



6

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 61/20 - ZDLGPE, 89/20, 195/20 - odl. US, 203/20 - ZIUPOPDVE, 174/20 - ZIPRS2122, 15/21 - ZDUOP, 187/21 - ZIPRS2223, 29/22 - ZUOPDCE) ter drugega odstavka 19. in prvega odstavka 80. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradni list RS, št. 13/12, 18/17 in 18/19) je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica na seji dne _____ sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE NOVA GORICA ZA LETO 2021

1.

Sprejme se zaključni račun proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2021.

2.

Zaključni račun proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2021 sestavljajo splošni in posebni del. V splošnem delu je podan podrobnejši prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in odhodkov oziroma prejemkov in izdatkov iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v posebnem delu pa prikaz predvidenih in realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2021.

Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz podatkov o načrtovanih vrednostih posameznih projektov, njihovih spremembah med letom 2021 ter o njihovi realizaciji v tem letu.

	v EUR
I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA	Realizacija 2021
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	36.912.027
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	30.041.361
70 DAVČNI PRIHODKI	23.015.678
700 Davki na dohodek in dobiček	18.913.968
703 Davki na premoženje	3.499.884
704 Domači davki na blago in storitve	601.826
71 NEDAVČNI PRIHODKI	7.025.683
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	5.707.675
711 Takse in pristojbine	29.597
712 Globe in druge denarne kazni	35.651

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	213.287
714 Drugi nedavčni prihodki	1.039.472
<u>72 KAPITALSKI PRIHODKI</u>	<u>72.161</u>
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	74
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	72.087
<u>73 PREJETE DONACIJE</u>	<u>108.896</u>
730 Prejete donacije iz domačih virov	17.396
731 Prejete donacije iz tujine	91.500
<u>74 TRANSFERNI PRIHODKI</u>	<u>6.123.866</u>
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.944.729
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav	3.179.137
<u>78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV</u>	<u>565.744</u>
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	565.744
 <u>II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)</u>	 <u>40.792.497</u>
<u>40 TEKOČI ODHODKI</u>	<u>10.886.575</u>
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.261.575
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	521.162
402 Izdatki za blago in storitve	6.837.098
403 Plačila domačih obresti	56.739
409 Rezerve	210.000
<u>41 TEKOČI TRANSFERI</u>	<u>14.172.061</u>
410 Subvencije	488.843
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	6.188.697
412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.085.645
413 Drugi tekoči domači transferi	6.064.639
414 Tekoči transferi v tujino	344.237
<u>42 INVESTICIJSKI ODHODKI</u>	<u>14.109.988</u>
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	14.109.988
<u>43 INVESTICIJSKI TRANSFERI</u>	<u>1.623.874</u>
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	505.422
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	1.118.452
 <u>III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)</u>	 <u>-3.880.470</u>
(I. - II.) (Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB
--

<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</u>	
<u>(440+441+442+443)</u>	<u>0</u>
<u>44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>0</u>
443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	0
<u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</u>	<u>0</u>
C. RAČUN FINANCIRANJA	
<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>6.420.000</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>6.420.000</u>
500 Domače zadolževanje	6.420.000
<u>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</u>	<u>1.611.931</u>
<u>55 ODPLAČILA DOLGA</u>	<u>1.611.931</u>
550 Odplačila domačega dolga	1.611.931
<u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u>	<u>927.599</u>
<u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u>	<u>4.808.069</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>3.880.470</u>
<u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA</u>	<u>3.057.866</u>

3.

Zaključni račun proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2021 se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije. Splošni in posebni del proračuna z obrazložitvami se objavi na spletni strani Mestne občine Nova Gorica.

