



MESTNA OBČINA NOVA GORICA

PRORAČUN ZA LETO 2024

I. SPLOŠNI DEL – OBRAZLOŽITEV

December, 2023

KAZALO

I. SPLOŠNI DEL	3
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV -6.363.153 €	3
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI 65.904.936 €	3
40 TEKOČI ODHODKI 14.454.910 €	3
41 TEKOČI TRANSFERI 18.863.082 €	5
42 INVESTICIJSKI ODHODKI 30.905.099 €	6
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI 1.681.845 €	7
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI 59.541.783 €	8
70 DAVČNI PRIHODKI 26.343.357 €	8
71 NEDAVČNI PRIHODKI 15.462.617 €	10
72 KAPITALSKI PRIHODKI 2.670.000 €	12
73 PREJETE DONACIJE 13.400 €	13
74 TRANSFERNI PRIHODKI 14.423.982 €	13
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE 628.427 €	15
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB -121.716 €	15
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI 121.716 €	15
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV 121.716 €	15
C. RAČUN FINANCIRANJA 3.641.764 €	16
5 RAČUN FINANCIRANJA 9.016.236 €	16
50 ZADOLŽEVANJE 6.329.000 €	16
55 ODPLAČILA DOLGA 2.687.236 €	17

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV .

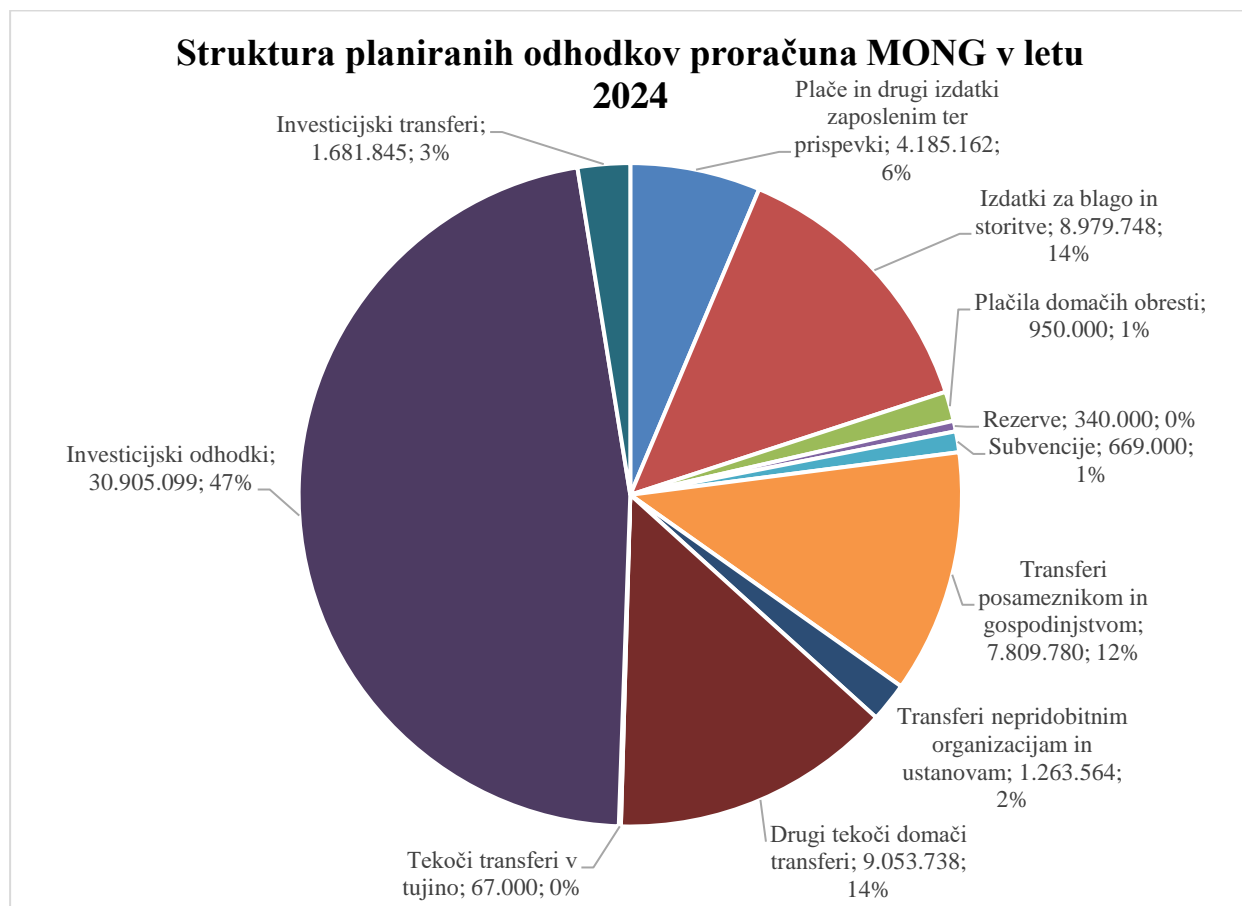
6.363.153 €

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

65.904.936 €

Obrazložitev konta

Proračun v letu 2024 predvideva odhodke v višini 65,905 mio EUR. Struktura planiranih odhodkov je naslednja:



40 TEKOČI ODHODKI

14.454.910 €

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

3.646.405 €

Obrazložitev konta

Sredstva so namenjena za izplačilo plač, regresa za letni dopust, delovno uspešnost, nadurno delo, povračila in nadomestila ter druge izdatke (jubilejne nagrade, odpravnine in drugo) županu in podžupanom, zaposlenim v občinski upravi in zaposlenim v medobčinski upravi. Višina sredstev je predvidena na podlagi trenutno znanih izhodišč. Poleg tega so vključeni tudi izdatki za plače, ki se realizirajo direktno na projektih (SAFE CITIES, Waste design 2.0., projekt Grennat, projekt GreenInCities, projekt MEDS GARDEN+, Evropska prestolnica kulture, URBINAT, Station 4 transformation).

