za največ 20 %.

12. člen

Namenski prihodki proračuna so donacije, namenski prejemki proračunskega sklada, prihodki od lastne dejavnosti neposrednih uporabnikov, prihodki od okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, prihodki od prodaje ali zamenjave občinskega stvarnega premoženja, odškodnine iz naslova zavarovanj, prihodki od požarne takse, najemnina za lokalno gospodarsko infrastrukturo, komunalni prispevek, namenski prejemki krajevnih skupnosti, transferna sredstva iz državnega in evropskega proračuna za sofinanciranje posameznih projektov ter truda namenska sredstva, ki jih opredeljuje področna zakonodaja.

Če se v tekočem letu v proračun vplača namenski prejemek, ki zahteva sorazmerni namenski izdatek, ki v proračunu ni izkazan oz. ni izkazan v zadostni višini, se v višini dejanskega prejema povečata obseg izdatkov veljavnega finančnega načrta proračunskega uporabnika in veljavni proračun.

Če se v tekočem letu v proračun vplača namenski prejemek v nižjem obsegu kot je izkazan v proračunu, lahko proračunski uporabnik prevzema in plačuje obveznosti samo v višini dejansko vplačanih oziroma razpoložljivih sredstev.

Zbrana namenska sredstva, ki v preteklem letu niso bila porabljena, razen sredstev, ki jih proračunski uporabnik doseže z lastno dejavnostjo, se prenesejo v tekoče leto za namen, za katerega so opredeljena.

13. člen

Krajevne skupnosti so dolžne pred sklenitvijo posameznega pravnega posla pridobiti pisno soglasje župana, v nasprotnem primeru je pravni posel ničen.

Soglasje župana ni potrebno za sklenitev:

- pravnih poslov za nabavo blaga in storitev, katerih vrednost je nižja od 40.000 EUR;
- pravnih poslov za gradnje, rekonstrukcije in adaptacije, katerih vrednost je nižja od 80.000,00 EUR;
- pravnih poslov, v katere je občina vključena kot sofinancer oz. pogodbeni stranka;
- pravnih poslov, s katerimi krajevne skupnosti oddajajo nepremičnine in premičnine v občasno rabo;
- pravnih poslov, s katerimi krajevne skupnosti v okviru izvajanja pokopališke dejavnosti oddajajo grobove v najem;
- pravnih poslov, na podlagi katerih krajevne skupnosti zgolj pridobivajo sredstva kot npr. donacije, sponzorstva.

14. člen

Proračunska rezerva se v letu 2022 oblikuje v višini 60.000 EUR.

Proračunska rezerva je organizirana kot proračunski sklad. Uporablja se za namene določene v 49. členu Zakona o javnih financah.

Župan lahko na predlog organa, pristojnega za finance samostojno odloča o porabi do 20.000 EUR zbranih razpoložljivih sredstev proračunske rezerve za posamezni namen. O tem pisno obvesti Mestni svet.

V primerih porabe sredstev, ki presega višino določeno v prejšnjem odstavku, odloča Mestni svet s posebnim odlokom.

15. člen

Del predvidenih prihodkov proračuna v višini 100.000 EUR se v skladu z 42. členom Zakona o javnih financah zadrži kot splošna proračunska rezervacija.

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih ni bilo mogoče načrtovati.

O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan in poroča Mestnemu svetu šestmesečno. Dodeljena sredstva splošne proračunske rezervacije se razporedijo v finančni načrt neposrednega uporabnika, na ustrezne proračunske postavke.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA PREMOŽENJA

16. člen

Če so izpolnjeni pogoji iz 77. člena Zakona o javnih financah, lahko župan v letu 2022 odpiše plačilo dolga posameznemu dolžniku do višine 1.000 EUR, vendar največ do skupne višine

20.000 EUR letno, če bi bili stroški postopka izterjave v nesorazmerju z višino terjatve ali če se zaradi neunovčljivosti premoženja dolžnika ugotovi, da terjatve ni mogoče izterjati. Kot dolgovi po tem členu se skladno s četrnim odstavkom 77. člena ZJF ne štejejo dolgovi do občine iz naslova obveznih dajatev.

Če so izpolnjeni pogoji iz 77. člena Zakona o javnih financah, lahko predsednik krajevne skupnosti v letu 2022 odpiše ali delno odpiše dolgove, ki jih imajo dolžniki do krajevne skupnosti, in sicer največ do skupne višine 500 EUR, če bi bili stroški postopka izterjave v nesorazmerju z višino terjatve ali če se zaradi neunovčljivosti premoženja dolžnika ugotovi, da terjatve ni mogoče izterjati.

Župan lahko na prošnjo dolžnika ob primernem zavarovanju in obrestovanju odloži plačilo, dovoli obročno plačilo dolga dolžnika ali spremeni predvideno dinamiko plačila dolga, če se s tem bistveno izboljšajo možnosti za plačilo dolga dolžnika, od katerega sicer ne bi bilo možno izterjati celotnega dolga.