Številka: 410-0004/2022
Nova Gorica,

dr. Klemen Miklavič
ŽUPAN

Številka: 410-0004/2022-4
 Nova Gorica, 4. aprila 2022

O B R A Z L O Ž I T E V

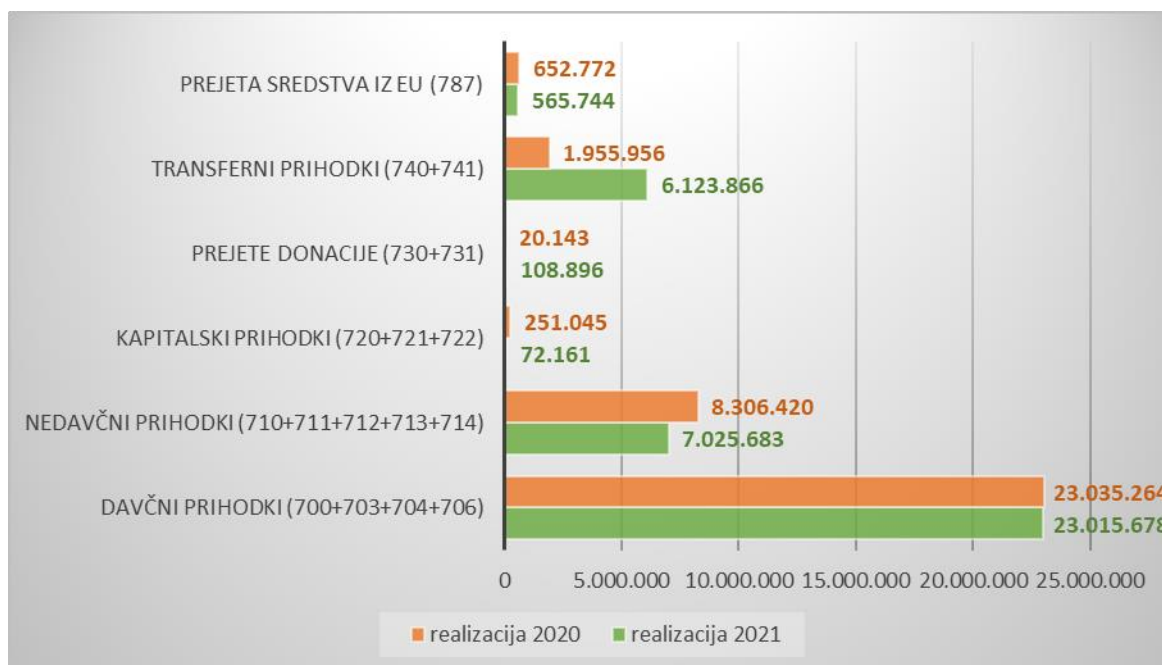
Tretji odstavek 98. člena Zakona o javnih financah predvideva, da mora župan predložiti predlog zaključnega računa občinskega proračuna občinskemu svetu v sprejem do 15. aprila tekočega leta za preteklo leto.

