



6

Prva obravnava

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, 72/93 in spremembe), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99 in spremembe) in 19. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradni list RS 13/12) je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica na seji dne _____ sprejel

OD L O K

O PRORAČUNU MESTNE OBČINE NOVA GORICA

ZA LETO 2017

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 2017, 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

Proračun sestavljajo splošni in posebni del proračuna ter načrt razvojnih programov.

V splošnem delu proračuna so prejemki in izdatki proračuna Mestne občine Nova Gorica izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov, računu finančnih terjatev in naložb in računu financiranja.

Splošni del proračuna se na ravni podskupin kontov določa v naslednjih zneskih:

	v EUR Proračun 2017
I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA	
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	31.990.114
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	29.596.087
70 DAVČNI PRIHODKI	20.243.550
700 Davki na dohodek in dobiček	15.898.950
703 Davki na premoženje	3.781.600
704 Domači davki na blago in storitve	563.000
71 NEDAČNI PRIHODKI	9.352.537
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	8.596.019
711 Takse in pristojbine	17.000

712 Globe in druge denarne kazni	72.500
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	246.558
714 Drugi nedavčni prihodki	420.460
72 KAPITALSKI PRIHODKI	425.450
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	134.000
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev	291.450
73 PREJETE DONACIJE	18.109
730 Prejete donacije iz domačih virov	11.299
731 Prejete donacije iz tujine	6.810
74 TRANSFERNI PRIHODKI	1.766.583
740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	895.235
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske UNIJE	871.348
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	183.885
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	183.885

II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45) 34.374.423

40 TEKOČI ODHODKI 9.458.538

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.477.469
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	367.554
402 Izdatki za blago in storitve	6.118.515
403 Plačila domačih obresti	165.000
409 Rezerve	330.000

41 TEKOČI TRANSFERI 12.950.727

410 Subvencije	454.000
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	5.800.000
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.320.071
413 Drugi tekoči domači transferi	5.359.656
414 Tekoči transferi v tujino	17.000

42 INVESTICIJSKI ODHODKI 10.970.658

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	10.970.658
--	------------

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI 994.500

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	571.000
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	423.500

III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ) -2.384.309

(I. - II.) (Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)

III/1. PRIMARNI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) -2.223.909

(I. - 7102) - (II. - 403 - 404)

(Skupaj prihodki brez prihodkov od obresti minus skupaj odhodki brez plačil obresti)

III/2. TEKOČI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) 7.186.822

(70 + 71) - (40 + 41)

(Tekoči prihodki minus tekoči odhodki in tekoči transferi)

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH

DELEŽEV (750+751+752) 21.600

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH

DELEŽEV 21.600

750 Prejeta vračila danih posojil 21.600

751 Prodaja kapitalskih deležev 0

V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

(440+441+442+443) 121.716

44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV 121.716

443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti 121.716

VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN

SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. – V.) **-100.116**

C. RAČUN FINANCIRANJA	
<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>3.614.425</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>3.614.425</u>
500 Domače zadolževanje	3.614.425
<u>VIII. ODPLAČILO DOLGA (550+551)</u>	<u>1.130.000</u>
<u>55 ODPLAČILO DOLGA</u>	<u>1.130.000</u>
550 Odplačilo domačega dolga	1.130.000
<u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU</u>	<u>0</u>
<u>(I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u>	
<u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u>	<u>2.484.425</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>2.384.309</u>
<u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA</u>	
<u>LETA</u>	<u>0</u>

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, v katerih so izdatki, skladno s predpisano programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov, razdeljeni po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na podskupine kontov in konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke – konta.

4. člen

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

Sredstva proračuna se smejo uporabljati le za namene, ki so določeni s proračunom, če so izpolnjeni vsi z zakonom in tem odlokom predpisani pogoji za uporabo sredstev.

Vsak izdatek iz proračuna mora imeti za podlago verodostojno knjigovodsko listino, s katero se izkazuje obveznost za izplačilo. Pravni temelj in višino obveznosti, ki izhaja iz knjigovodske listine, je potrebno pred izplačilom preveriti in pisno potrditi.

Uporabniki občinskega proračuna ne smejo prevzemati na račun proračuna obveznosti, ki presegajo s proračunom določena sredstva za posamezni namen.

5. člen

Proračunska rezerva se v letu 2017 oblikuje v višini 290.000 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 pismeno obvesti Mestni svet.

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

6. člen

Del predvidenih prihodkov proračuna v višini 40.000 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.

7. 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 okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, sredstva prejeta od drugih občin iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, 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 ter transferna sredstva iz državnega in evropskega proračuna za sofinanciranje posameznih projektov.

