



7

Druga 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

O D L O K

O PRORAČUNU MESTNE OBČINE NOVA GORICA

ZA LETO 2018

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 2018, 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:

	<i>v EUR</i> Proračun 2018
I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA	
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	35.215.438
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	29.910.644
70 DAVČNI PRIHODKI	20.753.819
700 Davki na dohodek in dobiček	16.409.219
703 Davki na premoženje	3.781.600
704 Domači davki na blago in storitve	563.000
71 NEDAČNI PRIHODKI	9.156.825
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	8.553.379
711 Takse in pristojbine	17.000

712 Globe in druge denarne kazni	72.500
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	243.300
714 Drugi nedavčni prihodki	270.646
72 KAPITALSKI PRIHODKI	173.100
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev	173.100
73 PREJETE DONACIJE	15.210
730 Prejete donacije iz domačih virov	8.400
731 Prejete donacije iz tujine	6.810
74 TRANSFERNI PRIHODKI	5.060.212
740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.318.732
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske UNIJE	3.741.480
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	56.272
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	56.272
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)	35.181.722
40 TEKOČI ODHODKI	9.308.659
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.477.769
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	385.554
402 Izdatki za blago in storitve	5.930.336
403 Plačila domačih obresti	185.000
409 Rezerve	330.000
41 TEKOČI TRANSFERI	12.919.810
410 Subvencije	454.000
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	5.800.000
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.290.571
413 Drugi tekoči domači transferi	5.358.239
414 Tekoči transferi v tujino	17.000
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	11.923.753
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	11.923.753
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.029.500
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	626.000
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	403.500
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)	33.716
(I. - II.) (Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)	
III/1. PRIMARNI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	214.316
(I. - 7102) - (II. - 403 - 404)	
(Skupaj prihodki brez prihodkov od obresti minus skupaj odhodki brez plačil obresti)	
III/2. TEKOČI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	7.682.175
(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) **18.000**

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH

DELEŽEV **18.000**

750 Prejeta vračila danih posojil 18.000

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.) **-103.716**

C. RAČUN FINANCIRANJA	
<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>1.450.000</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>1.450.000</u>
500 Domače zadolževanje	1.450.000
<u>VIII. ODPLAČILO DOLGA (550+551)</u>	<u>1.380.000</u>
<u>55 ODPLAČILO DOLGA</u>	<u>1.380.000</u>
550 Odplačilo domačega dolga	1.380.000
<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>-70.000</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>-33.716</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 2018 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 prejemka 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 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.

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 2018, 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 2018, 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 2018 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 2018 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 2018 lahko zadolži do višine 1.450.000 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 2018 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 2018.

Številka: 410-27/2016-
Nova Gorica,

Matej Arčon
ŽUPAN



Številka: 410-27/2016-13
Nova Gorica, december 2016

OBRAZLOŽITEV

Po opravljeni prvi obravnavi je predložen predlog proračuna za leto 2018 pripravljen ob delnem upoštevanju vseh pobud predlogov in novih podatkov s katerimi razpolagamo. Prihodki se v skupnem zvišujejo za 2 odstotni točki, odhodki se prav tako zvišujejo in sicer za 3 odstotne točke glede na predlog v prvem branju. Povečuje se zadolževanje v višini 350.000 EUR.

Prihodki – splošni del proračuna

Na prihodkovni strani se povečujejo sredstva iz naslova transfernih prihodkov za 2 nova projekta financirana s sredstvi mehanizma celostnih teritorialnih naložb (CTN/TUS).

Odhodki – posebni del proračuna

Na podlagi razprave v okviru prvega branja predloga proračuna so se spremembe (povečanj in zmanjšanj načrtovanih sredstev na proračunskih postavkah) izvedle znotraj posebnega dela proračuna in sicer znaša skupno povečanje na odhodkovni strani za 3 odstotne točke.