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

Prihodki

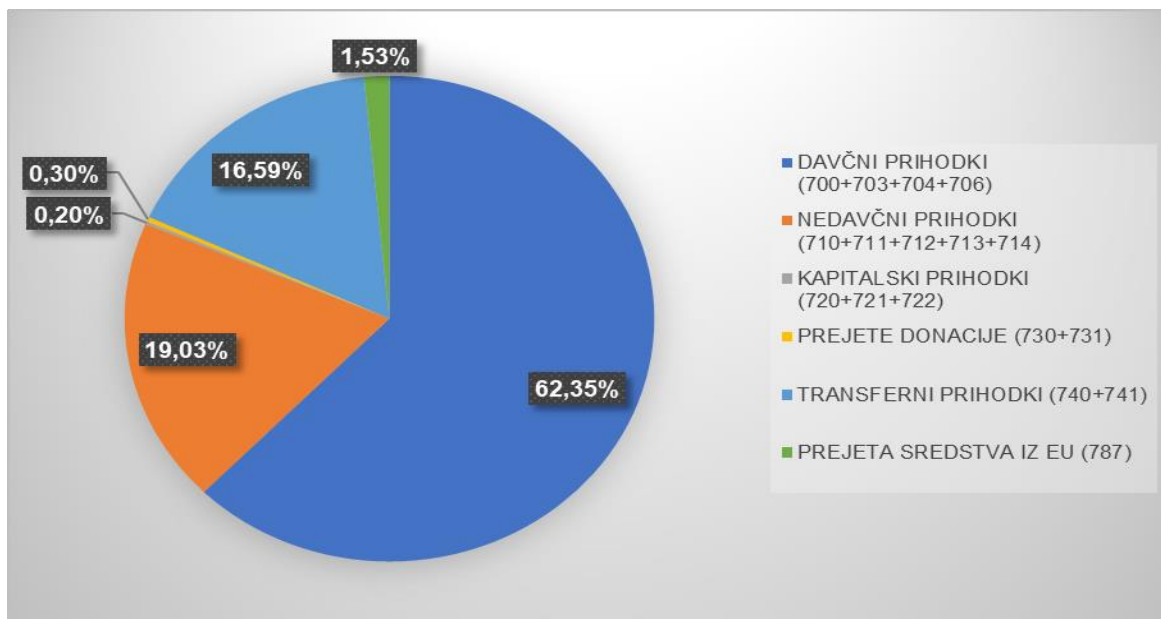
V letu 2021 so prihodki znašali 36,912 mio EUR, kar predstavlja 94 % realizacijo načrtovanih prihodkov v sprejetem proračunu za leto 2021. Skupni prihodki so bili v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 višji za 2,690 mio EUR oz. za 7,86 %. Realizacija davčnih prihodkov bistveno ne odstopa glede na preteklo leto. Nedavčni prihodki so v primerjavi s predhodnim letom nižji za 15,42 %. Kapitalski prihodki so bili nižji za 71,26 % glede na leto 2020. Realizacija transfernih prihodkov je bila višja za 313,09 %, realizacija prejetih sredstev iz EU pa nižja za 13,33 % glede na leto 2020.

V spodnjem grafikonu so prikazani realizirani prihodki po strukturi v letu 2021 v primerjavi z letom 2020.



V strukturi realiziranih prihodkov za leto 2021 predstavljajo davčni prihodki 62,35 % vseh prihodkov. Nedavčni prihodki predstavljajo 19,03 % vseh prihodkov, kapitalski prihodki 0,20 % vseh prihodkov, prejete donacije 0,30 % vseh prihodkov, transferni prihodki 16,59 % vseh prihodkov ter prejeta sredstva iz Evropske unije 1,53 % vseh prihodkov.

