



MESTNA OBČINA NOVA GORICA

REBALANS PRORAČUNA ZA LETO 2020

I. SPLOŠNI DEL - OBRAZLOŽITEV

Junij, 2020

Kazalo

<i>A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</i>	<i>-6.027.612 €</i>	3
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI	41.245.111 €	3
40 TEKOČI ODHODKI	11.161.248 €	4
41 TEKOČI TRANSFERI	14.294.608 €	5
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	14.577.596 €	7
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.211.659 €	7
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI	35.217.499 €	8
70 DAVČNI PRIHODKI	21.982.255 €	8
71 NEDAVČNI PRIHODKI	8.696.999 €	10
72 KAPITALSKI PRIHODKI	394.141 €	12
73 PREJETE DONACIJE	94.800 €	13
74 TRANSFERNI PRIHODKI	3.504.736 €	13
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	544.568 €	15
<i>B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</i>	<i>-200.000 €</i>	16
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI	200.000 €	16
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	200.000 €	16
<i>C. RAČUN FINANCIRANJA</i>	<i>5.085.510 €</i>	16
5 RAČUN FINANCIRANJA	8.297.610 €	16
50 ZADOLŽEVANJE	6.691.560 €	16
55 ODPLAČILA DOLGA	1.606.050 €	16
PRIKAZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI		17

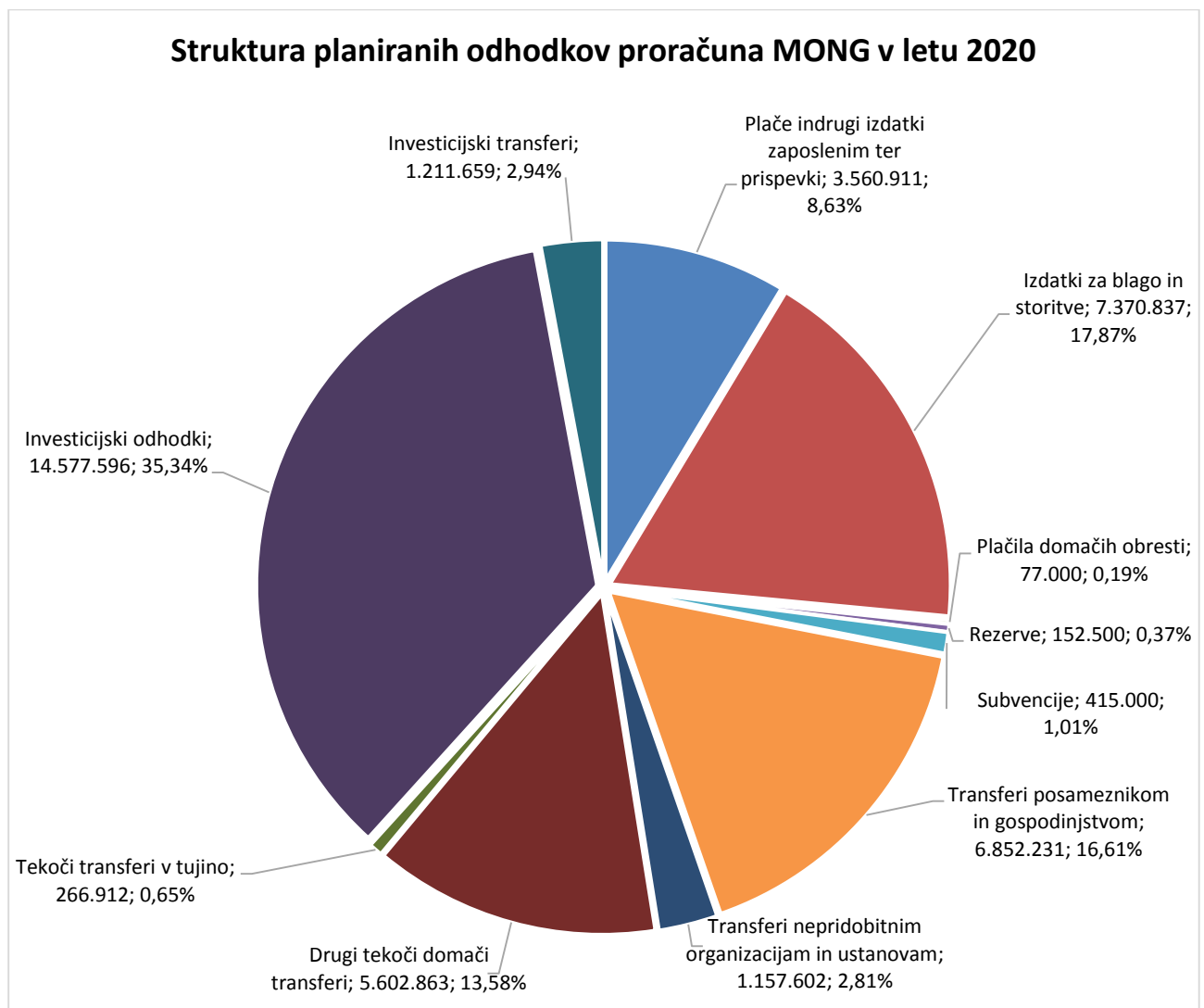
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