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.

Za obseg prenesenih namenskih sredstev se povečata obseg izdatkov finančnega načrta proračunskega uporabnika na ustrezni proračunski postavki in proračun.

8. člen

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

Župan lahko s pismenimi 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 pismenimi sklepi prerazporedijo sredstva med postavkami znotraj posamične krajevne 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.

9. člen

Pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev in oddajo gradenj v breme proračunskih sredstev se lahko sklene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju in navodili župana.

Sredstva subvencij, posojil in drugih oblik pomoči neproračunskim porabnikom se dodelijo na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa 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 ter posrednim proračunskim porabnikom ali drugimi koristniki sredstev.

Plačilni roki za plačila v breme proračuna Mestne občine Nova Gorica so lahko krajši od plačilnih rokov, določenih z veljavnimi predpisi o izvrševanju proračuna v primeru, če se občina v pogodbi dogovori za krajše plačilne roke v primeru upoštevanja načel gospodarnosti ravnanja občine.

10. člen

Krajevne skupnosti so dolžne pred sklenitvijo vsake pogodbe za nabavo blaga in storitev, ki presega 20.000 EUR in vsake pogodbe za gradnje, rekonstrukcije in adaptacije, ki presega 40.000 EUR predhodno pridobiti pisno soglasje župana Mestne občine Nova Gorica.

11. člen

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

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 2017, 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 2017, 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.

Omejitve iz prejšnjih odstavkov ne veljajo za prevzemanje obveznosti z najemnimi pogodbami, razen če na podlagi teh pogodb lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika, prevzemanje obveznosti za dobavo elektrike, telefona, vode, komunalnih storitev in drugih storitev, potrebnih za operativno delovanje neposrednih uporabnikov, za obveznosti povezane z zadolževanjem in upravljanjem z občinskim dolgom ter za obveznosti po pogodbah o sofinanciranju iz namenskih sredstev EU oziroma iz pripadajočih postavk slovenske udeležbe.

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

12. člen

Župan lahko ob predhodnem soglasju organa pristojnega za finance, odloča o spremembi vrednosti projekta iz načrta razvojnih programov.

Vrednosti projektov za tekoče leto se spreminjajo skladno s prerazporeditvami, določenimi v 8. 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 %.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA PREMOŽENJA

13. člen

Če so izpolnjeni pogoji iz 77.čl. Zakona o javnih financah, lahko župan v letu 2017 odpiše ali delno odpiše dolgove, ki jih imajo dolžniki do Mestne občine Nova Gorica, in sicer največ do skupne višine 20.000 EUR, če bi bili stroški postopka izterjave v nesorazmerju z višino terjatve ali če se zaradi nevnovčljivosti premoženja dolžnika ugotovi, da terjatve ni mogoče izterjati.

Če so izpolnjeni pogoji iz 77.čl. Zakona o javnih financah, lahko predsednik krajevne skupnosti v letu 2017 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 nevnovčljivosti 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.

Terjatve iz naslova zapadlih in neplačanih davkov, prispevkov in drugih obveznih dajatev dolžnika do občine v postopkih prisilne poravnave v skladu z zakonom o prisilni poravnavi,

stečaju in likvidaciji ter terjatve iz naslova danih posojil in plačanih poroštev se lahko zamenjajo za lastniške deleže.

O zamenjavi terjatev za lastniške deleže odloča Mestni svet na predlog župana.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

14. 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 2017 lahko zadolži do višine 3.614.425 EUR.

15. člen

Občina se lahko likvidnostno zadolži največ do višine 5 % zadnjega sprejetega proračuna, če zaradi neenakomernega pritekanja prejemkov izvrševanje proračuna ne more uravnovesiti. Likvidnostni dolg mora biti poravnan najkasneje do 31. 12. tekočega leta, o zadolžitvi pa odloča župan.

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

16. člen

Obseg poroštev, 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 2017 ne sme preseči skupne višine 150.000 EUR potencialne letne obveznosti.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

17. člen

Ta odlok se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije in začne veljati naslednji dan po objavi, izvrševati pa se začne s 1. januarjem 2017.

Številka: 410-27/2016-
Nova Gorica,

Matej Arčon
ŽUPAN



Številka: 410-27/2016-6
Nova Gorica, 10. novembra 2016

OBRAZLOŽITEV

Proračun za leto 2017 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 2017**, 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 2017 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 **letnem načrtu pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženje**, ki v tabelarični prilogi prikazuje, katero stvarno premoženje namerava občina pridobiti oz. prodati v letu 2017.