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST 538.757 €

Obrazložitev konta

Podskupina vključuje zakonsko določene prispevke (prispevke delodajalca za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za poškodbe pri delu in poklicne bolezni, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo), ki se obračunavajo od izplačanih plač po trenutno veljavnih stopnjah ter premije dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja za zgoraj navedene zaposlene osebe. Vrednost predvidena v proračunu je ocenjena glede na predvideno število zaposlenih.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

8.979.748 €

Obrazložitev konta

Izdatki so namenjeni delovanju vseh organov občine in ožjih delov občine, kamor spadajo župan, občinska uprava, mestni svet, nadzorni odbor, skupna medobčinska uprava in krajevne skupnosti.

Načrtovani znesek sestavljajo vsi odhodki za blago in storitve, ki so načrtovani po posameznih proračunskih postavkah v okviru posebnega dela proračuna in zajemajo stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev, energije, vode, komunalnih storitev in komunikacije, prevoznih stroškov in storitev, izdatkov za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke. Med druge operativne odhodke so všteta plačila avtorskih honorarjev, plačila po podjemnih pogodbah, plačila za sejnine udeležencem odborov, plačila za delo preko študentskega servisa, izdatki za strokovna izobraževanje, stroški plačilnega prometa, članarine ter sodni stroški in storitve odvetnikov in notarjev. Med izdatke za blago in storitve se poleg navedenih vključujejo tudi odhodki, ki nastajajo pri pripravi in izvajanju različnih projektov, plačilo javne razsvetljave, tekoče vzdrževanje objektov, ki je v pristojnosti občine oz. krajevnih skupnosti, opravljanje lokalne gospodarske javne službe urejanja in čiščenja javnih površin mestnih in primestnih naselij, sofinanciranje in organizacija prireditev in praznovanj, promocijsko gradivo in turistična promocija, izvajanje programa zaščite živali ter druge podobne storitve. Skupna vrednost predvidenih izdatkov za blago in storitve je seštevek ocen porabe na posameznih postavkah v posebnem delu proračuna.

S sprejetim amandmajem se sredstva zmanjšujejo za 10 tisoč EUR in dodajajo na konto 413 za izvedbo programov evropske prestolnice kulture.

403 PLAČILO DOMAČIH OBRESTI

950.000 €

Obrazložitev konta

Sredstva so namenjena servisiranju javnega dolga in sicer odplačevanju obresti za že najete in predvidene dolgoročne kredite. V manjšem obsegu so predvidena tudi sredstva za odplačevanje obresti za likvidnostni kredit.

409 REZERVE

340.000 €

Obrazložitev konta

Podskupina kontov rezerve vključuje planirana sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se skladno z 42. členom Zakona o javnih financah uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Sredstva splošne proračunske rezervacije ne smejo presežati 2 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov in so načrtovana v višini 100.000 EUR.

Poleg tega so vključena tudi sredstva proračunske rezerve, ki predstavlja proračunski sklad in se uporablja za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in drugih elementarnih nesreč. V rezervni sklad se mesečno izločajo sredstva iz proračuna do višine določene v odloku, ki ne sme presegati višine 1,5 % vseh prejemkov proračuna. V letu 2024 je proračunska rezerva z odlokom določena višini 240.000 EUR.

41 TEKOČI TRANSFERI 18.863.082 €

410 SUBVENCIJE 669.000 €

Obrazložitev konta

Podskupina kontov vključuje subvencije, ki predstavljajo nepovratna sredstva in se dodeljujejo javnim podjetjem, ki opravljajo obvezne občinske gospodarske službe ter privatnim podjetjem in zasebnikom, kot podporo podjetniškemu sektorju za pospeševanje in razvoj malega gospodarstva.

Sredstva v višini 530 tisoč EUR so namenjena za plačilo subvencije za zagotavljanje brezplačnega avtobusnega mestnega prevoza in za delovanje mednarodne avtobusne linije na relaciji Nova Gorica - Gorica. Preostala sredstva v višini 139 tisoč EUR so namenjena sofinanciranju nalog podpornih institucij za podporo gospodarstvu ter spodbujanju in izvajanju programov namenjenih podpori in razvoju visoko tehnološkega gospodarstva na območju občine.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM 7.809.780 €