Z drugim branjem se dodaja sredstva na naslednje proračunske postavke:

09077 Prijava na evropske razpise – strateška razvojna partnerstva v višini 20.000 EUR. V skladu z sklepi pristojnega odbora za gospodarstvo bomo z letom 2017 začeli izvajati nov ukrep; sofinanciranje prijav podjetij povezanih v strateško razvojna partnerstva na evropske razpise. Namen ukrepa je preko sofinanciranja stroškov prijav v strateško razvojna inovativna partnerstva povezanih podjetij in razvojno raziskovalnih organizacij spodbuditi pripravo skupnih razvojnih projektov in okrepiti raziskovalno razvojno inovacijsko sodelovanje sicer neodvisnih subjektov (gospodarstva in razvojno raziskovalnih organizacij).

Dodajajo se sredstva na proračunsko postavko 09075 Finančne spodbude podjetnikom – nova delovna mesta in zaposlitve v višini 30.000 EUR. Obstoječi odlok o dodeljevanju finančnih spodbud v finančni perspektivi 2014 – 2020 omogoča sofinanciranje zaposlitve delodajalcem, ki zaposlijo brezposelno osebo s stalnim bivališčem na območju Mestne občine Nova Gorica. Ciljna skupina brezposelnih, ki bodo s pomočjo subvencije prišli do zaposlitve pa se bo določila v javnem razpisu na podlagi analize potreb po zaposlitvah in skupnega dogovora pristojnega odbora za gospodarstvo ter komisije za podjetništvo glede ciljne skupine brezposelnih, ki bodo upravičeni do prijave na razpis.

Z namenom spodbujanja obnove kulturnih spomenikov s finančno podporo mestne občine, sredstva povečujemo na proračunski postavki 10185 Sofinanciranje nepremične kulturne dediščine za 5.000 EUR .

Na proračunsko postavko 09069 Ureditve večnamenskega prireditvenega prostora Vitovlje – 1 . faza v višini se dodaja sredstva v višini 5.000 EUR. Za projekt je pripravljena IDZ, urejeno ZK stanje ter izdelana investicijska dokumentacija za izvedbo I. faze načrtovane ureditve. V letih 2017 se nadaljuje s pripravo dokumentacije.

Sredstva za delovanje Goriške knjižnice na proračunski postavki 10023 smo znižali, ker smo po podrobnem pregledu ugotovili neskladje za 51.500 EUR.

Povečuje se postavka 32103 Prireditve in praznovanja KS Osek-Vitovlje za 1.500,00 EUR.

Med 1. in branjem smo dobili več informacij glede projektov, in zato se dodaja sredstva na dve proračunski postavki:

In sicer:

Na proračunsko postavko 07282 - Kolesarska povezava Rožna dolina- Ajševica se v letu 2018 doda 551.676 EUR. Namen projekta je zagotoviti varno, povezano kolesarsko omrežje ter s tem povečati uporabo kolesa, kot prevoznega sredstva ter zagotoviti povezanosti sub-območja Ajševice in Rožne doline z Novo Gorico ter obratno. Izvedba urejanja kolesarskih povezav v mestnem območju mestne MONG je predvidena s sredstvi mehanizma celostnih teritorialnih naložb (CTN/TUS).

Na proračunsko postavko 07283 Južna kolesarska in pešpot v višini 119.104 EUR v letu 2017. Zahodna kolesarska steza povezuje že obstoječe poti iz smeri Šempetra do poti Solkan –Plave. Južna pot povezuje križanje z zahodno kolesarko stezo in nadaljevanjem v Italijo in že obstoječo trim stezo v Panovcu. Izvedba urejanja kolesarskih povezav v mestnem območju mestne MONG je predvidena s sredstvi mehanizma celostnih teritorialnih naložb (CTN/TUS).

Zadolževanje:

Predvideno zadolževanje se za leto 2018 povečuje za 350 tisoč EUR. Predvideni znesek zadolževanja se v tej višini zmanjšuje v letu 2017.

Mestnemu svetu Mestne občine Nova Gorica predlagamo, da obravnava predlog Odloka o proračunu Mestne občine Nova Gorica za leto 2018 in ga po obravnavi sprejme.

Matej Arčon
ŽUPAN