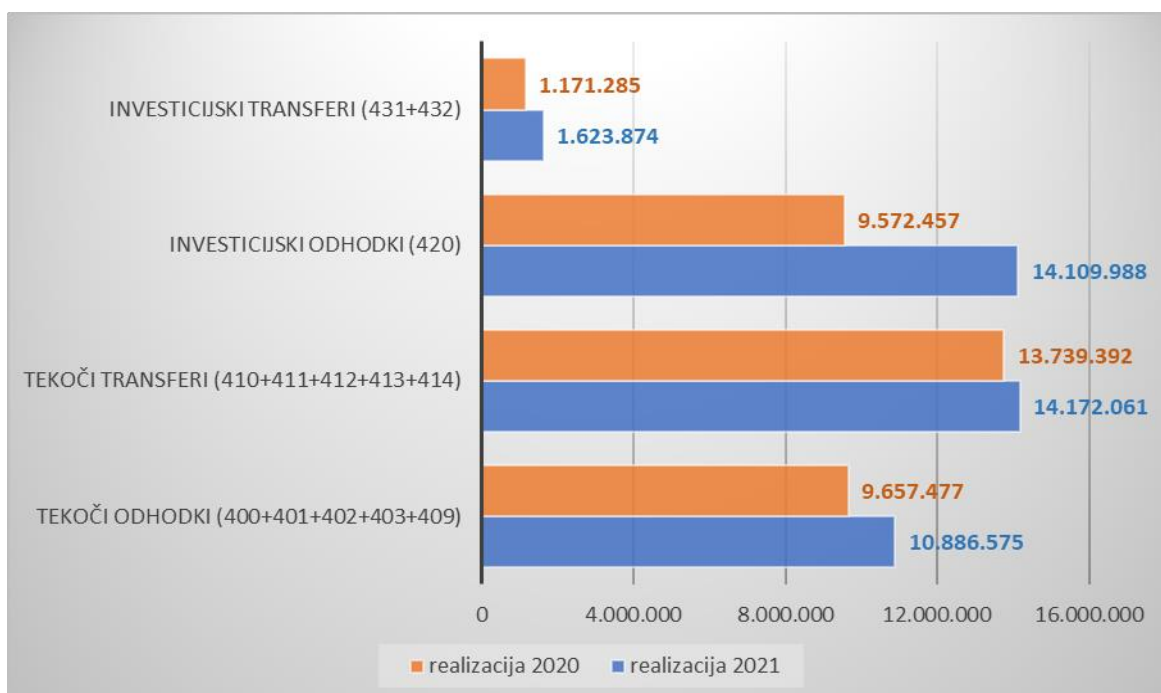
V spodnjem grafikonu je prikazan delež prihodkov v letu 2021 po virih sredstev. Iz grafikona je jasno razvidna pomembnost vpliva davčnih prihodkov na proračun občine, saj njihova realizacija predstavlja več kot polovico vseh prihodkov proračuna.



Odhodki

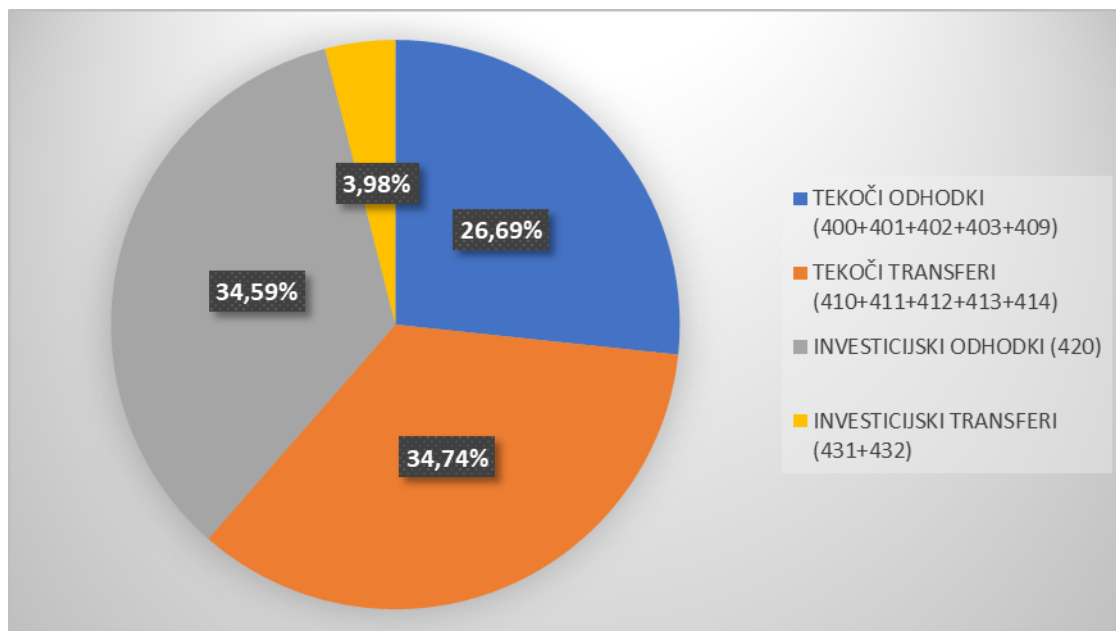
Skupni odhodki so v letu 2021 znašali 40,792 mio EUR oziroma 87 % glede na plan in so bili v primerjavi z letom 2020 višji za 6,650 mio EUR. Realizacija tekočih odhodkov je bila v primerjavi s predhodnim letom višja za 12,73 %, realizacija tekočih transferov je bila višja za 3,15 %, realizacija investicijskih odhodkov je bila višja za kar 47,40 % ter realizacija investicijskih transferov je bila višja za 38,64 %.