Izhodišča, ki so bila uporabljena pri pripravi proračuna:

1. Globalna kvantitativna izhodišča za pripravo predloga proračuna za leto 2017 ter finančnih načrtov proračunskih uporabnikov

Proračun je pripravljen na podlagi proračunskega priročnika za leti 2017 in 2018, kar pomeni, da se upoštevajo veljavne klasifikacije izdatkov občinskih proračunov.

V predlogu proračuna je predvidena dohodnina z upoštevanjo povprečnino v višini 530 EUR za leto 2017.

2. Tveganja proračunskih predpostavk

Veliko tveganje pri predpostavkah, na katerih je pripravljen proračun, predstavljajo davčne obveznosti in njihova izterljivost, ter nenadzorovan porast odhodkov proračuna zaradi sprejetih državnih predpisov, na katere občina nima vpliva. Prav tako je tveganje pri naraščanju stopnje brezposelnosti in s tem povečanja socialnih transferov iz proračuna (subvencije najemnin, zdravstveno zavarovanje, domska oskrba, plačilo razlike v ceni vrtca....), ali znižanju plač v

gospodarskih družbah, kjer je največ zaposlenih občanov. Veliko tveganje so tudi davčne obveznosti v pristojnosti države, ki lahko ogrozijo poslovanje v gospodarskih subjektih v občini, posledice pa se lahko odrazijo na proračunu.

Dodatno tveganje pri predpostavkah na katerih je pripravljen proračun so še:

- ni popolnoma jasno, kdaj bodo pripravljene naslednji razpisi v finančni perspektivi do leta 2020, niti kateri bodo upravičeni stroški oz. projekti, ki bodo prišli v poštev za prijavo,
- nepoznane smernice in pravila, ki jim bo potrebno slediti pri izvedbenem delu projektov v okviru trajnostne urbane strategije (TUS) in
- ob pripravi proračuna še ne poznani podatki za oblikovanje proračunskih postavk s strani Evropskega združenja za teritorialno sodelovanje (v nadaljevanj: EZTS).odsotnost nujno potrebnih podatkov

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

3. Pristop k pripravi proračuna za 1. branje

Pristop pri pripravi 1. predloga proračuna za leto 2017 je bil podoben kot v preteklih letih. Realno smo opredelili pričakovane prihodke, opredelili potrebne tekoče odhodke in tekoče transfere ter investicije v teku, najnujnejše investicijsko vzdrževanje ter investicije oziroma projekte, ki izpolnjujejo pogoje za umestitev v proračunske dokumente. Bistven vpliv na pripravo proračuna za leto 2017 so imela še vsaj naslednja dejstva:

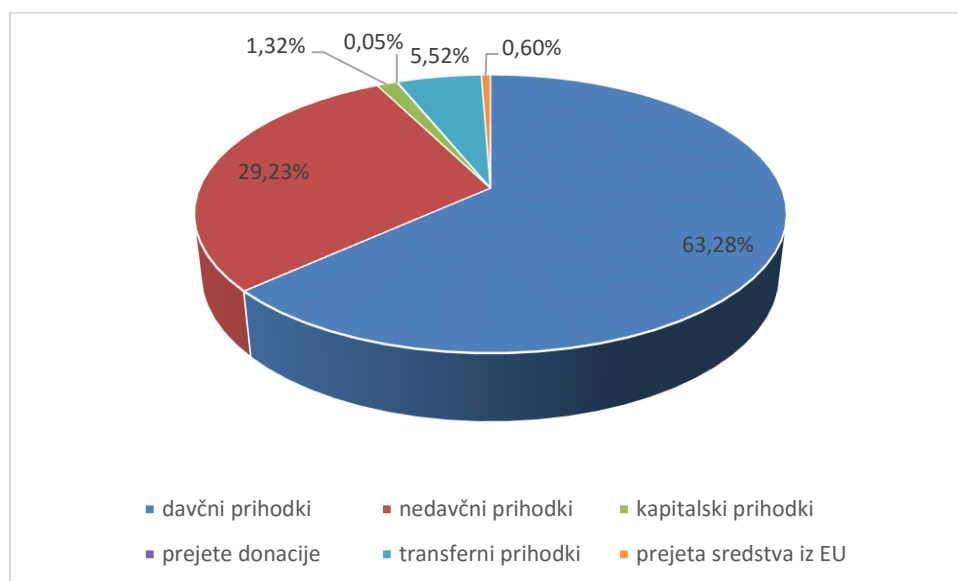
- Znesek primerne porabe na prebivalca v RS je upoštevan na podlagi predhodnih podatkov.
- Potrebno je upoštevanje predvidene sprostitev plač zaradi napredovanj, kar vpliva na mase plač občinske uprave in javnih zavodov,
- Pri prodaji premoženja (predvsem zemljišč) na podlagi individualnih vlog fizičnim osebam se čuti vpliv slabše kupne moči, na drugi strani pa občina ne razpolaga s premoženjem, ki bi bilo prosto in v njeni lasti in bi bil tržno zanimivo podjetjem za postavitev proizvodnih ali storitvenih obratov.