Kot dolgovi po tem členu se ne štejejo dolgovi do občine iz naslova obveznih dajatev.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

17. člen

Za kritje presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter odplačila dolgov v računu financiranja se občina za proračun leta 2022 lahko zadolži do višine 6.000.000 EUR.

18. člen

Župan je pooblaščen, da odloča:

- o kratkoročni zadolžitvi največ do 5 % sprejetega proračuna v primeru neenakomernega pritekanja prihodkov in
- o začasnem zadržanju izvrševanja proračuna skladno z zakonom.

Za zagotavljanje likvidnosti proračuna se izjemoma lahko uporabijo tudi prosta denarna namenska sredstva.

19. člen

Posredni proračunski uporabniki občinskega proračuna, javni gospodarski zavodi in javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv, se lahko v letu 2022 zadolžujejo do skupne višine 1.000.000 EUR in izdajajo poročstva do skupine višine glavnice 0 EUR s soglasjem občine pod pogoji, ki jih določi mestni svet in če imajo te osebe zagotovljena sredstva za servisiranje dolga iz neproračunskih virov. Izdana soglasja se ne štejejo v največji obseg možnega zadolževanja občine, ki je določen v zakonu, ki ureja financiranje občin.

Soglasje iz prejšnjega odstavka tega člena izda mestni svet.

20. člen

Obseg poročstev, ki jih Mestna občina Nova Gorica lahko na osnovi sklepa Mestnega sveta izdaja javnim zavodom, javnim skladom in javnim podjetjem, katerih ustanovitelj oz. soustanovitelj je, v letu 2022 ne sme preseči skupne višine 150.000 EUR potencialne letne obveznosti.

6. FINANCIRANJE POSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV OBČNSKEGA PRORAČUNA

21. člen

Posredni proračunski uporabniki občinskega proračuna so dolžni pristojnim organom občinske uprave predložiti program dela in finančni načrt za leto 2022 ter poročila o realizaciji programov in o porabi sredstev po namenih za preteklo leto v skladu s predpisi. Posredni proračunski uporabniki, ki se pretežno financirajo iz proračuna, uskladijo svoje finančne načrte s sprejetim proračunom v 30 dneh po uveljavitvi proračuna.

Posredni proračunski uporabniki so dolžni dodatno predložiti podatke za analizo poslovanja, ki jih zahteva župan, nadzorni odbor ali za finance pristojen organ občinske uprave.

22. člen

Za zakonito in namensko uporabo sredstev, ki so proračunskemu uporabniku oziroma prejemniku proračunskih sredstev razporejena iz proračuna, je odgovoren predstojnik organa, zavoda, javnega sklada, društva oziroma poslovodni organ prejemnika sredstev.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

23. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Številka: 410-0011/2021
Nova Gorica,

dr. Klemen Miklavič
ŽUPAN



Številka: 410-0011/2021-5
Nova Gorica, 2. december 2021

O B R A Z L O Ž I T E V

Proračun Mestne občine Nova Gorica za leto 2022 odraža posledice, ki jih zaznamuje čas epidemije, tako na prihodkovnem, kot odhodkovnem delu proračuna. Najbolj je prihodkovno stran zaznamoval izpad prihodkov iz naslova koncesije iger na srečo. V obdobju 2020 – 2021 je znašal okrog 4,5 mio EUR. Pomemben padec izhaja iz naslova turističnih taks in občutno nižjih prihodkov javnih zavodov. Najbolj so bile izpostavljene osnovne šole, saj v določenih delih leta niso delovale kuhinje, prav tako ni bilo najemnin za športne in druge prostore. Za delovanje šol je bilo zaradi tega potrebno povečati proračunske izdatke.

Velika količina EU sredstev in drugih vidov sofinanciranja

Navidežno velika vsota celotnega proračuna je varljiva, saj vsebuje prilive iz transferenceh dohodkov – torej priliva, ki je namenski in se prelije v investicijo. Med takšnimi prilivi izstopajo sredstva za zdravstveni dom (5,6 mio EUR), veliko pa je črpanja evropskih sredstev (6,762 mio EUR prihodkov). Pri vseh investicijah, ki se financirajo iz teh postavk je potrebno dodati tudi lastna sredstva, zato je za razvojne projekte, cestna omrežja in druge načrtovanje projekte ostalo bistveno manj sredstev, kot je bilo pričakovanih leta 2019. Namreč osredotočili smo se v izvedbo investicij, ki so sofinanciranje iz EU sredstev, saj bi sicer ta sredstva ob koncu kohezijskega cikla (2023) zapadla oz se vrnila v Bruselj.

Nekateri razvojni poudarki med večjimi investicijami

Med pomembne razvojne izdatke sodijo investicije v stanovanja (priprava komunalne opreme in regulacije potoka v Rožni dolini); stanovanja so pomembna tako iz vidika reševanja stiske mladih družin, kot privlačnosti našega okolja za izobražene kadre rastočih podjetij. Investicija v pripravo poslovne cone Kromberk vzhod je izjemnega pomena za širitev gospodarske aktivnosti, zlasti inovativne in na znanju temelječe industrije. Pomemben delež investicij se namenja šolstvu: obnova OŠ Milojke Štrukelj, vrtca Grgar, šolskega kareja, šolska igrišča. Kakovost bivanja igra občutno vlogo pri atraktivnosti naših krajev za mlade izobražene kadre, družine z otroci in starejše generacije. Takšne so investicije v bazen, rafutski park. Slednji je skupaj z Laščakovo vilo ključni del sistema prizorišč za izvedbo evropske prestolnice kulture 2025.