Obrazložitev konta

Transferi odhodki so namenjeni za tekočo porabo posameznikov in gospodinjestev, kot dodatek k družinskim prejemkom oz. delno ali popolno plačilo obveznosti posameznikov oz. gospodinjestev. Sem spadajo denarna pomoč ob rojstvu otroka, regresiranje prevozov šolskih otrok, regresiranje oskrbe v domovih, subvencioniranje stanarin, plačilo razlike med prispevki staršev in polno ceno vrtcev ter drugi transferi posameznikom in gospodinjestvom. Med druge transfere sodijo zagotavljanje oskrbe s pitno vodo v sušnih mesecih, subvencioniranje izgradnje malih komunalnih čistilnih naprav na območjih izven predvidene gradnje kanalizacije, izvajanje programa pomoči na domu, sofinanciranje programa javnih del, pogrebni stroški, regresiranje socialno šibkih ter zagotavljanje brezplačnih prevozov za starejše. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM 1.263.564 €

Obrazložitev konta

Neprofitne organizacije in ustanove, med katerimi prevladujejo društva in klubi, delujejo s ciljem zagotavljanja storitev splošnega in skupnega pomena v občini in ne doseganja dobička. Sredstva upravičenci pridobivajo praviloma preko javnih razpisov oz. na podlagi neposrednih pogodb, če je tako določeno s posebnim zakonom. Delujejo na področju kulture, športa, izobraževanja, mladinske dejavnosti, sociale, zaščite in reševanja, turizma in podobno. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

9.053.738 €

Obrazložitev konta

V podskupino kontov so vključeni tekoči transferi v javne sklade (Stanovanjski sklad Mestne občine Nova Gorica, Javni sklad malega gospodarstva Goriške, Javni sklad za kulturne dejavnosti). Pretežni del pa predstavljajo transferi v javne zavode za financiranje plač, prispevkov in drugih izdatkov zaposlenim, ter izdatkov za blago in storitve javnim zavodom s področja kulture, športa, mladinske dejavnosti, izobraževanja, turizma in požarne varnosti. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah.

S sprejetim amandmajem se sredstva povečujejo za 10 tisoč EUR za izvedbo programov evropske prestolnice kulture.

414 TEKOČI TRANSFERI V TUJINO

67.000 €

Obrazložitev konta

Tekoči transferi v tujino so namenjeni delovanju Evropskega združenja za teritorialno sodelovanje, ki sodeluje tudi pri projektu Evropska prestolnica kulture GO!2025.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

30.905.099 €

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

30.905.099 €

Obrazložitev konta

Podskupina zajema plačila namenjena za nakup zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, nakup programske opreme ter izdelavo projektne dokumentacije, opravljanje nadzora in investicijskega inženiringa za točno določene investicije. Investicijski odhodki predstavljajo povečanje realnega premoženja lokalne skupnosti, namenjajo pa se za vlaganja na področju cestnega prometa, komunalne dejavnosti, nakupe zemljišč, nakupe in investicijsko vzdrževanje objektov (poslovnih, športnih, objektov za potrebe izobraževanja, zaščite in reševanja,...), nakup strojne in programske opreme. Skupna višina investicijskih odhodkov je seštevek tovrstnih odhodkov investicij navedenih v posebnem delu proračuna.

Največ sredstev bo namenjeno za dokončanje izgradnje Zdravstvenega doma Nova Gorica, za odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Soče - Aglomeracija Kromberk in za infrastrukturne projekte v okviru EPK GO!2025.

V proračunu so na kontu 4200 (nakup zgradb in prostorov) predvidena sredstva za plačilo kupnine za objekta Epic in železničarskega zdravstvenega doma, ki bo predvidoma plačana v januarju in za katere je Mestni svet na 3. izredni seji podal soglasje k prodajni pogodbi. Navedene nepremičnine niso vključene v načrt pridobivanja nepremičnega premoženja za leto 2024, ker so vključene v načrt pridobivanja nepremičnega premoženja za leto 2023. Skladno s petim odstavkom 26. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti le ta velja za že začete pravne posle do 31.3.2024.

S sprejetim amandmajem se sredstva zmanjšujejo na proračunski postavki 07350 Operativni stroški priprave projektov in povečujejo na proračunski postavki 08023 Vzhodna vpadnica za 10 tisoč EUR za izdelavo strokovnih podlag in ostalih spremljajočih aktivnosti za izgradnjo le-te.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

1.681.845 €

431 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI

705.500 €

Obrazložitev konta

Vključujejo investicijske transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam, privatnim podjetjem ter posameznikom in zasebnikom. Namenjeni so za zagotavljanje objektov in opreme za sistem zaščite in reševanja, za program požarnega sklada, spodbudam za urejanje zemljišč, pospeševanje in razvoj kmetijstva, finančnim spodbudam za razvoj podjetništva ter za sofinanciranje obnove nepremične kulturne dediščine. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah.