Bilance proračuna in predlagani razrez proračunskih odhodkov vseh treh bilanc proračuna za leto 2016 po predpisanih programskih področjih

1. Načrtovani prihodki

V proračunu je za leto 2017 načrtovano skupno 31.990.114 € prihodkov. Razrez po vrstah prihodkov je prikazan v grafikonu 1.

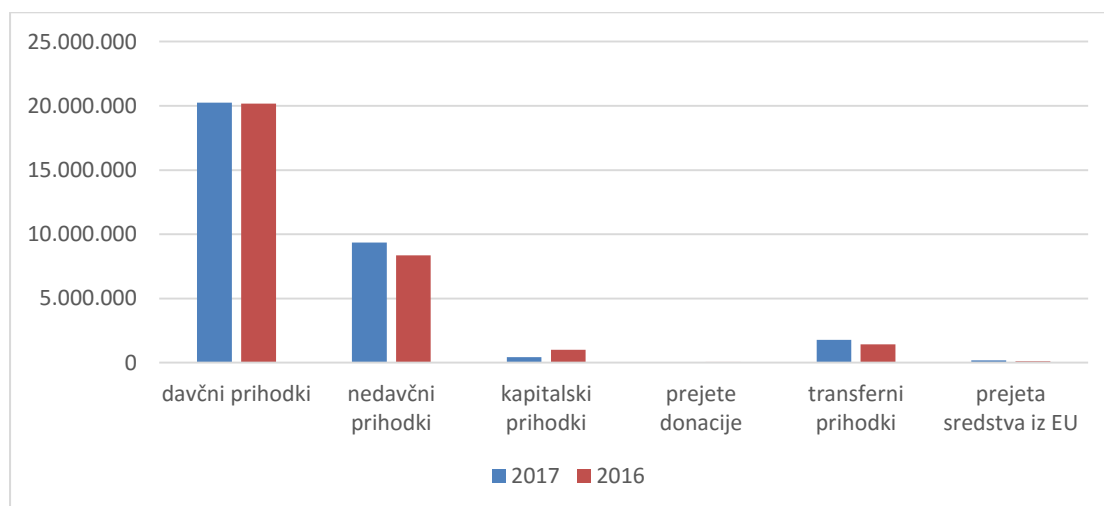
Grafikon 1: Razrez načrtovanih proračunskih prihodkov v letu 2017



Načrtovana višina prihodkov je za 2,78 odstotne točke višja v primerjavi z veljavnim planom za leto 2016.

Primerjava načrtovanih prihodkov v veljavnem proračunu 2016 z predlaganimi prihodki za leto 2017 je prikazana v grafikonu 2.

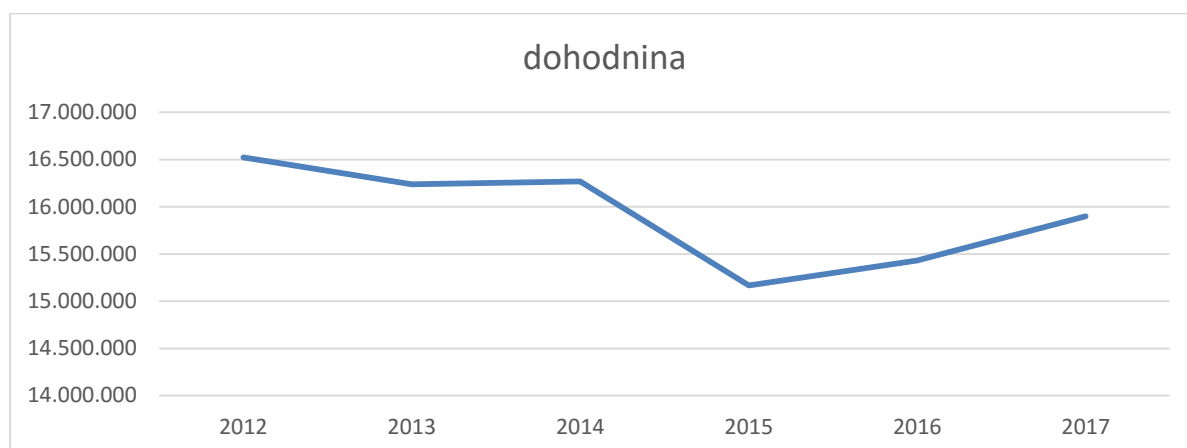
Grafikon 2: Prikaz načrtovanih prihodkov po vrstah za leti 2016 in 2017.