V spodnjem grafikonu je prikazana primerjava realiziranih odhodkov po namenu v letu 2020 in 2021.



Realizirani tekoči odhodki so v letu 2021 predstavljali 26,69 % vseh odhodkov kar znaša 10,887 mio EUR. 34,74 % vseh odhodkov oziroma 14,172 mio EUR je bilo tekočih transferov zavodom, društvom, neprofitnim organizacijam in javnim podjetjem. Investicijam je bilo namenjenih 34,59 % vseh odhodkov, kar znaša 14,110 mio EUR. 3,98 % oziroma 1,624 mio EUR je bilo dano kot investicijski transfer.

Realizacija odhodkov po namenih je prikazana v naslednjem grafikonu.



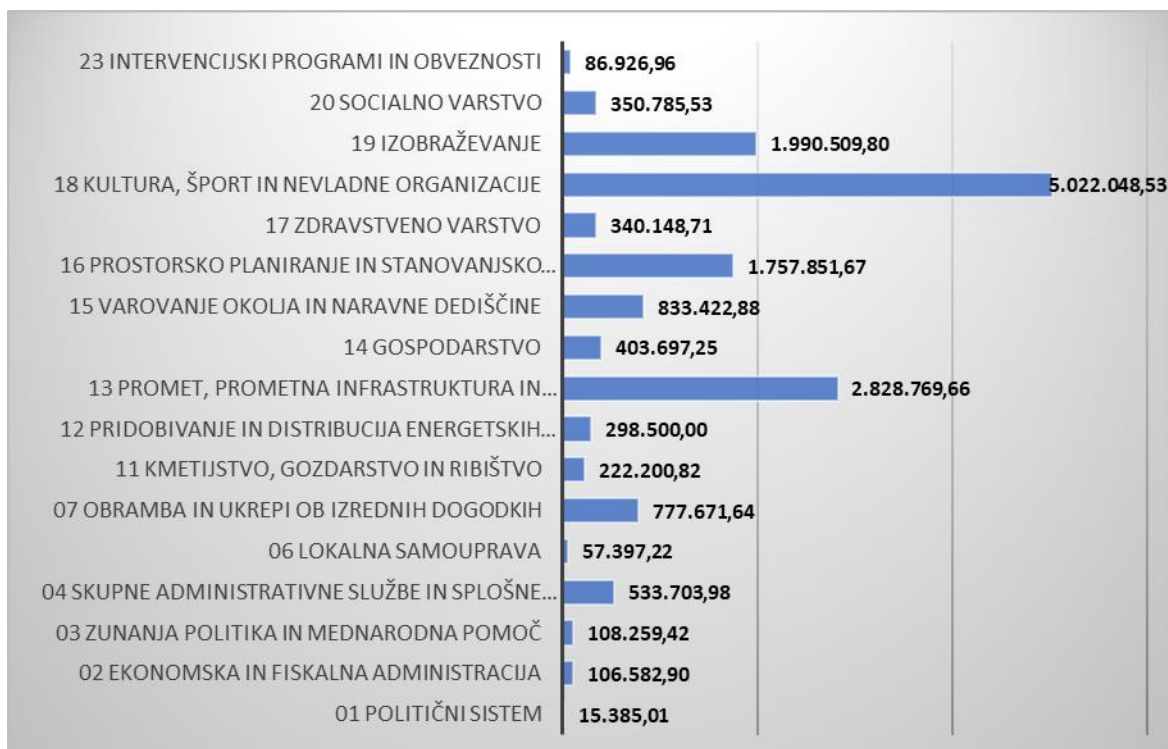
V spodnjem grafikonu je prikazano koliko se je v letu 2021 porabilo skupno za investicije po področjih porabe. Za investicijske odhodke in investicijske transferje se je v preteklem letu namenilo skupno 15,734 mio EUR. Od celotnega zneska je bilo namenjenih 14,110 mio EUR za investicijske odhodke in 1,624 mio EUR za investicijske transferje.