432 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM

976.345 €

Obrazložitev konta

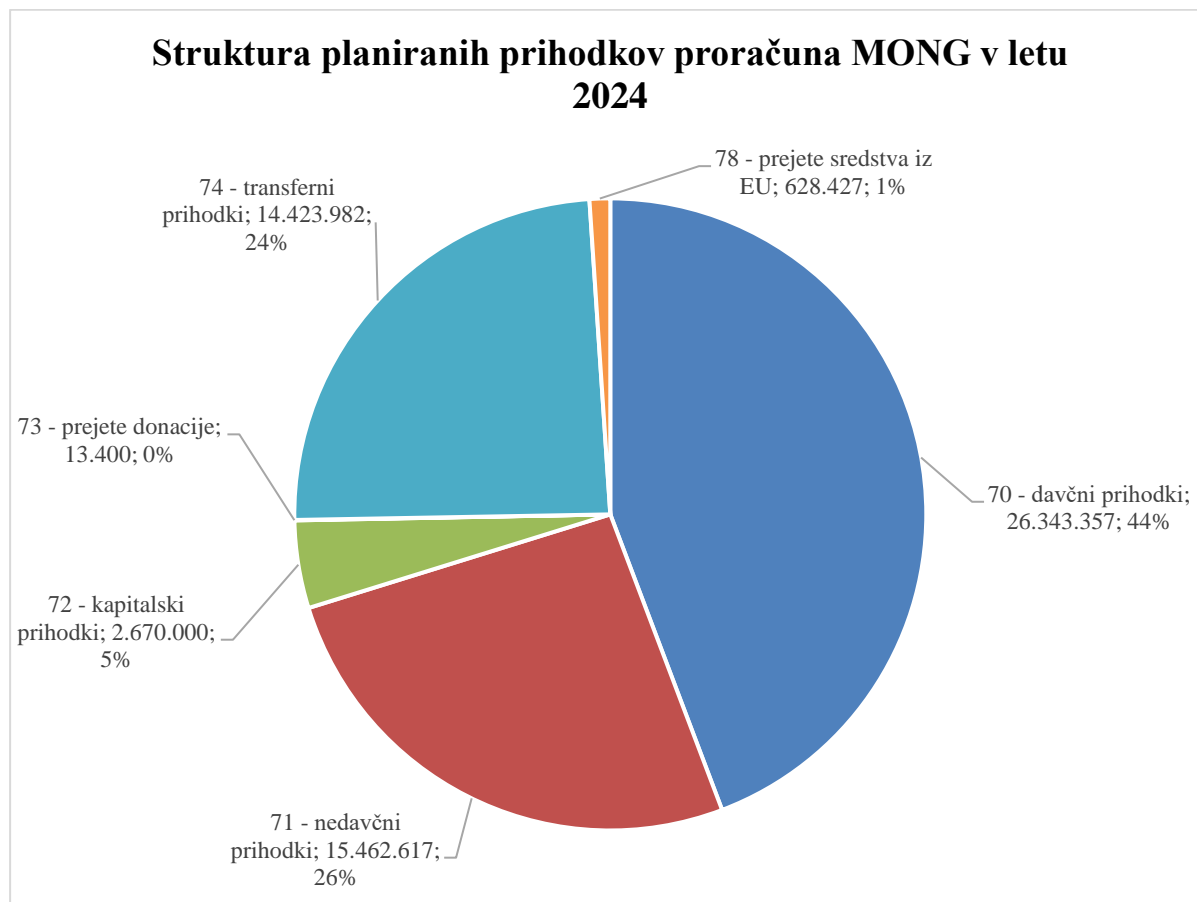
Vključujejo investicijske transfere javnim zavodom, med katerimi prevladujejo zavodi s področja družbenih dejavnosti, v primerih ko le-ti sami izvajajo investicijska vlaganja. Namenjena so plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, obnove, investicijsko vzdrževanje objektov in opreme, nabavo nove opreme in drugih osnovnih sredstev. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

59.541.783 €

Obrazložitev konta

Predlog proračuna v letu 2024 predvideva prihodke v višini 59,542 mio EUR. Struktura planiranih prihodkov je naslednja:



70 DAVČNI PRIHODKI

26.343.357 €

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

21.486.757 €

Obrazložitev konta

Dohodnina je edini davek, znotraj omenjene podskupine kontov, ki pripada občini, kot to določa 6. člen Zakona o financiranju občin (ZFO-1A), ki tudi natančno določa način in postopek izračuna. Za določitev višine prihodka občine iz naslova dohodnine se najprej določijo naloge, ki jih mora občina opravljati na podlagi zakonov in se upoštevajo pri ugotavljanju primerne porabe občine. Nadalje se določi znesek povprečnine, to je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine, kar določi državni zbor z zakonom, ki ureja izvrševanje državnega proračuna. Na podlagi povprečnine izračuna ministrstvo, pristojno za finance, primerno porabo občine in obseg sredstev, ki je potreben za financiranje primerne porabe posamezne občine za določeno proračunsko leto. Le-ta je osnova za določitev višine prihodka iz naslova dohodnine, s katero mora ministrstvo pristojno za finance seznaniti občine do 15. oktobra tekočega leta za prihodnje leto. Skladno s podpisanim dogovorom o višini povprečnine, ki je določena v višini 725 EUR, znaša prihodek iz naslova dohodnine 21,487 mio EUR kar predstavlja 36,1 % vseh predvidenih prihodkov.

703 DAVKI OD PREMOŽENJA

3.986.600 €

Obrazložitev konta

V to skupino davkov sodijo davki na uporabo, lastništvo ali prodajo premoženja (premičnin in nepremičnin) in se zaračunavajo bodisi v določenih časovnih intervalih, v enkratnem znesku ali ob prenosu lastništva. Sem sodijo tudi davki na spremembo lastništva nad premoženjem zaradi dedovanja, daril in drugih transakcij. V skupnem predstavljajo tovrstni prihodki 6,7 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov.

