



6

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13-popr., 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 in 80/16 – ZIPRS1718), 19. in prvega odstavka 80. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradni list RS, št. 13/12) je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica na seji dne _____ sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE NOVA GORICA ZA LETO 2016

1. člen

Sprejme se zaključni račun proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2016.

2. člen

Zaključni račun proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2016 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 2016. Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz podatkov o načrtovanih vrednostih posameznih projektov ter o njihovi realizaciji v letu 2016.

v EUR
Realizacija 2016

I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

| A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV | |
|---|-------------------|
| I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78) | 30.146.460 |
| TEKOČI PRIHODKI (70+71) | 28.529.046 |
| 70 DAVČNI PRIHODKI | 20.153.025 |
| 700 Davki na dohodek in dobiček | 15.429.935 |
| 703 Davki na premoženje | 3.467.282 |
| 704 Domači davki na blago in storitve | 1.196.432 |
| 706 Drugi davki in prispevki | 59.376 |
| 71 NEDAVČNI PRIHODKI | 8.376.021 |
| 710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja | 7.569.047 |
| 711 Takse in pristojbine | 20.142 |
| 712 Globe in druge denarne kazni | 74.123 |
| 713 Prihodki od prodaje blaga in storitev | 272.412 |
| 714 Drugi nedavčni prihodki | 440.298 |
| 72 KAPITALSKI PRIHODKI | 441.258 |
| 720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev | 254.148 |
| 722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev | 187.111 |

| | |
|--|-------------------|
| <u>73 PREJETE DONACIJE</u> | 14.660 |
| 730 Prejete donacije iz domačih virov | 14.660 |
| <u>74 TRANSFERNI PRIHODKI</u> | 1.098.210 |
| 740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij | 1.085.218 |
| 741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske UNIJE | 12.992 |
| <u>78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</u> | 63.285 |
| 787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij | 63.285 |
| <u>II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)</u> | 28.758.826 |
| <u>40 TEKOČI ODHODKI</u> | 9.181.765 |
| 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim | 2.225.172 |
| 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 333.725 |
| 402 Izdatki za blago in storitve | 6.187.670 |
| 403 Plačila domačih obresti | 145.199 |
| 409 Rezerve | 290.000 |
| <u>41 TEKOČI TRANSFERI</u> | 12.588.626 |
| 410 Subvencije | 442.269 |
| 411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 6.013.155 |
| 412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 1.363.461 |
| 413 Drugi tekoči domači transferi | 4.753.040 |
| 414 Tekoči transferi v tujino | 16.700 |
| <u>42 INVESTICIJSKI ODHODKI</u> | 6.099.683 |
| 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev | 6.099.683 |
| <u>43 INVESTICIJSKI TRANSFERI</u> | 888.752 |
| 431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki | 413.174 |
| 432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom | 475.578 |
| <u>III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)</u> | 1.387.634 |
| (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> | 76.090 |
| <u>75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</u> | 76.090 |
| 750 Prejeta vračila danih posojil | 34.274 |
| 751 Prodaja kapitalskih deležev | 40.445 |
| 752 Kupnine iz naslova privatizacije | 1.371 |
| <u>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</u> | 121.716 |
| <u>44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</u> | 121.716 |
| 443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti | 121.716 |
| <u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</u> | -45.626 |

| | |
|---|------------------|
| C. RAČUN FINANCIRANJA | |
| <u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u> | 414.425 |
| <u>50 ZADOLŽEVANJE</u> | 414.425 |
| 500 Domače zadolževanje | 414.425 |
| <u>VIII. ODPLAČILO DOLGA (550+551)</u> | 1.036.729 |
| <u>55 ODPLAČILO DOLGA</u> | 1.036.729 |
| 550 Odplačilo domačega dolga | 1.036.729 |

| | |
|---|--------------------------|
| <u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU</u> <u>(I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u> | <u>719.704</u> |
| <u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u> | <u>-622.304</u> |
| <u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u> | <u>-1.387.634</u> |
| <u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA</u> <u>LETA</u> | <u>629.112</u> |

3. člen

Zaključni račun proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2016 se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije. Splošni in posebni del proračuna z obrazložitvami se objavi na spletni strani Mestne občine Nova Gorica.