Razvoj podeželja

Podeželje predstavlja velik del Mestne občine, hkrati pa je to naš razvojni potencial. Med podeželskimi projekti izstopa cestno omrežje na Trnovski in Banjški planoti, pločnik Draga – Dornberk, Projekt kolesarske in učne poti ob Vipavi, in cela vrsta manjših infrastrukturnih projektov. V prihajajočem letu se bo spet izvajal tudi participativni proračun, ki ima največ učinkov prav na podeželju.

Komunalna infrastruktura in odvodnja za pripravo novih gradbenih površin

Poskrbeti je potrebno tudi za spodobno komunalno infrastrukturo, zato smo v proračun uvrstili kanalizacijsko omrežje v aglomeraciji Kromberk. Ta projekt je tudi izdatno sofinanciran iz sredstev EU. Z investicijo v kanalizacijo Gradišče pa bomo prispevali k sanaciji plaz, ki že dolgo ogroža tamkajšnje prebivalce in njihovo imetje. K temu bo svoje primaknila država s sofinanciranjem kanalizacije in prevzemom sanacijskih del na plazišču. Pozorni poznavalci proračuna in dolgoročnega načrtovanja razvoja Mestne občine bodo opazili, da v tokratnem proračunu ni izdatka za odvodnika Koren in Soča. Namreč v obeh

primerih smo uspeli pristojne državne ustanove prepričati, da je investicija nujna in da jo mora prevzeti vlada iz državnega proračuna. To za nas pomeni več kot 10-15 mio razbremenitve, saj bi sicer za oba projekta morala poskrbeti občina sama. Z ureditvijo odvodnje, se bodo sprostile nove površine za razvoj mesta.

Dolgoročni razvoj in prostorsko načrtovanje

Med izdatki so razvidna tudi sredstva za spremembo prostorskih aktov. Te so osredotočene zlasti v razvoj – tako v smeri sproščanja zazidljivih zemljišč, kot omogočanja gospodarske in drugih razvojnih dejavnosti.

Proračun MONG 2022 temelji na sledečih ključnih postavkah:

Prihodki

- Pri prihodkih so upoštevani višji prihodek iz naslova povprečnine, ki v letu 2022 znaša 645 EUR.
- Napovedi predstavljajo višje prihodke iz naslova koncesijskih dajatev. V absolutnem znesku se iz naslova koncesij iz iger na srečo načrtuje 3,7 mio EUR prihodkov.
- Proračunski prihodki so bistveno višji v primerjavi s preteklimi leti zaradi transferja za investicijo v zdravstveni dom, komunalnega prispevka za Majske poljane, prejetih sredstev za investicije iz državnega proračuna in strukturnih skladov ter sredstev iz državnega proračuna za projekt EPK. Če navedene prihodke izvajamo, znaša skupna vrednost prihodkov, ki je primerljiva s preteklimi leti 40,645 mio EUR.

Odhodki

- Kadrovski načrt ne predvideva bistvenih sprememb, kar se odraža tudi v masi plač, ki se bistveno ne povečuje. Vključene so seveda tudi odpravnine ob načrtovanih upokojitvah.

MESTNA OBČINA NOVA GORICA - ZA LETI 2022 IN 2023							
Opis		2020		2021	2021	2022	2023
		št. zaposlenih na dan 31.12.2020	dovoljeno št. zaposlenih na dan 31.12.2020	dovoljeno št. zaposlenih na dan 31.12.2021	predvideno št. zaposlenih na dan 31.12.2021	predlog dovoljenega št. zaposlenih na dan 31.12.2022	predlog dovoljenega št. zaposlenih na dan 31.12.2023
I	Funkcionarji	3	4	4	3	3	3
II	Zaposleni za delovnih mestih za določen čas v kabinetu (72. člen ZJU)	3	3	3	3	3	3
III	Zaposleni javni uslužbenci	91	98	98	98	99	99
SKUPAJ I+II+III		97	105	105	104	105	105

- Strošek plač, ki se financirajo iz občinskega proračuna, smo optimizirali s projektom EPK, kjer bo delež stroškov zaposlenih, ki bodo pri projektu sodelovali predstavljal dogovorjeni vložek MONG v projekt.

- Povečujejo se tekoči transferji v javne zavode in javne prevoze, ker je odraz predvsem povečanja stroškov energentov.
- Odhodkovna stran izkazuje visoke izdatke pri novogradnji zdravstvenega doma in investicijah v teku oziroma že prevzetih obveznostih (stavbno pohištvo, Rafutski park, ...). Podrobnosti posameznih investicij so predstavljene v posebnem delu proračuna.