Največji delež predstavljajo davki na nepremičnine, med katerimi je najvišje nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in sicer kar 75,3 % vseh davkov od premoženja. Višina tovrstnih prihodkov je v proračunu ocenjena glede na razpoložljive podatke o odmeri nadomestila. Znesek nadomestila NUSZ za pravne osebe je planiran v višini 1,930 mio EUR, za fizične osebe pa 1,070 mio EUR. Med davke na nepremičnine sodi tudi davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb in davek od premoženja od prostora za počitek in rekreacijo, ki je predviden v višini 178,6 tisoč EUR.

Druga vrsta v skupini davkov na premoženje so davki na premičnine, ki po vsebini predstavlja davek na vodna plovila in se plačuje za plovila daljša od petih metrov vpisana v ustrezne evidence, katerih lastniki so rezidenti Republike Slovenije in za plovila, ki izpolnjujejo tehnične pogoje za vpis v evidence, vendar vanje niso vpisana, ker so registrirana v tujini, njihovi lastniki pa so rezidenti Republike Slovenije. Davek je uveden na podlagi Zakona o davku na vodna plovila. Ocenjena vrednost v proračunu v višini 8 tisoč EUR je načrtovana glede na realizacijo v preteklih letih.

Naslednji prihodek podskupine predstavlja davek na dediščine in darila, ki ga fizične osebe plačujejo takrat, ko od pravne ali fizične osebe prejmejo premoženje v obliki dediščine ali darila, ki se ne štejejo za dohodek po zakonu, ki ureja dohodnino. Predmet obdavčitve je tudi premoženje, ki ga pravna oseba prejme od fizične ali pravne osebe kot darilo ali dediščino in se ravno tako ne šteje za dohodek po zakonu, ki ureja davek od dohodkov pravnih oseb. Kot premoženje se štejejo nepremičnine, premičnine (tudi vrednostni papirji in denar) ter premoženjske in druge stvarne pravice. Področje ureja Zakon o davku na dediščine in darila. Vrednost v proračunu je načrtovana v višini 200 tisoč EUR, glede na preteklo realizacijo tovrstnih prihodkov.

Zadnji med davki na premoženje je davek na promet nepremičnin, ki ga prodajalec plača ob odtujitvi nepremičnine in pripada občini, v kateri nepremičnina stoji. Poleg prodaje, pri kateri gre za prenos lastninske pravice na nepremičnini se za promet šteje tudi zamenjava ene nepremičnine za drugo, finančni najem nepremičnine ter prenos lastninske pravice v posebnih primerih, ki jih določa Zakon o davku na promet nepremičnin. Vrednost v proračunu je, glede na večletno povprečje realizacije tovrstnih prihodkov, načrtovana v višini 600 tisoč EUR.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

870.000 €

Obrazložitev konta

Domači davki na blago in storitve predstavljajo 1,5 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov.

Prvi med njimi je davek na posebne storitve oziroma davek na dobitke od iger na srečo, ki se plačuje od vsakega dobitka, pridobljenega pri klasičnih igrah na srečo in sicer v višini 15% od

davčne osnove, ki je enaka vrednosti pridobljenega dobitka (tudi če je dobitek stvar, storitev ali pravica). Zavezanec za plačilo davka je dobitnik, plačnik pa prireditelj igre na srečo. Davek je prihodek občine, v kateri ima davčni zavezanec stalno oz. začasno prebivališče, če dobitnik ne biva v državi pa pripada davek občini, v kateri ima sedež prireditelj oz. izplačevalec dobitka. Področje ureja Zakona o davku na dobitke pri klasičnih igrah na srečo. Ocenjena vrednost v višini 20 tisoč EUR je predvidena glede na večletno povprečje realizacije tovrstnih prihodkov.

Naslednja vrsta domačih davkov so drugi davki na uporabo blaga in storitev, ki zajemajo več virov. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda predstavlja glavni vir v podskupini, obračunava pa se na podlagi seštevka enot obremenitve doseženih z odvajanjem odpadne vode. Dajatev se obračuna v določenem znesku na enoto obremenitve, znesek okoljske dajatve na enoto pa določi vlada s sklepom. Zavezanec za plačilo okoljske dajatve je pravna ali fizična oseba, ki zaradi izvajanja svoje dejavnosti oz. kot uporabnik določenega objekta povzroča onesnaževanje okolja z industrijsko oz. komunalno odpadno vodo. Prejemnik okoljske dajatve je občina, v kateri zavezanec odvaja odpadno vodo. Načrtovani znesek v višini 362 tisoč EUR je ocenjen na podlagi podatkov s strani VIK.

Turistično takso na podlagi Zakona o spodbujanju razvoja turizma in Odloka o turistični taksi v Mestni občini Nova Gorica zaračunavajo pravne in fizične osebe gostom, za nudene storitev prenočevanja in predstavlja v celoti prihodek občinskega proračuna. Višina sredstev je na podlagi trenda rasti v zadnjem obdobju načrtovana v višini 350 tisoč EUR.

Prihodek od občinskih taks, ki jih plačujejo pravne in fizične osebe ureja Odlok o občinskih taksah in se zaračunava za oglaševanje na javnih mestih in parkiranje na javnih površinah (avto-taksi postajališča). Omenjeni prihodek v višini 11 tisoč EUR je ocenjen glede na realizacijo preteklih let.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest se plačuje na podlagi Zakona o gozdovih, zavezanci zanjo pa so lastniki gozdov. Na podlagi Uredbe o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest se nato del zbranih sredstev razdeli med občine, ki v sodelovanju z Zavodom za gozdove Slovenije poskrbijo za izvedbo potrebnih vzdrževalnih del. Prihodek je planiran v višini 127 tisoč EUR.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

15.462.617 €

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA

9.347.051 €

Obrazložitev konta

Prihodki podskupine predstavljajo 15,7 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov.