Številka: 410-6/2017
Nova Gorica,

Matej Arčon
ŽUPAN



Številka: 410-6/2017-
Nova Gorica, 6. aprila 2017

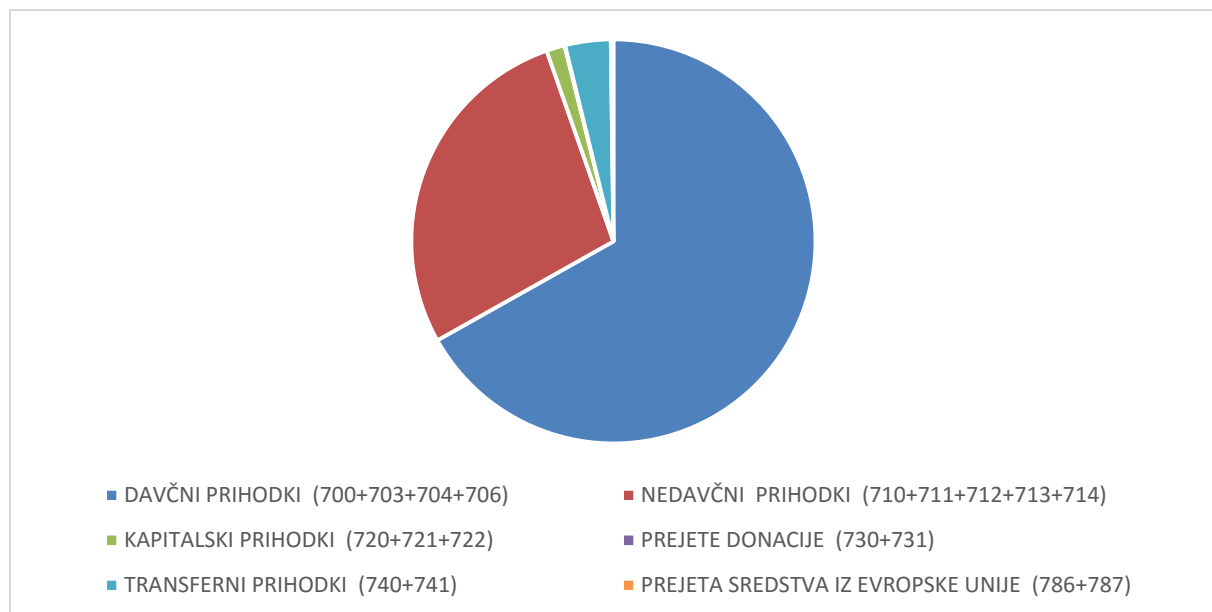
O B R A Z L O Ž I T E V

V 3. odst. 98. člena Zakona o javnih financah je določeno, da mora župan predložiti predlog zaključnega računa občinskega proračuna občinskemu svetu v sprejem do 15. aprila tekočega leta za preteklo leto.