Zadolževanje

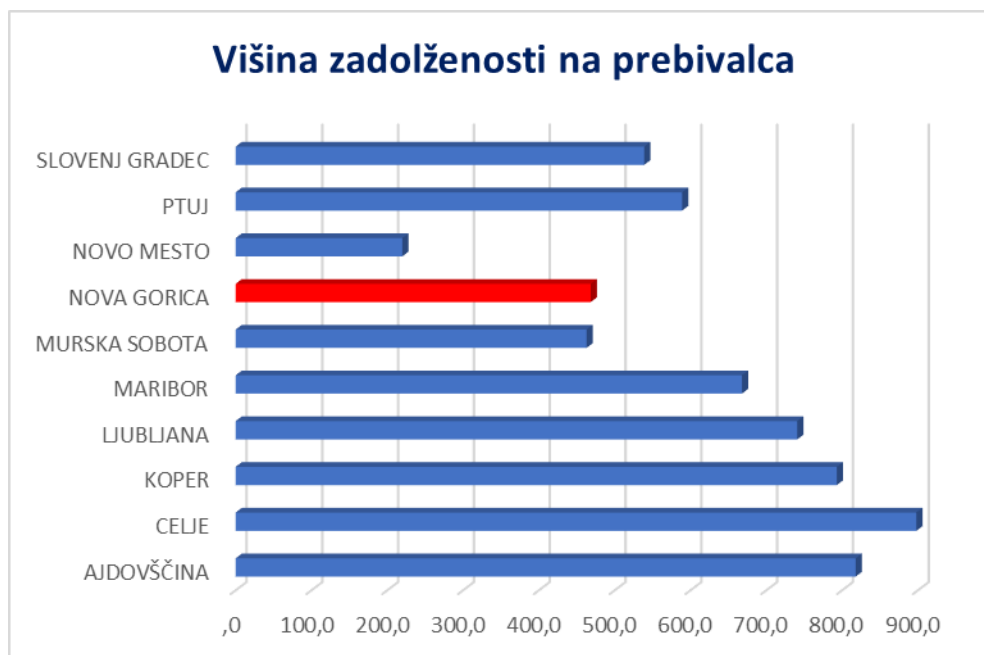
Podatki glede stanja zadolženosti so naslednji: Zadolženost na prebivalca bo na 31. december 2021 znašala 468 EUR na prebivalca. V letu 2022 je predvideno črpanje kredita v višini 6 mio EUR. V primeru, da bomo kredit v celoti črpali, bo dolg na prebivalca na dan 31.12.2022 znašal 582 EUR.

MONG - Skupna zadolženost in dolg na prebivalca na dan 31.12.2021				
v EUR				
Skupni dolg na dan 31.12.2021	Dolg občine na dan 31.12.2021*	Dolg pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine na dan 31.12.2021	Št. prebivalcev na dan 1.1.2021	Dolg na prebivalca 31.12.2021
1=2+3	2	3	4	5=1/4
14.917.112	14.630.706	286.406	31.845	468



MONG - Skupna zadolženost in dolg na prebivalca na dan 31.12.2022				
v EUR				
Skupni dolg na dan 31.12.2022 (ocena)	Dolg občine na dan 31.12.2022 (ocena)	Dolg pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine na dan 31.12.2022 (ocena)	Št. prebivalcev na dan 1.1.2022 (ocena)	Dolg na prebivalca 31.12.2022
1=2+3	2	3	4	5=1/4
18.538.725	18.349.984	188.741	31.845	582

Grafični prikaz stanja zadolženosti na prebivalca po posameznih občinah na dan 31.12.2021 je prikazan v naslednjem grafikonu (podatki za ostale občine so vneseni na podlagi danes znanih podatkov):



Izhodišča, ki so bila uporabljena pri pripravi proračuna:

1. Globalna kvantitativna izhodišča za pripravo predloga proračuna za leto 2022 ter finančnih načrtov proračunskih uporabnikov

Proračun je pripravljen na podlagi proračunskega priročnika za leti 2022 in 2023, kar pomeni, da se upoštevajo veljavne klasifikacije izdatkov občinskih proračunov.

2. Tveganja proračunskih predpostavk

V primeru večjih odstopanj od sprejetega proračuna na katerem koli segmentu proračuna, bo mestnemu svetu predložen v obravnavo in sprejem rebalans proračuna tekom proračunskega leta 2022.

3. Pristop k pripravi proračuna za 1. branje

Pristop pri pripravi 1. predloga proračuna za leto 2022 je bil naslednji:

Realno smo opredelili pričakovane prihodke, opredelili potrebne tekoče odhodke in tekoče transfere ter investicije v teku, najnujnejše investicijsko vzdrževanje ter investicije oziroma projekte, ki so sofinancirani s strani tujih virov.

Bistven vpliv na pripravo proračuna za leto 2022 so imela še vsaj naslednja dejstva:

- Znesek primerne porabe na prebivalca v RS je upoštevan na podlagi predhodnih podatkov,
- zagotovili smo lastna sredstva za pridobljeni projekti, ki se financirajo iz strani države in EU.