-6.027.612 €

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

41.245.111 €

Z rebalansom proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2020 se odhodki planirajo v višini 41,245 mio EUR kar predstavlja 92,9 % trenutno veljavnega proračuna. Struktura odhodkov je naslednja:



40 TEKOČI ODHODKI**11.161.248 €**

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM**3.098.796 €**

Obrazložitev konta

Sredstva so namenjena za izplačilo plač, regresa za letni dopust, povračil in nadomestil ter drugih izdatkov županu in podžupanom, zaposlenim v občinski upravi, zaposlenim v medobčinski upravi ter eni redno zaposleni referentki na krajevni skupnosti Nova Gorica. Višina sredstev je predvidena na podlagi trenutno veljavnih izhodišč. Poleg tega so vključeni tudi izdatki za plače, ki se realizirajo direktno na projektih (Nekteo, Rosie, Innowise, URBiNAT, čezmejno zdravstvo EZTS GO, vzpostavljanje povezanega kolesarskega omrežja Nove Gorice, CULPEER 4 CHANGE - EUROPEAID/DEAR, Urbact, SEEME IN, Optimizacija in aktivacija površin športnega parka Nova Gorica- Izgradnja pokritega bazena in Cooperative campus). Pretežni del sredstev za plače, ki se financirajo iz projektov, dobi občina na podlagi zahtevkov povrnjenih v obliki transfernih prihodkov ki se izkazujejo v bilanci prihodkov.

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST**462.115 €**

Obrazložitev konta

Podskupina vključuje zakonsko določene prispevke, ki se obračunavajo od izplačanih plač po trenutno veljavnih stopnjah ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za zgoraj navedene zaposlene osebe. Vrednost predvidena v proračunu je ocenjena glede na predvideno število zaposlenih.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE**7.370.837 €**

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, nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcij, 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, priprava prostorskih aktov, sofinanciranje in organizacija prireditev in praznovanj, izvajanje programa zaščite živali, promocijsko gradivo in turistična promocija in druge podobne storitve.

Skupna vrednost planiranih tovrstnih izdatkov za blago in storitve je seštevek predvidene porabe na posameznih postavkah v posebnem delu proračuna. Sredstva se v skupnem povečujejo za 101,5 tisoč eur, predvsem zaradi povečanja izdatkov za tekoče vzdrževanje.

403 PLAČILO DOMAČIH OBRESTI**77.000 €**

Obrazložitev konta

Sredstva so namenjena servisiranju javnega dolga in sicer odplačevanju obresti za že najete in predvideni dolgoročni kredit. V manjšem obsegu so predvidena tudi sredstva za odplačevanje obresti za najeti kratkoročni, likvidnostni kredit, ki ga je občina najela konec meseca aprila, ob soočanju z izpadom proračunskih prihodkov.