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

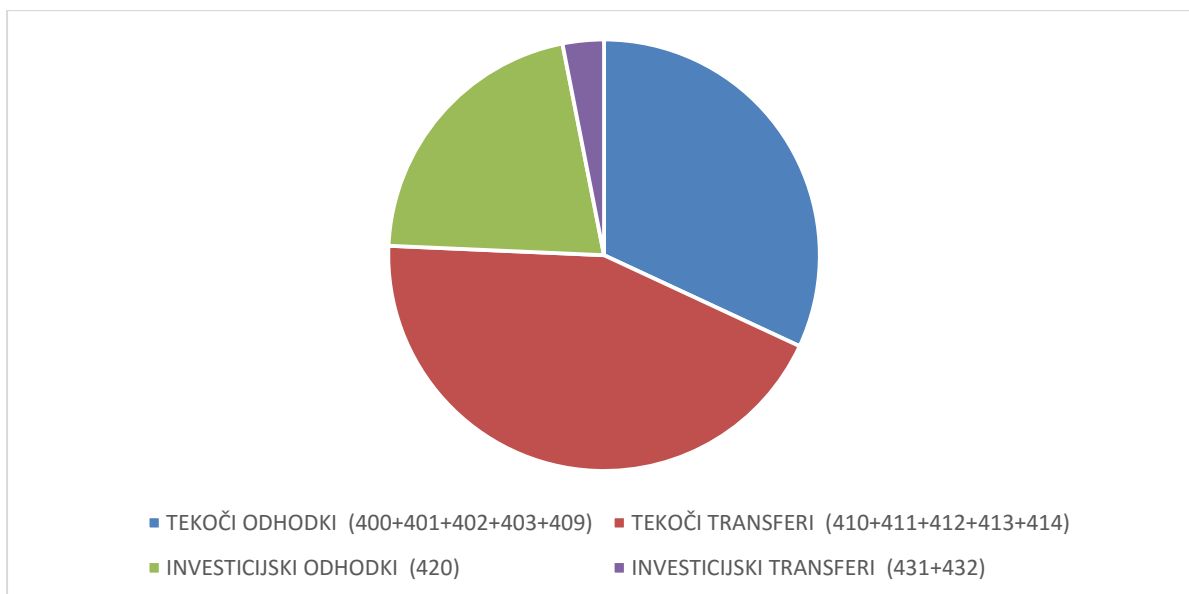
V letu 2016 je višina prihodkov znašala 30,146 mio EUR, realizacija proračuna pa je bila 96,9 odstotna. Od tega zneska so davčni prihodki predstavljali 67 % vseh prihodkov. Nedavčni prihodki so predstavljali 28 % vseh prihodkov, kapitalski prihodki 1 % vseh prihodkov, transferni prihodki pa 4 % vseh prihodkov. Skupni prihodki so bili v letu 2016 v primerjavi z letom 2015 manjši. Nižji priliv glede na preteklo leto je predvsem zaradi transfernih prihodkov, saj se aktivacija investicij iz nove evropske finančne perspektive še ni začela. V letu 2016 nismo imeli likvidnostnih težav. Občina je poravnala vse zapadle račune.

V spodnjem grafikonu je prikazan delež prihodkov po virih sredstev.



Na odhodkovni strani je znašala realizacija 28,758 mio EUR oziroma 87,1 odstotkov glede na plan. Od tega zneska so tekoči odhodki predstavljali 32 %, kar znaša 9,181 mio EUR. 44 % oziroma 12,588 mio EUR je bilo tekočih transferov zavodom, društvom, neprofitnim organizacijam in javnim podjetjem. Investicijam je bilo namenjenih 21 % vseh odhodkov, 3 % pa je bilo dano kot investicijski transfer.

Realizacija odhodkov po namenih je prikazana v naslednjem grafikonu.



Za investicije se je v preteklem letu namenilo 6,099 mio EUR. V spodnjem grafikonu je prikazano koliko se je v letu 2016 porabilo za investicije po področjih porabe. Največ sredstev se je porabilo za področje izobraževanja in sicer v višini 2,52 mio EUR. Od tega se je največ sredstev namenilo za izgradnjo telovadnice v Dornberku.

Po višini porabljenih investicijskih sredstev je na drugem mestu področje prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti v višini 0,99 mio EUR. Od tega smo 0,444 mio EUR namenili za nakup zemljišč. Sledi področje skupne administrativne službe in splošne javne storitve v višini 0,71 mio EUR. Od tega smo 0,321 mio EUR namenili za nakup poslovnega prostora v centru Nove Gorice.



Največje odstopanje na področju investicij je na proračunski postavki 07272 Revitalizacija območja ob nekdanji meji in Odvodnik Soča. Postavka je bila realizirana le v višini 2,95 %,

ker smo projekt želeli vključiti v predlog trajnostne urbane strategije, a žal neuspešno. Pripravljalna dela so se začela izvajati v mesecu decembru, gradbena dela pa so predvidena v letu 2017. Zaradi tega se tudi nismo zadolžili.