Upoštevali smo tudi:

- spremembe plač zaradi napredovanj, kar vpliva na mase plač občinske uprave in javnih zavodov,
- odločbe inšpekcij,
- prioritete krajevnih skupnosti,
- projektov vzdrževanja javne infrastrukture, ki jo občina daje v najem,
- rezultate pogovorov z civilno družbo, zlasti potreb po razvoju športne in kulturne infrastrukture,
- varnostnih in ekonomskih aspektov potreb po vzdrževanju občinskih cest,
- gospodarski razvoj, ki je pogojen z načrtovanjem občinske infrastrukture,
- demografske trende ter potrebe prebivalstva po stanovanjskih kapacitetah,
- razvojne načrte pri načrtovanju investicij v šole in vrtce.

Proračun za leto 2022 je pripravljen v skladu z veljavnimi javnofinančnimi predpisi in tistimi minimalnimi usmeritvami za pripravo proračuna, ki jih je mogoče danes upoštevati.

Predloženo gradivo sestavljajo:

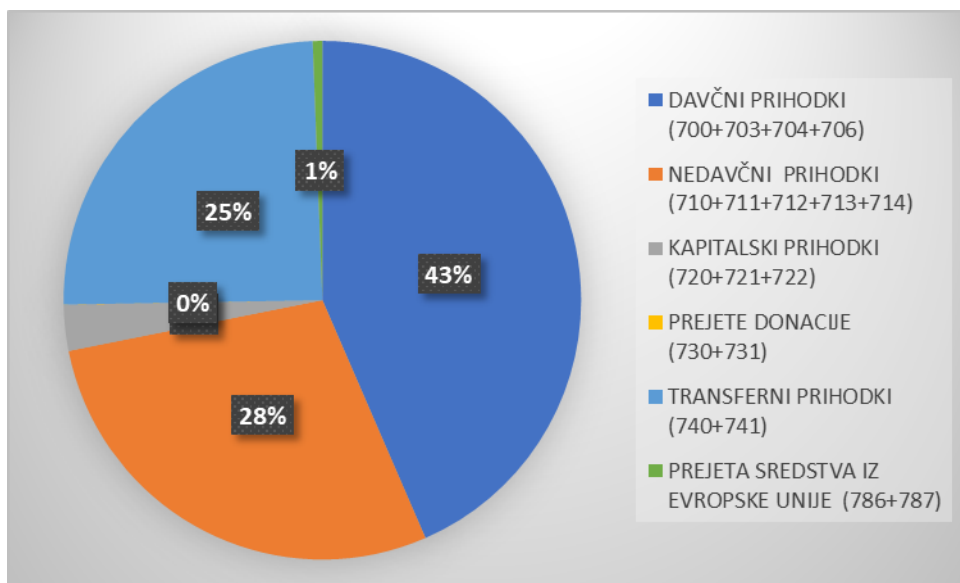
- Predlog **odloka o proračunu za leto 2022**, ki je sestavljen v skladu z veljavnimi javnofinančnimi predpisi in priročnikom za pripravo občinskih proračunov, ki ga vsako leto pripravi Ministrstvo RS za finance in predstavlja sumarni prikaz načrtovanih prihodkov, odhodkov, financiranja in zadolževanja občine v letu 2022 ter pravil sestave in izvrševanja proračuna.
- Številski del predloga **splošnega dela proračuna**, ki vsebuje načrtovane prihodke, odhodke (A. bilanca), račun finančnih terjatev in naložb (B. bilanca) in račun financiranja (C. bilanca), ki v skladu z ekonomsko klasifikacijo prikazuje razdelitev proračunskih sredstev po vrsti porabe glede na predpisan enotni kontni okvir za proračun lokalne skupnosti.
- Številčni del predloga **posebnega dela proračuna**, ki prikazuje porabo proračunskih sredstev po posameznih področjih porabe, programih, podprogramih in znotraj tega po posameznih proračunskih postavkah, kar pokaže za katere namene se bodo proračunska sredstva porabljala. Razdelitev postavk po kontih pa prikazuje kaj se bo za posamezen namen plačevalo.
- Predlog **načrta razvojnih programov za obdobje štirih let** (v nadaljevanju: NRP), v katerem so zajeti vsi večletni projekti, investicije in investicijska vzdrževanja večletnega značaja.
- Obrazložitve posameznih sestavin proračuna.

Skupaj s predlogom proračuna je pripravljen tudi predlog sklepa o Načrtu ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Nova Gorica, ki vključuje načrt pridobivanja in načrt razpolaganja s stvarnim premoženjem, ki v tabelarični prilogi prikazuje, katero stvarno premoženje namerava občina pridobiti oz. prodati v letu 2022.