409 REZERVE**152.500 €**

Obrazložitev konta

Podskupina kontov rezerve vključuje planirana sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se uporablja za financiranje nepredvidenih izdatkov, za katere v proračunu niso bila predvidena sredstva oz. niso bila predvidena v zadostnem obsegu. Sredstva rezervacije ne smejo presežati 2 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov in so oblikovana v višini 100.000 EUR. Do sedaj je bilo porabljenih 7,5 tisoč EUR, tako da ostaja za ta namen še 92,5 tisoč EUR razpoložljivih sredstev.

Z rebalansom se dodaja izločanje sredstev v proračunsko rezervo, ki se vodi ločeno kot poseben proračunski sklad, iz katerega se črpajo sredstva za odpravo naravnih in drugih elementarnih nesreč. Stanje sredstev rezervnega sklada je bilo ob koncu preteklega leta zelo visoko, na zgornji meji višine, ki jo predpisuje Zakon o javnih financah. Zaradi razglasitve epidemije COVID-19 je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica v aprilu sprejel sklep o porabi sredstev proračunske rezerve za financiranje izdatkov odprave posledic epidemije nalezljive bolezni, zato je s predlaganim rebalansom ponovno predvideno izločanje sredstev v višini 60.000 EUR iz proračuna v rezervni sklad. Tako pri oblikovanju kot tudi pri porabi omenjenih sredstev se upoštevajo določila Zakona o javnih financah.

41 TEKOČI TRANSFERI**14.294.608 €**

410 SUBVENCije**415.000 €**

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 podpora podjetniškemu sektorju za pospeševanje in razvoj malega gospodarstva in pospeševanje kmetijstva. Sredstva so namenjena za plačilo subvencije zagotavljanja brezplačnega avtobusnega mestnega prevoza, ki ga po trenutno veljavni koncesijski pogodbi opravlja podjetje Nomago d.o.o. Prvotno predvidena sredstva v višini 475 tisoč EUR se z rebalansom znižujejo na 415 tisoč EUR in sicer zato, ker javni mestni prevoz več kot dva meseca, v skladu z zakonsko prepovedjo, ni obratoval.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**6.852.231 €**

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, štipendiranje, regresiranje prevozov in prehrane šolskih otrok, regresiranje oskrbe v domovih, subvencioniranje stanarin, plačilo razlike med prispevki staršev in polno ceno vrtecev, izplačila družinskemu pomočniku in drugi transferi posameznikom in gospodinjestvom. Med druge transfere sodijo zagotavljanje oskrbe s pitno vodo

v sušnih mesecih, izvajanje programa pomoči na domu, stroški mrtvoogledne službe in pogrebni stroški, regresiranje socialno šibkih ter sofinanciranje profesionalnih trenerjev. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah.

Z rebalansom se sredstva v skupnem malenkostno povečujejo, največ zaradi povečanih izdatkov za plačilo razlike do polne cene vrtcev, saj so bili starši za čas, ko so bili vrtci zaprti, oproščeni plačila stroškov. Omenjena dodatna sredstva bo, na podlagi zahtevka občine, nakazalo Ministrstvo za izobraževanje znanost in šport. Refundacija je po trenutno znanih podatkih predvidena višini 138.000 eur. Istočasno pa se sredstva za regresiranje šolskih prevozov znižujejo, ker bo opravljenih prevozov v letošnjem šolskem letu precej manj, kar na koncu prispeva k temu, da se skupna višina transferjev posameznikom in gospodinjstvom povečuje zgolj v manjšem obsegu in sicer za 54 tisoč eur.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM

1.157.602 €

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 in se z rebalansom, skladno z racionalizacijo v skupnem znižuje za 22,7 tisoč eur.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

5.602.863 €

Obrazložitev konta

V to podskupino kontov so vključeni transferi v sklade socialnega zavarovanja, za plačilo zdravstvenega zavarovanja osebam brez prejemkov in 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. Z rebalansom se sredstva, skladno z dosedanja realizacijo in racionalizacijo, v skupnem znižujejo za 96 tisoč eur.