Drugo največje odstopanje, je v tekočih odhodkih in sicer je poraba sredstev na proračunski postavki 07175 Centralna čistilna naprava nižja glede na plan. Realizacija proračunske postavke je bila nižja, ker Čistilna naprava v prvi polovici leta ni delovala s polno zmogljivostjo, ker je naročnik zahteval dodatno zatesnitev bioloških reaktorjev oziroma dodatne premaze. Zaradi tega je v obratovanju le polovica bioloških reaktorjev in so posledično bili nižji stroški elektrike in kemikalij od predvidenih. Po mnenju naročnika izvajalec del OTV ni še dosegel optimalnega delovanja linije blata (dehidracije in sušenja). Zaradi tega se ni priznalo stroškov ravnanja z blatom, posledica je bila tudi zmanjšana poraba električne energije in plina od predvidenih. V predvidenih stroških za delovanje čistilne naprave so bili vključeni še potencialni stroški omrežnine za priključno moč v vrednosti 186.460,77 EUR. Te stroške je na zahtevo naročnika plačal glavni izvajalec OTV.

POSEBNI DEL PRORAČUNA

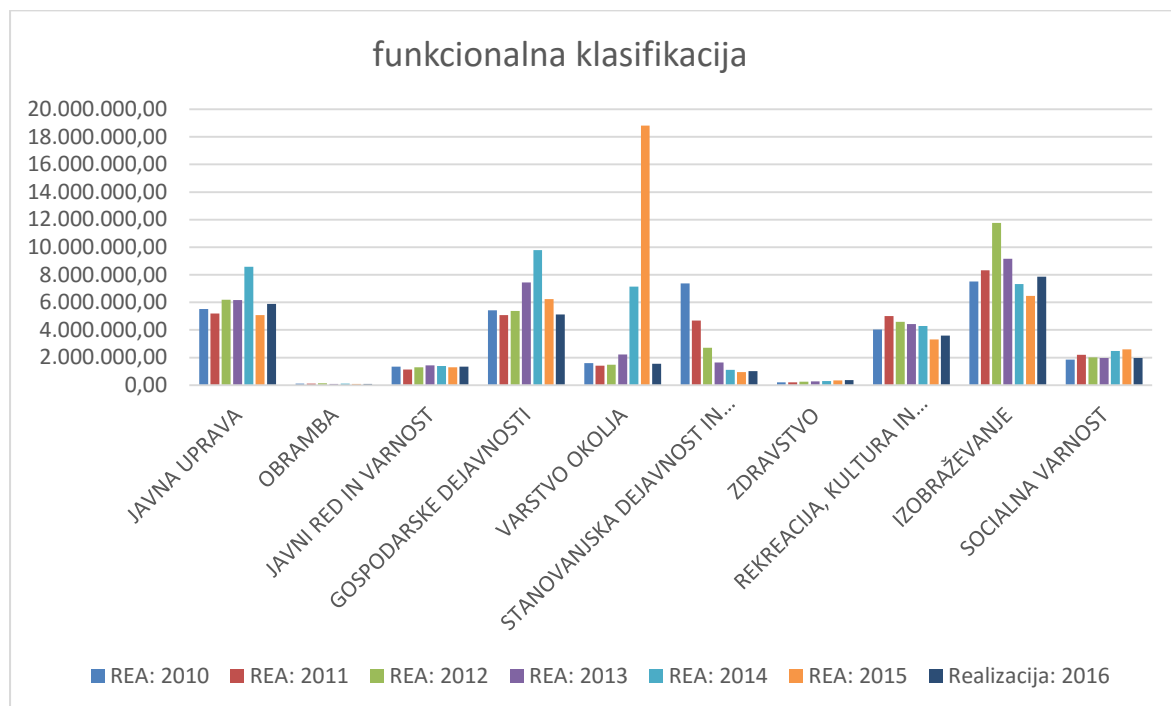
Poraba proračunskih sredstev po programski klasifikaciji po posameznih področjih je v sumarnem znesku je prikazana v spodnji tabeli:

| | ODHODKI PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI | Realizacija: 2016 |
|----|---|----------------------|
| 01 | POLITIČNI SISTEM | 235.500,90 |
| 02 | EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA | 106.665,25 |
| 03 | ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ | 88.046,77 |
| 04 | SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE | 1.275.767,25 |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA | 3.558.144,86 |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH | 1.404.983,70 |
| 08 | NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST | 5.659,56 |
| 10 | TRG DELA IN DELOVNI POGOJI | 228.601,63 |
| 11 | KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO | 341.583,66 |
| 12 | PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN | 156.748,53 |
| 13 | PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE | 2.460.435,77 |
| 14 | GOSPODARSTVO | 942.602,76 |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE | 1.545.522,55 |
| 16 | PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST | 2.602.734,60 |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO | 364.493,88 |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE | 3.433.884,89 |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE | 7.856.936,06 |
| 20 | SOCIALNO VARSTVO | 1.688.166,03 |
| 22 | SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA | 1.185.278,36 |
| 23 | INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI | 435.513,59 |
| | | 29.917.270,60 |

Največ sredstev smo namenili področju izobraževanja in sicer v višini 7,86 mio EUR. Poleg izgradnje telovadnice v Dornberku, se največ sredstev namenilo za dejavnost javnih vrtcev v višini 3,852 mio EUR. Za prevoze učencev se je v letu 2016 namenilo 0,582 mio EUR.

Glede na višino porabljenih sredstev po področjih proračunske porabe je na drugem mestu področje lokalne samouprave, kateremu smo v letu 2016 namenili 3,56 mio EUR, sledi področje kulture, športa in nevladnih organizacij v višini 3,43 mio EUR.

V naslednjem grafikonu ponazarjamo porabo po funkcionalni klasifikaciji (COFOG), k omogoča primerjavo na mednarodni ravni.



V obdobju zadnjih sedmih let se je največ sredstev porabilo na področju 09 –izobraževanje, za katero se letno namenja velik odstotek sredstev. V letu 2016 se je za to področje namenilo 7,856 mio EUR in sicer 3,951 mio EUR za predšolsko vzgojo, 3,052 mio EUR za osnovnošolsko delovanje, 0,270 mio EUR za visokošolsko izobraževanje ter 0,582 mio EUR za podporne storitve pri izobraževanju.

Župan je opravil nekaj prerazporeditev, ki so razvidne v prilogi. Med letom je župan iz proračunske rezervacije odprl novo postavko 10195 Celovita energetska sanacija in prenova stavb v lasti MONG v višini 11.600 EUR.

Neporabljeni sredstva proračuna MONG znašajo 1,062. mio EUR, neporabljeni sredstva vseh krajevnih skupnosti pa so skupaj so na dan 31.12.2016 znašala 0,286 mio EUR

Neporabljeni namenska sredstva znašajo 0,808 mio €. Namenska sredstva iz naslova takse za obremenjevanje okolja iz naslova odlaganja odpadkov v višini 202 tisoč € se bodo porabila za investicijo zapiranje odlagalnega polja v naslednjih letih. Za ta isti namen se bodo porabila namenska sredstva iz naslova investicijskega evra in sicer v višini 350 tisoč €.

Proračunski presežek znaša 1,387 mio EUR, kar pomeni, da je bilo več prihodkov kot odhodkov. 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 2016 kratkoročnih obveznosti iz poslovanja v višini 2,06 mio €. Vse obveznosti so zapadle v letu 2017.

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 2016 in ga po obravnavi sprejme.

Matej Arčon
ŽUPAN

Pripravili:
mag. Vesna Mikuž
Direktorica občinske uprave

Mateja Mislej
Vodja finančno-računovodske službe