Bilance proračuna in predlagani razrez proračunskih odhodkov vseh treh bilanc proračuna za leto 2022 po predpisanih programskih področjih

1. Načrtovani prihodki

V proračunu je za leto 2022 načrtovano skupno 53.650.984 EUR prihodkov. Razrez po vrstah prihodkov je prikazan v naslednjem grafikonu:



Davčni prihodki

Davčni prihodki so predvideni v višini 23.326.591 EUR. Davčni prihodki v letu 2022 predstavljajo 43,48 % vseh prihodkov proračuna. Del dohodnine, ki pripada občini na podlagi izračunov na podlagi primerne porabe znaša 83 % vseh davčnih prihodkov. Drugi največji prihodek iz naslova davčnih prihodkov je iz naslova nadomestila na uporabo stavbnih zemljišč. Za leto 2022 se pričakuje prihodek v višini NUSZ za leto 2022 za pravne osebe v višini 1,705 mio EUR, za fizične osebe pa 0,930 mio EUR. Podatek o višini plana je predlagal Oddelek za okolje in prostor.

Nedavčni prihodki

Nedavčni prihodki so predvideni v višini 15.226.439 EUR, kar znaša 215 % glede na veljavni plan 2021. Največja sprememba je posledica umestitve investicije izgradnje prizidka zdravstvenega doma v proračun občine ter komunalnega prispevka za Majske poljane. V višini obeh je predviden tudi izdatek na odhodkovni strani proračuna.

Kapitalski prihodki

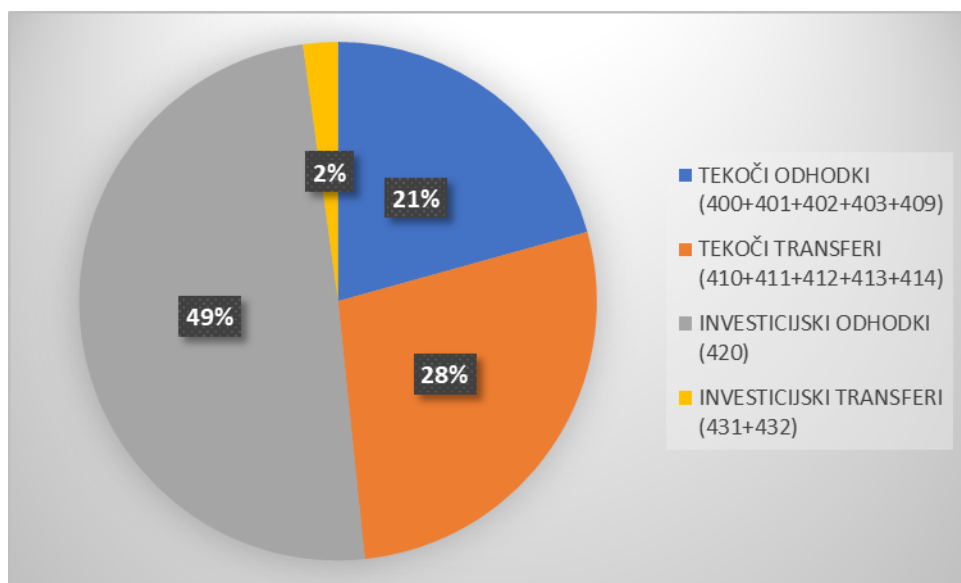
Kapitalski prihodki so predvideni v višini 1.535.748 EUR. V primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2021 so višje načrtovani in sicer znašajo 607 % le teh. Največja sprememba je posledica umestitve prodaje zemljišč v poslovni coni Kromberk v načrt razpolaganja s stvarnim premoženjem občine. Kapitalski prihodki v letu 2022 so predvideni ob predpostavki, da bi bila realizacija načrta razpolaganja s stvarnim premoženjem občine v letu 2022 realizirana v predvidenem obsegu.

Transforni prihodki

Transforni prihodki so v predlogu načrtovani v višini 13.234.728 EUR, kar znaša 161,75% veljavnega proračuna za leto 2021. Višina transference prihodkov je odvisna od ciklusa odobrenih investicij in aktiviranja razpisov.

2. Načrtovani odhodki

Skupni odhodki so načrtovani v višini 60.293.839 EUR, kar je 29 odstotnih točk več kot je načrtovano v trenutno veljavnem proračunu za leto 2021. Struktura razdelitve po vrstah odhodkov je prikazana v naslednjem grafikonu:



Tekoči odhodki so predvideni v višini 12.475.112 EUR. V primerjavi z veljavnim planom za leto 2021 se tekoči stroški ne spreminjajo v bistvenem obsegu.

Tekoči transferi se znašajo 16.668.583 EUR, kar predstavlja zvišanje za 15 odstotnih točk v primerjavi z veljavnim planom 2021. Največje odstopanje predstavljajo zagotovljena sredstva na proračunski postavki za delovanje javnega zavoda GO!2025. Znesek v višini 1,1 mio EUR je razviden tudi na prihodkovni strani proračuna, saj za samo delovanje zagotavlja država 1 mio EUR, EU pa 100 tisoč EUR.

Investicijski odhodki so načrtovani v višini 29.842.557 EUR in se v primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2021 višajo za 64 %. Investicijski transferi se v primerjavi z veljavnim proračunom 2021 nižajo za 24 odstotnih točk in znašajo 1.307.587 EUR.