Največ sredstev se je porabilo na področju kulture, športa in nevladne organizacije, in sicer v višini 5,022 mio EUR. Od tega je kar 4,826 mio EUR bilo namenjenih za optimizacijo in aktivacijo površin športnega parka Nova Gorica - za izgradnjo pokritega bazena, 181 tisoč EUR se je namenilo za vzpostavitev vozlišča kreativnih praks, 108 tisoč EUR za investicijsko vzdrževanje in nakup opreme za Kulturni dom ter 99 tisoč EUR za investicijsko vzdrževanje in nakup opreme za Goriško knjižnico.

Po višini porabljenih investicijskih sredstev je na drugem mestu področje promet, prometna infrastruktura in komunikacije v višini 2,829 mio EUR. Od tega se je največ sredstev namenilo za vzpostavljjanje povezanega kolesarskega omrežja Nova Gorica v višini 1,516 mio EUR, za ureditev Kidričeve ulice v višini 264 tisoč EUR ter za rekonstrukcije in sanacije na cestah in cestnih objektih v višini 223 tisoč EUR.

Sledi področje izobraževanje, kateremu se je namenilo 1,991 mio EUR. Največ sredstev, in sicer 1,116 mio EUR, je bilo namenjenih za revitalizacijo šolskega kareja s prenovo objekta osnovne šole ter 409 tisoč EUR za projekt izgradnje vrtca Grgar.

Poraba investicijskih sredstev po področju programske klasifikacije je prikazana v naslednjem grafikonu.



Največje odstopanje na področju investicij je razvidno na proračunski postavki 10169 Optimizacija in aktivacija površin športnega parka Nova Gorica - izgradnja pokritega bazena. Poraba je bila glede na veljavni plan nižja za 751 tisoč EUR zaradi zamika dobave in montaže dela opreme bazena. Sledi odstopanje v višini 541 tisoč EUR na proračunski postavki 07325 Povezovalna kolesarska pot v solkanskem športnem parku. Predvidene aktivnosti se niso izvedle, ker je bilo potrebno preprojektiranje zaradi plazenja terena. Tretje največje odstopanje je v višini 211 tisoč EUR na proračunski postavki 10231 Revitalizacija šolskega kareja s prenovo objekta osnovne šole zaradi zamude dobave materiala in opreme.

POSEBNI DEL PRORAČUNA

Največ sredstev smo namenili področju kulture, športa in nevladne organizacije, in sicer 9,032 mio EUR. Od tega se je največ namenilo že prej omenjeni investiciji za optimizacijo in aktivacijo površin športnega parka Nova Gorica - za izgradnjo pokritega bazena v višini 4,077 mio EUR ter 1,020 mio EUR za delovanje Goriške knjižnice Franceta Bevka Nova Gorica.

Glede na višino porabljenih sredstev po področjih proračunske porabe je na drugem mestu področje izobraževanja za kar smo namenili 7,591 mio EUR. Od tega se je največ sredstev namenilo za dejavnost javnih vrtec, in sicer v višini 3,707 mio EUR, sledi revitalizacija šolskega kareja s prenovo objekta osnovne šole za katero smo namenili 1,118 mio EUR. Za dejavnost osnovnih šol je bilo namenjenih 965 tisoč EUR ter za prevoze učencev 441 tisoč EUR.