Davčni prihodki

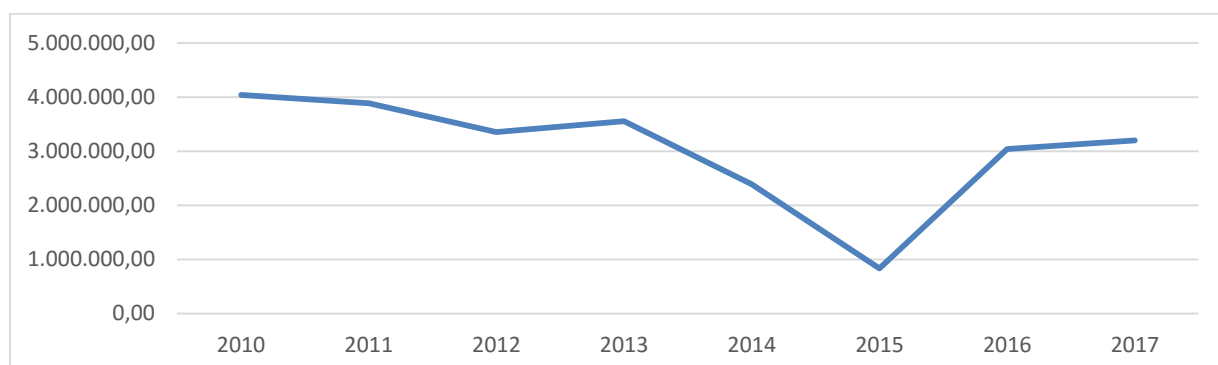
Davčni prihodki v letu 2017 predstavljajo 63 % vseh prihodkov proračuna. Največji delež predstavlja dohodnina, ki predstavlja 50 % vseh prihodkov proračuna. V predlogu proračuna za leto 2017 je predvidena dohodnina z upoštevano povprečnino v višini 530 EUR. V naslednjem grafikonu so prikazani podatki, kako se je gibal prihodek iz naslova dohodnine v zadnjih 5 letih. Prihodek iz naslova dohodnine ima poglobitveni vpliv na izvajanje proračuna.

Grafikon 3: Prikaz gibanje višine dohodnine za obdobje od leta 2012 do leta 2016 in planom 2017



Drugi največji prihodek iz naslova davčnih prihodkov je nadomestilo na uporabo stavbnih zemljišč. Realizacija le tega je v obdobju zadnjih let precej dinamična. Še posebej odstopa leto 2015, saj je morala občina v velikem obsegu vračati NUSZ iz preteklih let.

Grafikon 4: Prikaz višine sredstev iz naslova NUSZ po realizaciji od leta 2010 do 2015, veljavnim planom 2016 ter predlogom 2017



Nedavčni prihodki

Glede na veljavno proračunsko leto 2016 so načrtovani višje za 12 odstotnih točk in sicer predvsem zaradi povečanja obsega aktivirane komunalne infrastrukture, ki jo občina daje v najem. Največje povečanje prihodkov se pričakuje iz naslova najemnine za komunalno infrastrukturo centralne čistilne naprave z pripadajočim kanalizacijskim omrežjem.