Skladno z odlokom o ustanovitvi je predvideno povečanje namenskega premoženja v Javni sklad malega gospodarstva v višini 121.716 EUR, kar je vrednostno enako vložku preteklih let. V letu 2022 se pričakuje povečanje namenskega premoženja v Stanovanjski sklad v višini 395.000 EUR. V proračun 2022 se umešča tudi povečanje kapitalskih deleža v podjetju VIK, v primeru, da bo Občina Ajdovščina prodala svoj delež. Pred nakupom bo potrebno opraviti še cenitev in obravnavati nakup na seji mestnega sveta. Trenutno umešeni podatki v proračun so na podlagi ponudbe, ki nam jo je poslala Občina Ajdovščina.

Posebni del proračuna

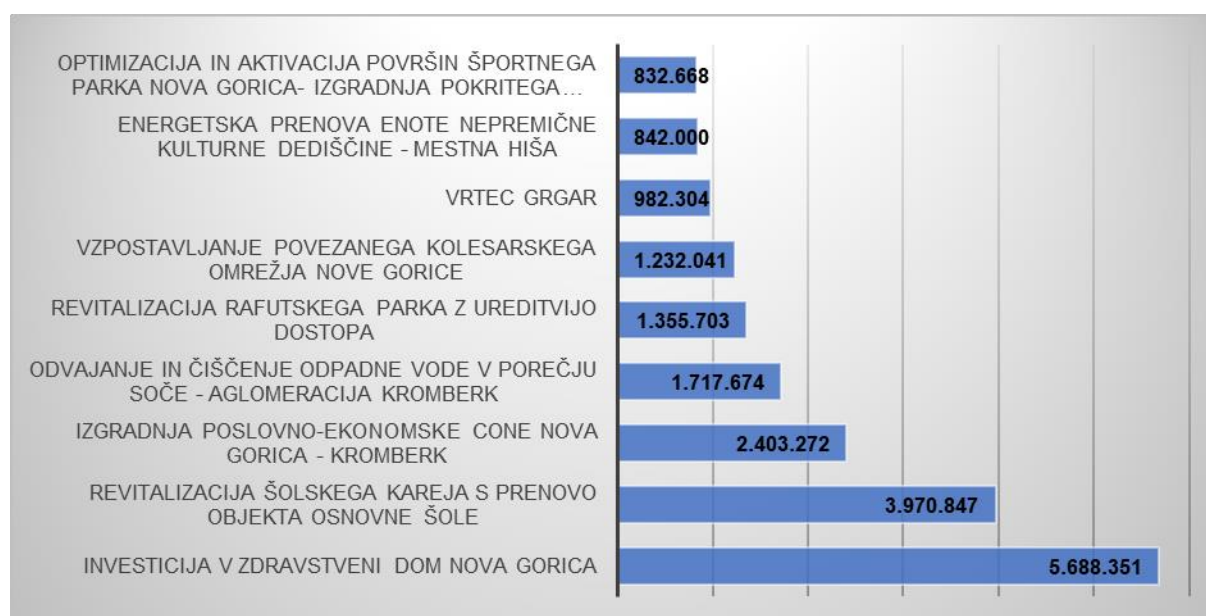
V posebnem delu proračuna so sredstva razdeljena po proračunskih postavkah in sicer so bila zaradi omejenih sredstev upoštevana naslednja izhodišča razdelitve:

- zagotavljanje sredstev za izvajanje nalog, ki so obvezne po zakonu, pri tem je višina določena ali v skladu s predpisi (npr. plače) ali v skladu z obsegom nalog in veljavnimi cenami izvajalca, pri čemer je bilo upoštevano načelo racionalizacije,

- zagotavljanje sredstev za izvajanje s pogodbami iz preteklih let že prevzetih obveznosti v višini določeni s pogodbami,
- zagotavljanje lastnih deležev za projekte, ki so sofinancirani s strani države in EU,
- zagotavljanje sredstev na postavke za razdelitev sredstev društvom in pravnim osebam v obliki subvencij na podlagi javnih razpisov.

Največji investicijski izdatki v letu 2022 so na naslednjih proračunskih postavkah:

- 10152 Investicija v Zdravstveni dom Nova Gorica
- 10231 Revitalizacija šolskega kareja s prenovo objekta osnovne šole
- 09082 Izgradnja poslovno-ekonomske cone Nova Gorica - Kromberk
- 07317 Odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Soče - Aglomeracija Kromberk
- 10232 Revitalizacija Rafutskega parka z ureditvijo dostopa
- 07301 Vzpostavljjanje povezanega kolesarskega omrežja Nove Gorice
- 10179 Vrtec Grgar
- 06035 Energetska prenova enote nepremične kulturne dediščine - mestna hiša
- 10169 Optimizacija in aktivacija površin športnega parka Nova Gorica- Izgradnja pokritega bazena



Pri določenih investicijah je prišlo do zamikov izvedbe investicije iz leta 2021 na 2022 in sicer:

Investicija v Zdravstveni dom nova Gorica: Predvideno je bilo, da se izvedba investicije začne v letu 2021. Zaradi dolžine postopkov pridobivanja zemljišč in gradbenega dovoljenja ter s tem povezanimi aktivnostmi se predviden pričetek gradnje zamika v leto 2022.