Poraba proračunskih sredstev po programski klasifikaciji po posameznih področjih je v sumarnem znesku prikazana v spodnji tabeli:

PK	Opis	Realizacija 2021 v EUR
01	POLITIČNI SISTEM	368.048,65
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	205.582,97
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	264.300,87
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	1.058.440,07
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.700.124,04
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.178.783,01
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	2.263,10
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	85.340,22
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	504.488,90
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	317.121,78
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	4.970.539,46
14	GOSPODARSTVO	1.012.501,11
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.547.585,40
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	3.911.542,47
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	458.455,76
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	9.032.050,20
19	IZOBRAŽEVANJE	7.590.583,59
20	SOCIALNO VARSTVO	2.161.091,18
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	1.670.919,92
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	364.665,45

ZADOLŽEVANJE

Skladno s predvidenim planom je bil v decembru najet dolgoročni kredit v višini 6,420 mio EUR.

MONG - Skupna zadolženost in dolg na prebivalca (v EUR)		
	2020	2021
I. Skupni dolg (1+2)	10.256.479	14.716.708
1. Dolg občine	9.849.157	14.643.398
2. Dolg pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine (a+b)	407.322	73.310
a) jamstva	92.817	66.306
b) posojila	314.505	7.004
II. Število prebivalcev (na dan 1.1.)	31.884	31.845
III. Dolg na prebivalca (I./II.)	322	474

Župan je opravil nekaj prerazporeditev med proračunskimi postavkami, ki so razvidne v prilogi predloga zaključnega računa. Med letom je župan iz proračunske rezervacije prerazporedil 127 tisoč EUR. Največji županovi prerazporeditvi sta 50 tisoč EUR za namen projekta Chimera in 35 tisoč EUR za Subvencijo cene omrežnine obvezne javne službe vodooskrbe ter odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v MONG.

Neporabljena sredstva proračuna MONG so na dan 31.12.2021 znašala 3,358 mio EUR, neporabljena sredstva vseh krajevnih skupnosti pa 628 tisoč EUR.

Neporabljena namenska sredstva so na zadnji dan leta znašala 915,2 tisoč EUR in bodo predvidoma porabljena v letu 2022. Od tega znašajo neporabljena namenska sredstva: za takso iz naslova odvajanja odpadnih voda 775,6 tisoč EUR, za koncesijsko dajatev za posek gozdov 111 tisoč EUR, za koncesijske dajatve za divjad 21 tisoč EUR in za pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest 7,6 tisoč EUR.

Proračunski sklad rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč je na zadnji dan v letu znašal 319 tisoč €.

Proračunski primanjkljaj je znašal 3,880 mio EUR, kar pomeni, da je bilo več odhodkov kot prihodkov.

Sprememb neposrednih uporabnikov med letom ni bilo in prav tako ni bilo izdanih, unovčenih oz. izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Mestna občina Nova Gorica je imela konec leta 2021 3,166 mio EUR kratkoročnih obveznosti iz poslovanja, od tega so znašale kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi 1,296 mio EUR. Zapadlih računov na dan 31.12.2021 ni bilo, saj smo vse zapadle obveznosti poravnali pravočasno.

Kratkoročne terjatve do kupcev so konec leta znašale 930 tisoč EUR, od tega je bilo zapadlih 454 tisoč EUR. Največ zapadlih terjatev se je nanašalo na odprte terjatve za komunalni prispevek.

Zaključni račun je pripravljen v skladu z veljavno zakonodajo in prikazuje dejansko realizacijo proračuna v preteklem letu, zato njegove vsebinske spremembe niso mogoče.

Mestnemu svetu Mestne občine Nova Gorica predlagam, da obravnava predlog Zaključnega računa proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2021 in ga po obravnavi sprejme.

dr. Klemen Miklavič
ŽUPAN

Pripravil:
Marko Mikulin
Direktor občinske uprave Mestne občine Nova Gorica