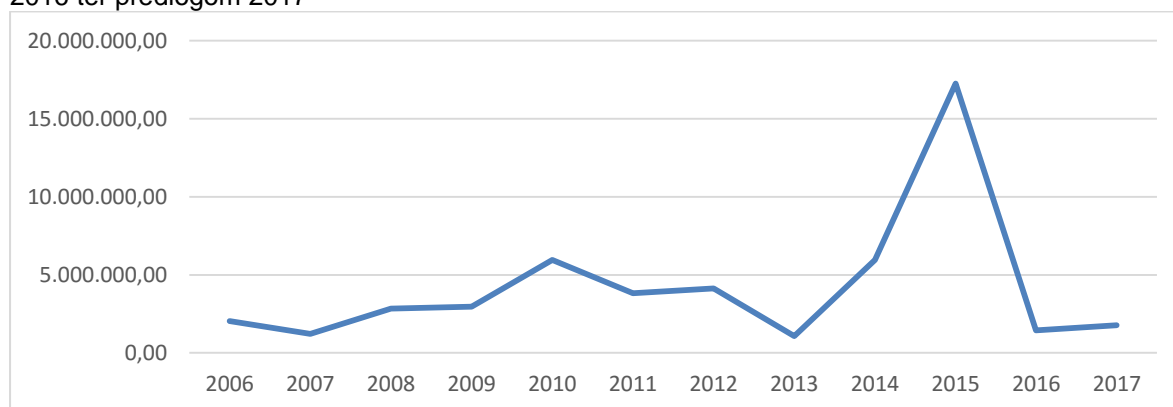
Kapitalski prihodki

V primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2016 so nižje načrtovani tudi kapitalski prihodki in sicer znašajo 42 % veljavnega plana za leto 2016. V obdobju zadnjih let je prisotno zmanjšano povpraševanje po nakupu stavbnih zemljišč, ki jih občina za delovanje in gradnjo javne infrastrukture ne potrebuje in jih skuša prodati. Kapitalski prihodki v letu 2017 so predvideni ob predpostavki, da bi bila realizacija načrta razpolaganja s stvarnim premoženjem občine v 2016 realizirana v predvidenem obsegu.

Transforni prihodki

Transforni prihodki so v predlogu načrtovani v višini 1,766 mio €, kar je za 23 odstotkov več glede na veljavni proračun za leto 2016. Primerjava višine realiziranih transfernih prihodkov v grafikonu 5 jasno kaže, da je to odvisno od ciklusa odobrenih investicij in aktiviranja razpisov. Izstopa leto 2010, ko so bili realizirani prihodki iz naslova projekta vodarne Mrzlek, ter leti 2014 in 2015 z realizacijo prihodkov iz projekta Centralna čistilna naprava.

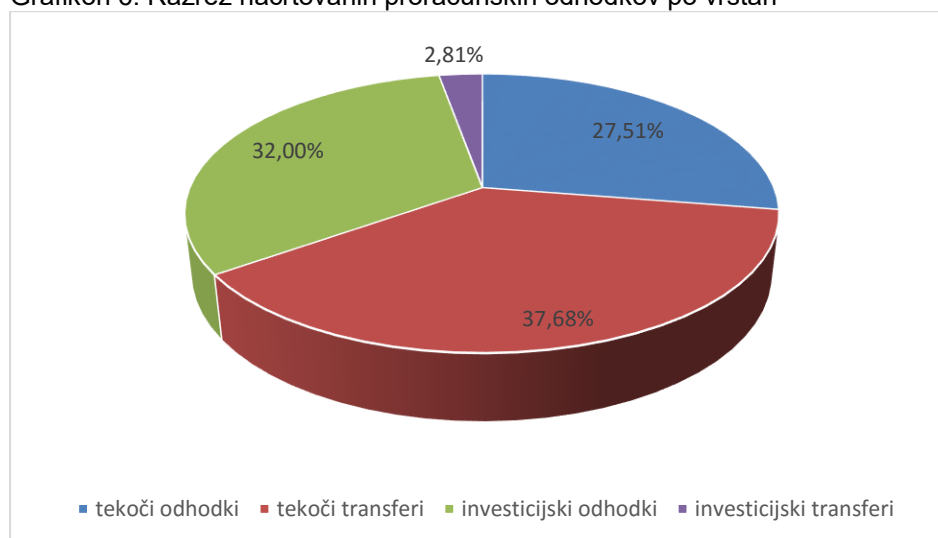
Grafikon 5: Prikaz višine transfernih prihodkov po realizaciji od leta 2006 do 2015, veljavnim planom 2016 ter predlogom 2017



2. Načrtovani odhodki

Skupni odhodki so načrtovani v višini 34.374.423 €, kar je 4 odstotne točke več kot je načrtovano v trenutno veljavnem proračunu za leto 2016. Struktura razdelitve po vrstah odhodkov je prikazana v grafikonu 6.