414 TEKOČI TRANSFERI V TUJINO

266.912 €

Obrazložitev konta

Tekoči transferi v tujino so namenjeni delovanju Evropskega združenja za teritorialno sodelovanje (EZTS) ter za izvajanje projekta evropske prestolnice kulture (EPK). Sredstva se v skupnem povečujejo za 120 tisoč EUR, saj ob pripravi proračuna odločitev o uvrstitvi v drugo, finalno fazo izbora, za katero se bodo dodatna sredstva porabila, še ni bila znana.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI	14.577.596 €
---------------------------------	---------------------

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	14.577.596 €
---	---------------------

Obrazložitev konta

Podskupina zajema plačila namenjena za nakup zgradb in prostorov, nakup opreme, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč 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. Ker se obseg investicij z rebalansom, skladno s ponovnim ovrednotenjem dinamike izvajanja v skupnem znižuje, so temu primerno nižji tudi odhodki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev in sicer za 3,186 mio eur.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.211.659 €
-----------------------------------	--------------------

431 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	642.587 €
---	------------------

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, spodbudam za urejanje zemljišč, pospeševanje in razvoj kmetijstva, finančnim spodbudam za razvoj podjetništva, za program požarnega sklada ter za obnovo nepremične kulturne dediščine. Planirani znesek predstavlja seštevek vseh tovrstnih odhodkov, ki so načrtovani v okviru posebnega dela proračuna na posameznih proračunskih postavkah. Z rebalansom se sredstva znižujejo za 33,9 tisoč EUR, zaradi znižanja izdatkov za obnovo nepremične kulturne dediščine.

432 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	569.072 €
---	------------------

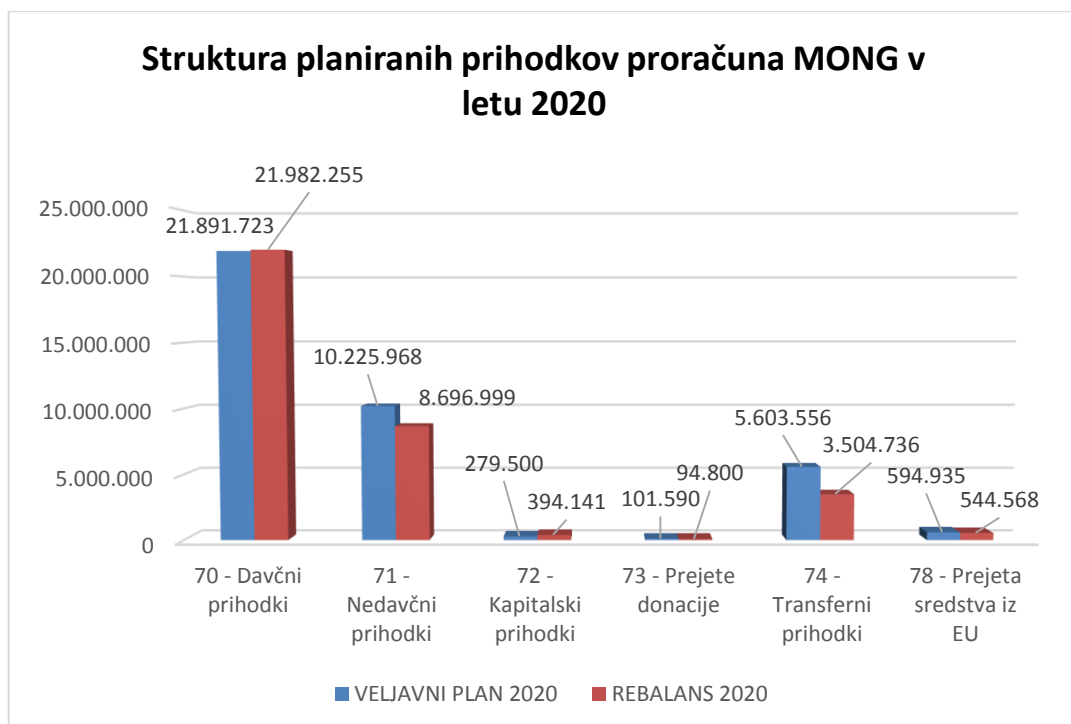
Obrazložitev konta

Vključujejo investicijske transferje 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. Z rebalansom se sredstva v skupnem znižujejo za 67,4 tisoč EUR, zaradi znižanja izdatkov za nakup opreme v Kulturnem domu in Goriškem muzeju, ter zaradi nižjih predvidenih izdatkov za nakup knjig v Goriški knjižnici.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