Največji delež podskupine predstavljajo prihodki od premoženja, ki so predvideni v višini 9,250 mio EUR. Znotraj njih predstavljajo najpomembnejši vir prihodki od podeljenih koncesij, ki so predvideni v višini 4,660 mio EUR. Glavnino tega predstavlja prihodek iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo, ki je planiran v višini 4,600 mio EUR. Sledijo prihodki od drugih najemnin ki so v skupnem znesku predvideni v višini 3,872 mio EUR. Mednje spadajo najemnina za infrastrukturo dano v najem izvajalcem gospodarskih javnih služb, najemnina zemljišč in druge najemnine ter najemnine in uporabnine javnih zavodov. Prihodki od najemnin za poslovne prostore in stanovanja so predvideni v višini 659 tisoč EUR. Manjši del prihodkov

predstavljajo prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico, ki so planirani v višini 15 tisoč EUR ter prihodki za dodeljene služnostne pravice, ki so planirani v višini 58,5 tisoč EUR.

Drugo vrsto prihodkov znotraj podskupine predstavljajo prihodki od obresti od sredstev na vpogled, ki so planirani glede na realizacijo in znašajo 96,7 tisoč EUR.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

33.000 €

Obrazložitev konta

Podskupina kontov zajema prihodke od upravnih taks, plačanih pri organih občine, ki občinam pripadajo na podlagi Zakona o upravnih taksah in se plačujejo za tiste dokumente in dejanja, ki jih določa taksna tarifa prej omenjenega zakona. Zavezanec za plačevanje je tisti, ki s svojo vlogo uvede upravni postopek oziroma na katerega zahtevo se opravijo dejanja ali izdajo dokumenti, predvideni v taksni tarifi. Takse, ki sicer predstavljajo zelo majhen delež v strukturi proračunskih prihodkov, so na podlagi realizacije preteklih let planirane v višini 33 tisoč EUR. Od skupnega zneska znašajo upravne takse 31 tisoč EUR ter upravne takse s področja prometa in zvez 2 tisoč EUR.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

54.900 €

Obrazložitev konta

V podskupini kontov predstavljajo pretežni del prihodka globe za prekrške, ki jih izrekajo občinski redarji kot pooblašcene uradne osebe, skladno z Zakonom o prekrških ter povprečnine oz. sodne takse. Prihodki so predvideni v višini 33,9 tisoč EUR, kar pa v skupni bilanci prihodkov predstavlja zelo nizek delež.

Preostali del predvidenih prihodkov izhaja iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora. Le-ta predstavlja plačilo zaradi nedovoljenega posega v prostor, ki ga je dolžan plačati investitor oziroma lastnik nedovoljene gradnje, če tega ni mogoče ugotoviti pa lastnik zemljišča, na katerem je takšna gradnja oziroma objekt. Sredstva iz vplačanih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora, so v višini 50% prihodek proračuna tiste občine, na katere območju je nedovoljena gradnja, in v višini 50% prihodek državnega proračuna. Prihodki v višini 21 tisoč EUR so bili ocenjeni na osnovi upoštevanja realizacije v preteklih letih.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

845.600 €

Obrazložitev konta

Predviden prihodek podskupine v višini 845,6 tisoč EUR vključuje ocenjena proračunska sredstva in lastne prihodke vseh krajevnih skupnosti iz omenjenega naslova.

Največ prihodkov podskupine predstavlja povračilo funkcionalnih stroškov, ki jih na podlagi prefakturiranja plačujejo najemniki v občinski stavbi in v drugih poslovnih prostorih, ki so v lasti občine. Preostala predvidena sredstva predstavljajo povračila stroškov za priznane služnosti, zaračunavanje stroškov cenitev, prostorskih informacij, razpisnih dokumentacij ter podobno in so planirana glede na realizacijo v preteklih letih. V podskupini prihodkov so planirana tudi nakazila sosednjih občin za sofinanciranje rednega vzdrževanja odlagališča CERO Nova Gorica v zapiranju v višini 450 tisoč EUR.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

5.182.066 €

Obrazložitev konta

Drugi nedavčni prihodki vključujejo več vrst prihodkov in predstavljajo 33,5 % vseh predvidenih nedavčnih prihodkov.

Najpomembnejši med njimi je prihodek od komunalnega prispevka. Zakon o prostorskem načrtovanju določa, da je komunalni prispevek namenski vir, ki se lahko porablja samo za namen gradnje komunalne opreme. V proračunu je predviden v višini 1,887 mio EUR. Mednje je vključen prihodek iz naslova komunalne ureditve infrastrukturnih projektov v okviru Evropske prestolnice kulture EPK GO!2025 v višini 187 tisoč EUR, kar se odraža tudi na odhodkovni strani ter komunalni prispevek v zvezi z zemljišči PEC Kromberk, ki je ocenjen na 800 tisoč EUR. Višina preostalega načrtovanega zneska pa je ocenjena na podlagi predvidenih novogradenj zasebnih graditeljev.