Grafikon 6: Razrez načrtovanih proračunskih odhodkov po vrstah

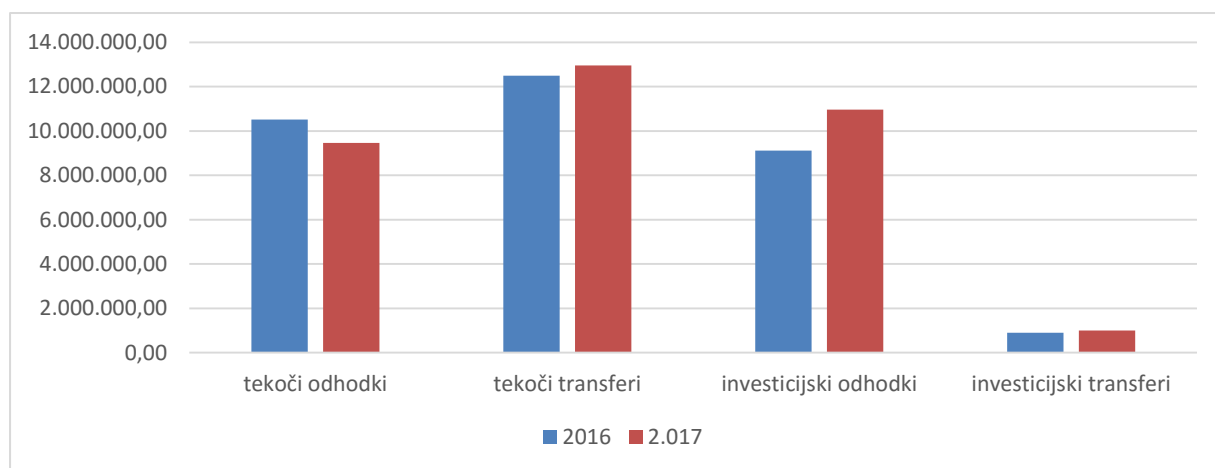


V primerjavi plana proračuna za leto 2017 z veljavnim proračunom za leto 2016 se zmanjšujejo tekoči odhodki za 11 odstotnih točk. V letu 2017 je potrebno zagotoviti občutno manjši del sredstev za poskusno obratovanje centralne čistilne naprave, ker gre z letom 2017 objekt v najem. V letu 2017 so tekoči odhodki planirani v višini 9,458 mio EUR.

Tekoči transferi se v primerjavi z veljavnim planom 2016 povečujejo za 4 odstotne točke in znašajo 12,95 mio EUR. Največji porast je zaradi napredovanj uslužbencev v javnih zavodih in skladih, ki jih občina financira.

Investicijski odhodki pa so načrtovani v višini 10,97 mio € in predstavljajo 32 odstotkov vseh načrtovanih odhodkov. Investicijski transferi se v primerjavi z veljavnim proračunom 2016 višajo za 10 odstotnih točk in znašajo 994 tisoč EUR. Primerjava odhodkov med planom 2017 in veljavnim proračunom 2016 je razvidna v naslednjem grafikonu.

Grafikon 7: Primerjava odhodkov po strukturi med veljavnim planom 2016 in predlogom proračuna 2017



Skladno z odlokom o ustanovitvi je predvideno povečanje namenskega premoženja v Javni sklad malega gospodarstva v višini 121.716 €, kar je vrednostno enako vložku preteklega leta. Povečanje namenskega premoženja v Stanovanjski sklad v letošnjem predlogu proračuna ni predvideno. Dodatno zadolževanje je predvideno v višini 3,61 mio € (bilanca C splošnega dela proračuna).

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 sredstev na postavke za razdelitev sredstev društvom in pravnim osebam v obliki subvencij na podlagi javnih razpisov
- preostala sredstva so bila razporejena za investicije in investicijsko vzdrževanje.

Razrez odhodkov po področjih porabe je prikazan v tabeli 1.

Tabela 1: Načrtovani odhodki po področjih porabe

	Področje proračunske porabe	
01	POLITIČNI SISTEM	286.900
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	154.000
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	115.500
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	1.390.260
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	3.992.348
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	1.433.000
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	6.000
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	240.000
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	631.810
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	240.000
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	2.954.192
14	GOSPODARSTVO	921.816
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	3.557.451
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	4.118.130
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	344.000
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	4.460.359
19	IZOBRAŽEVANJE	7.173.559
20	SOCIALNO VARSTVO	1.699.098
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	170.000
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	486.000