Izgradnja poslovno-ekonomske cone Nova Gorica – Kromberk: Ključni vzroki zamika potrditve operacije in posledično zamika pri izvedbi javnega naročila za izvedbo izhaja iz dejstva, da se območje urejanja PEC (delno) nahaja na območju in v varovalnem pasu Nature 2000, kar je botrovalo zahtevi ARSA k izvedbi predhodnega postopka, v poteku postopka pa novi zahtevi k izvedbi presoje vplivov na okolje. V poteku aktivnosti izvajanj predhodnih postopkov/presoje vplivov na okolje, je bil naročnik primoran podati tri vloge za izdajo gradbenega dovoljenja (2 x UE, 1 x MOP), ter slediti trem (3) upravnim postopkom, ter dopolnjevati podlogo prijavnim obrazcem o investicijski nameri. Delno so se postopki zavlekli tudi zaradi onemogočenega oz. oteženega poslovanja z organi javne uprave (MOP, ARSO,

podobno) zaradi pandemije Covid 19. Zamik izvedbe JN (inženirja in izvajalca del) je le sledil zapisanim vzrokom.

Odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Soče - Aglomeracija Kromberk: Operacija/projekt je predviden za sofinanciranje v okviru mehanizma Dogovor za razvoj regije in je potrebno projekt vsebinsko, finančno in posledično terminsko uskladiti s posredniškim organom – Ministrstvo za okolje in prostor za popolno zagotovitev sofinanciranja. Zaradi obsega usklajevanja in posledično potrditve operacije s strani MOP, se je zamaknila pridobitev Odločitve o podpori.

Zamiki Rafutski park: Ključni zamik je nastal zaradi dejstva, da je bila vloga za odločitev o podpori posredovana iz MOP-a na SVRK v odobritev dne 24.11.2021. Slednje je bil po naših ocenah minimalni pogoj za objavo razpisa. Razpis za izvedbo GOI je tako bil objavljen 30.11.2021 na portalu JN.

Vrtec Grgar: Do zamika dela investicije v leto 2022 prihaja zaradi zamud izvajalca del. Po terminskem planu je bilo predvideno, da bo objekt končan in predan do 5. 1. 2022, vendar se zaradi večjih zamud pri izvedbi večina vrednosti izvedbe zamika v leto 2022.

Pri ostalih večjih investicijah je stanje sledeče:

Revitalizacija šolskega kareja s prenovo objekta osnovne šole: Izvedba teče po predvidenem pogodbenem terminskem planu. Vrednost investicije se v letu 2022 povečuje, ker bo le-ta končana v letu 2022 in ne v letu 2023, kot je bilo prvotno predvideno po NRP.

Energetska prenova enote nepremične kulturne dediščine - mestna hiša: V začetku letu 2021 je bil izveden JN za izvedbo menjave dela dotrajanega stavbnega pohištva, vendar so bile prispele ponudbe neustrezne zaradi previsoke vrednosti. Zato se je koncem leta 2021 ponovilo JN, ki je še v teku. Sredstva na proračunski postavki so v letu 2022 namenjena menjavi dotrajanega stavbnega pohištva na občinski stavbi.

Vzpostavljanje povezanega kolesarskega omrežja Nove Gorice: Investicija je v letu 2021 tekla po planu, v letu 2022 je predvidena izvedba kolesarske povezave na Cankarjevi ulici. Izvedba kolesarske povezave na Rejčevi ulici se zamika v leto 2023.

Optimizacija in aktivacija površin športnega parka Nova Gorica - Izgradnja pokritega bazena: V letu 2021 je bila izvedena večina planiranih del na bazenu. V letu 2022 se planira dokončanje izgradnje bazena in ureditev promenade in priključka toplovoda.

Razrez odhodkov na podlagi funkcionalne klasifikacije za predlog plana za leto 2022 v primerjavi z trenutno veljavnim planom za leto 2021 je prikazan v naslednji tabeli:

FK	Opis	Predlog proračuna 2022	Veljavni proračun 2021
1	2	3	4
01	JAVNA UPRAVA	10.980.717	9.956.955
02	OBRAMBA	75.000	91.000
03	JAVNI RED IN VARNOST	1.674.856	2.101.197
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	13.328.887	10.736.472
05	VARSTVO OKOLJA	5.815.348	2.195.441
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	2.507.106	2.196.652
07	ZDRAVSTVO	5.766.151	489.655

08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, DRUŠTEV, ZDRUŽENJ IN DRUGIH INSTITUCIJ	9.138.485	10.589.566
09	IZOBRAŽEVANJE	11.894.434	8.274.320
10	SOCIALNA VARNOST	2.070.000	2.118.273

Mestnemu svetu Mestne občine Nova Gorica predlagamo, da obravnava predlog Odloka o proračunu Mestne občine Nova Gorica za leto 2022 in ga po obravnavi sprejme v prvem branju.

Pripravila:
Marko Mikulin
direktor občinske uprave

dr. Klemen Miklavič
ŽUPAN

Mateja Mislej
vodja Finančno-računovodske službe