Preostali del podskupine predstavljajo drugi nedavčni in drugi izredni nedavčni prihodki, ki so predvideni v višini 3,291 mio EUR. Znotraj slednjih so predvidena sredstva Zdravstvenega doma Nova Gorica za namen novogradnje novega zdravstvenega doma v višini 1,256 mio EUR, sredstva Fundacije za šport za zamenjavo umetne trave v Športnem parku Nova Gorica v višini 66 tisoč EUR ter sredstva iz naslova prenovljenega sistema upravljanja s parkirnimi mesti v mestu Nova Gorica v višini 650 tisoč EUR.

V manjšem obsegu so predvideni še prihodki iz stečajnih mas, morebitna povračila stroškov sodnih postopkov, prejeta sredstva po zapuščinskih obravnavah, kjer občina nastopa kot stranka v postopku in podobno. Predvideni prihodki so ocenjeni na podlagi realizacije v preteklih letih.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

2.670.000 €

720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV

678.300 €

Obrazložitev konta

Načrtovani prihodek vključuje sredstva, pridobljena s prodajo stavb, opredeljenih v Letnem načrtu razpolaganja s stvarnim premoženjem Mestne občine Nova Gorica v letu 2024. Višina prihodkov je ocenjena na podlagi informativnih vrednosti posameznih stavb.

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV

1.991.700 €

Obrazložitev konta

Načrtovani prihodek vključuje sredstva, pridobljena s prodajo kmetijskih in stavbnih zemljišč, opredeljenih v Letnem načrtu razpolaganja s stvarnim premoženjem Mestne občine Nova Gorica v letu 2024. Višina prihodkov je ocenjena na podlagi informativnih vrednosti posameznih zemljišč. Prodaja za posamično zemljišče se bo izvedla na podlagi dejanskih cenitev zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE	13.400 €
----------------------------	-----------------

730 PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	13.400 €
--	-----------------

Obrazložitev konta

Prejete donacije iz domačih virov predstavljajo nepovratna plačila ter prostovoljna nakazila sredstev prejeta na podlagi sporazumov, pogodb in programu koriščenja teh sredstev za namene, za katere se ta sredstva dodelijo.

Predvidena sredstva predstavljajo lastna sredstva krajevnih skupnosti, ki jih le-te pridobivajo v pretežni meri za organizacijo krajevnih prireditev, praznovanj ter izdajo časopisov.

74 TRANSFERNI PRIHODKI	14.423.982 €
-------------------------------	---------------------

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINAČNIH INSTITUCIJ	9.852.383 €
---	--------------------

Obrazložitev konta

Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so v proračunu predvideni v višini 9,852 mio EUR.

Iz državnega proračuna za investicije (konto 740001) so predvideni prihodki v višini 7,651 mio EUR:

- za požarno takso v višini 200 tisoč EUR,
- za obnovo magistralnega voda DN 700 iz vodarne Mrzlek v višini 60 tisoč EUR,
- za odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Soče - Aglomeracija Kromberk v višini 56,5 tisoč EUR,
- za LAS - konjeniške poti v višini 1,3 tisoč EUR,
- za projekt Prehod na sonaravno prehrano v višini 1,7 tisoč EUR,
- za Zeleno transformacijo MONG v višini 600 tisoč EUR,
- za izvajanje komasacijskih postopkov v višini 32,2 tisoč EUR,
- za investicijo v Zdravstveni dom Nova Gorica v višini 4,109 mio EUR,
- za EPK GO!2025 infrastrukturne projekte v višini 2,591 mio EUR.

Sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (konto 740004) so predvidena v višini 822 tisoč EUR za:

- stroške plač v javnih zavodih v višini 367 tisoč EUR,
- sofinanciranje vzdrževalnih del na gozdnih poteh v višini 125 tisoč EUR,
- sredstva iz koncesnine državnih gozdov v višini 200 tisoč EUR,
- vzdrževanje protipožarnih presek v višini 50 tisoč EUR,
- sofinanciranje Skupne občinske uprave v višini 80 tisoč EUR.

Na podlagi 15.a člena Zakona o financiranju občin so iz državnega proračuna predvidena sredstva za uravnoteženje razvitosti občin (konto 740019) v višini 1,187 mio EUR.

Planirana sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo (konto 740100) predstavljajo nakazilo Občin Brda in Ajdovščina na podlagi refundacije deleža za kritje stroškov za Skupno občinsko upravo v višini 192 tisoč EUR.

741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV

4.571.599 €

Obrazložitev konta

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav so v proračunu predvidena v višini 4,572 mio EUR.

Znotraj podskupine so planirana sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike (podkonto 7411) v višini 111 tisoč EUR za naslednje namene:

- LAS – konjeniške poti v višini 5,3 tisoč EUR,
- Prehod za sonaravno prehrano v višini 9 tisoč EUR,
- Izvajanje komasacijskih postopkov v višini 96,7 tisoč EUR.

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov (podkonto 7412) so predvidena v višini 2,551 mio EUR za naslednje namene:

- trajnostno urejanje prometa v višini 60 tisoč EUR,
- EPK GO!2025 infrastrukturne projekte v višini 2,491 mio EUR.

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskih skladov (podkonto 7413) so predvidena v višini 379,9 tisoč EUR za naslednje namene:

- odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Soče – Aglomeracija Kromberk v višini 319,9 tisoč EUR,
- obnova magistralnega voda DN 700 iz vodarne Mrzlek v višini 60 tisoč EUR.