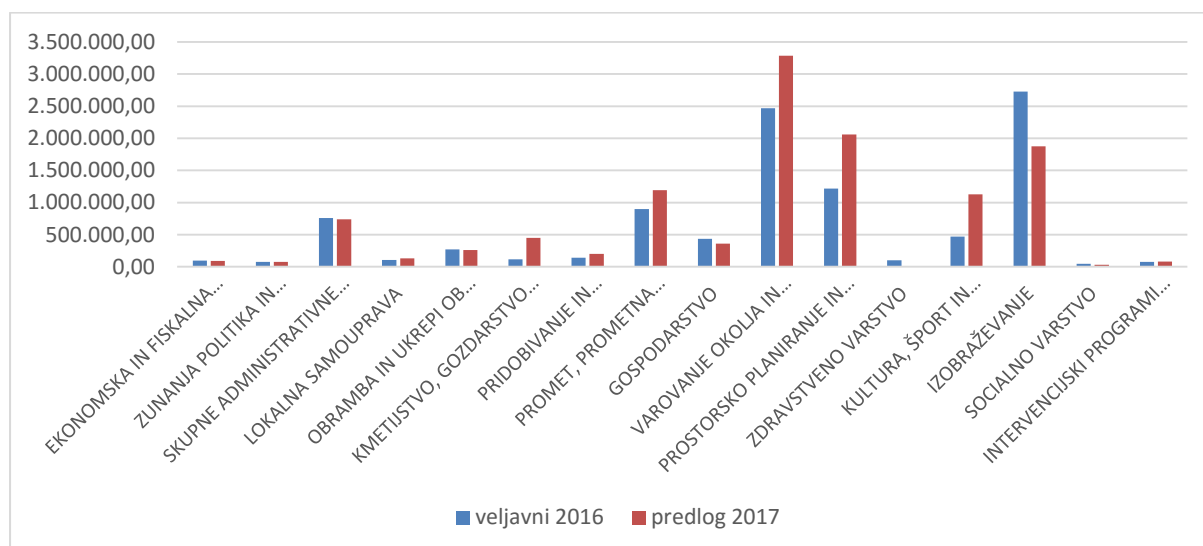
Večji del investicijskih sredstev proračuna za leto 2017 se namenja za naslednje štiri investicije:

- Ureditev Prvomajske ulice v sklopu proračunske postavke Revitalizacija območja ob nekdanji meji in Odvodnik Soča je namenjenih v višini 1,1mio €: Skozi postavko se bo financirala izvedba projekta, ki združuje tri investicijske projekte in sicer prenovo Remize, ureditev odprtih javnih površin ter izgradnjo odvodnika Soča bomo z mehanizmom celovite teritorialne naložbe prispevali k revitalizaciji degradiranega območja Nove Gorice.
- Sanacijska dela na odlagalnem polju na smetišču v višini 0,67 mio €: Upravljalac Komunala d.d. je podal na ARSO vlogo za zaprtje odlagalnega polja v Stari Gori. Za izvedbo sanacijskih del pri zapiranju odlagalnega polja na odlagališču v Stari Gori je bila izdelana dokumentacija PZI, ki obsega izvedbo vseh del.
- Celovita energetska sanacija in prenova stavb v višini 1,464 mio €: Izvedba celotnega paketa investicij je predvidena v letih 2017 in 2018 in sicer se bo v letu 2017 izvedla energetska sanacija in prenova objektov Telovadnice OŠ Branik In Vrtec Šempas.
- Optimizacija površin športnega parka – izgradnja pokritega bazena v višini 562 tisoč €: Predvidena je izvedba javnega razpisa za izvedbo pokritega bazena v Novi Gorici dim. 20,50*25,00m in manjšim bazenom 7,00*4,40m, ki bo zadostil trenutnim potrebam in bo umeščen ob obstoječem letnem bazenu v Novi Gorici.

Gibanje višine investicijskih odhodkov v predlogu proračuna za leto 2017 v primerjavi z veljavnim planom za leto 2016 je razvidna v naslednjem grafikonu. V letu 2017 je največ investicijskih sredstev namenjenih za področje varovanja okolja in kulturne dediščine, sledi

področje prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti ter področje izobraževanja.

Grafikon 7: Primerjava investicijskih odhodkov po področju porabe med veljavnim planom 2016 in predlogom proračuna 2017



V predlog proračuna niso vključena prenesena sredstva krajevnih skupnosti po ocenjenem stanju na dan 31.12.2016. Tako kot v predhodnih letih, bodo ta sredstva vključena v prvi rebalans proračuna 2017 po izdelavi zaključnega računa za leto 2016 in takrat bodo tudi znana povečanja na odhodkovni strani.

V tabeli 2 so prikazana skupna načrtovana sredstva v predlogu proračuna za leto 2017 za krajevne skupnosti .

Tabela 2 : Prihodki in odhodki KS

prihodki skupaj	886.605
- prenos sredstev iz leta 2016	0
- ocena lastnih prihodkov	298.476
- proračunski prihodki	588.129
-	
odhodki skupaj	886.605
- Investicije in inv. vzdrževanje st.premož.	311.760
- Delovanje KS	322.548
- Prireditve in praznovanja	74.100
- Vzdrževanje krajevnih poti po KS	62.519
- Kontejnerska mesta	0
- Komunalni objekti v KS	101.178
- Drugo	14.500

Mestnemu svetu Mestne občine Nova Gorica predlagamo, da obravnava predlog Odloka o proračunu Mestne občine Nova Gorica za leto 2017 in ga po obravnavi sprejme v prvem branju.

Matej Arčon
ŽUPAN

Pripravila:
mag. Vesna Mikuž
Direktorica občinske uprave