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz mehanizma za okrevanje in odpornost (podkonto 7416) so predvidena v višini 1,530 mio EUR za naslednje namene:

- revitalizacija območja ob nekdanji meji in Odvodnik Soča v višini 350 tisoč EUR,
- ureditev potoka Potok v naseljih Potok in Draga pri Dornberku v višini 85 tisoč EUR,
- regulacija potoka Liskur v višini 549 tisoč EUR,
- fekalno kanalizacijo na območju KS Gradišče nad Prvačino v višini 300 tisoč EUR,
- zeleni vstopni center Lijak v višini 246 tisoč EUR.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	628.427 €
--	-----------

787 PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	628.427 €
--	-----------

Obrazložitev konta

V okviru podskupine so planirani prihodki, ki se ne nakazujejo preko državnega proračuna, ampak jih na podlagi odobrenih projektov direktno nakazujejo projektni partnerji.

Predvidena so sredstva v višini 628,4 tisoč EUR za naslednje projekte:

- SAFE CITIES v višini 13,3 tisoč EUR,
- Waste design 2.0. v višini 73,8 tisoč EUR,
- Grennat v višini 97,2 tisoč EUR,
- GreenInCities v višini 102,5 tisoč EUR,
- MEDS GARDEN+ v višini 91,1 tisoč EUR,
- URBINAT v višini 88,6 tisoč EUR,
- SINGERS' CORNERS v višini 147 tisoč EUR,
- Station 4 transformation v višini 15 tisoč EUR.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	-121.716 €
--	------------

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI	121.716 €
-----------------------------------	-----------

44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	121.716 €
--	-----------

443 POVEČANJE NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH, KI IMAJO PREMOŽENJE V SVOJI LASTI	121.716 €
---	-----------

Obrazložitev konta

Predvidena sredstva so v celoti namenjena povečanju namenskega premoženja Javnega sklada malega gospodarstva Goriške v enaki višini kot v preteklih letih, to je 121.716 EUR.

C. RAČUN FINANCIRANJA	3.641.764 €
5 RAČUN FINANCIRANJA	9.016.236 €
50 ZADOLŽEVANJE	6.329.000 €
500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE	6.329.000 €

Obrazložitev konta

Predvideno je zadolževanje v višini 6,329 mio EUR pri domačih poslovnih bankah. Naš cilj je pridobiti ugoden namenski kredit za namen financiranja lastnega deleža izgradnje zdravstvenega doma ter lastnega deleža pri investicijah, ki se bodo izvajale v okviru Evropske prestolnice kulture 2025.

Zaradi predpisane maksimalne kvote zadolževanja, ocenjujemo, da je smiselno odplačati tri kredite, katerih zapadlost je v letu 2025. Kredit se potrebuje že v letu 2024, da se lahko navedene namenske investicije nemoteno speljejo. Predčasno odplačilo kreditov predlagamo, ker proračun MONG bremeni velik znesek odplačil anuitet kreditov vzetih v preteklem mandatu. Poleg anuitet so predvidene obresti v naslednjem letu izredno visoke. Te so ocenjene v višini 950 tisoč EUR.

Občina mora pred vsako zadolžitvijo, pri kateri črpanje in odplačilo posojila nista v istem proračunskem letu, pridobiti soglasje ministra, pristojnega za finance. V primeru, da ne odplačamo predčasno kreditov, obstaja možnost, da soglasje za kredit v predvidenem znesku s strani MF ne bomo dobili. Vse pogodbe o zadolževanju sklepa župan na podlagi sprejetega proračuna in ob predhodnem soglasju ministra, pristojnega za finance. Soglasje je sestavni del pogodbe o zadolževanju.

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 10 % 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. Točen izračun maksimalne višine kvote za leto 2024 bo znan z zaključnim računom 2023.

Predlagamo predčasno odplačilo naslednjih kreditov:

- kredit SID banke za namen ureditve mestnega središča, ki je bil črpan v višini 2,476 mio EUR (zadnji obrok zapade 22.1.2025),
- kredit SID banke za namen izgradnje VDC, ki je bil črpan v višini 680 tisoč EUR (zadnji obrok zapade 22.1.2025),
- kredit SKB banke, ki je bil črpan v višini 1,2 mio EUR (zadnji obrok zapade 31.12.2025).

55 ODPLAČILA DOLGA	2.687.236 €
---------------------------	--------------------

550 ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	2.687.236 €
-------------------------------------	--------------------

Obrazložitev konta

Predvidena sredstva so namenjena za odplačevanje obstoječih dolgoročnih kreditov pri poslovnih bankah skladno z veljavnimi amortizacijskimi načrti in obroki posojil, najetih pri državnem proračunu v letih 2016, 2019 in 2020, ocenjena vrednost za kredit, ki bo predvidoma najet v letu 2024 v kolikor bi bilo potrebno začeti odplačevati glavnice v tekočem letu ter predvidena predčasna odplačila naslednjih kreditov:

- kredit SID banke za namen ureditve mestnega središča, ki je bil črpan v višini 2,476 mio EUR (zadnji obrok zapade 22.1.2025),
- kredit SID banke za namen izgradnje VDC, ki je bil črpan v višini 680 tisoč EUR (zadnji obrok zapade 22.1.2025),
- kredit SKB banke, ki je bil črpan v višini 1,2 mio EUR (zadnji obrok zapade 31.12. 2025).