35.217.499 €

Z rebalansom proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2020 se prihodki planirajo v višini 35,217 mio EUR kar predstavlja 91 % trenutno veljavnega proračuna. Struktura planiranih prihodkov je v primerjavi s trenutno veljavnimi naslednja:



70 DAVČNI PRIHODKI

21.982.255 €

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

18.932.501 €

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. Za leto 2020 je bil prihodek iz naslova dohodnine, na podlagi povprečnine, ki je bila določena v višini 589,11 EUR, predviden v višini 17,875 mio EUR. Skladno s sprejetimi ukrepi za zagotovitev dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije je bil v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leto 2020 in 2021 znesek

povprečnine na novo določen v višini 623,96 EUR. Prihodek iz naslova dohodnine je tako v predlaganem rebalansu višji kar za 1,057 mio EUR in znaša 18,933 mio EUR, kar predstavlja 53,8 % vseh, z rebalansom predvidenih prihodkov.

703 DAVKI OD PREMOŽENJA

2.225.600 €

Obrazložitev konta

V to skupino sodijo davki, ki se zaračunavajo na podlagi lastništva ali uporabe določene vrste premoženja oziroma prometa s prej omenjenim premoženjem. V skupnem predstavljajo tovrstni prihodki 6,3 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov in se v primerjavi z veljavnim planom znižujejo za 1,180 mio EUR.

V prvotnem planu so največji delež predstavljali davki na nepremičnine, med katerimi je bilo najvišje nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. Višina tovrstnih prihodkov je bila v proračunu ocenjena glede na takrat razpoložljive podatke o odmeri nadomestila in ocenjena na podlagi izdanih odločb za leto 2019. Znesek nadomestila NUSZ za pravne osebe je bil planiran v višini 1,680 mio EUR, za fizične osebe pa 900 tisoč EUR. S predlaganim rebalansom se višina nadomestila za pravne osebe znižuje za 1,18 mio EUR in se predvidi v višini 500 tisoč EUR. Nova višina je posledica ukrepa države za razbremenitev in pomoč pri ponovnem zagonu gospodarstva. Med davke na nepremičnine sodi tudi davek od premoženja (od stavb ter prostorov za počitek in rekreacijo), ki je predviden v višini 166 tisoč EUR.

Druga vrsta v skupini davkov na premoženje so davki na premoženje, 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 6,6 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 dohodnino. Kot premoženje se štejejo nepremičnine, premoženje (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 190 tisoč EUR, glede na večletno povprečje realizacije 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 načrtovana izkustveno v višini 460 tisoč EUR, glede na večletno povprečje realizacije tovrstnih prihodkov.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

824.154 €

Obrazložitev konta

Domači davki na blago in storitve predstavljajo 2,3 % 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 dobitnik 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 načrtovana 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, kjer pri zavezancu nastaja oz. se odvaja odpadna voda. Načrtovani znesek v višini 609,2 tisoč EUR je ocenjen na podlagi prejetih podatkov s strani VIK in trenutno dosežene realizacije.

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 načrtovanih sredstev, ki je bila na podlagi trenda rasti v zadnjih letih načrtovana v višini 300 tisoč EUR se s predlaganim rebalansom zaradi znanih dejstev znižuje za polovico in se planira le še v višini 150 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 8 tisoč EUR je ocenjen glede na realizacijo v preteklih letih.

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 37 tisoč EUR.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

8.696.999 €

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA 7.363.265 €

Obrazložitev konta

Prihodki podskupine znašajo 20,9 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov.

Prihodki od podeljenih koncesij, ki so vedno predstavljali najpomembnejši vir prihodkov od premoženja, so bili s planom ocenjeni na 4,593 mio EUR. Glavnino tega je predstavljal prihodek iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo, ki je bil planiran v višini 4,5 mio EUR. Z rebalansom se omenjeni prihodek znižuje za kar 2,3 mio EUR in znaša le še 2,2 mio EUR. Ostali predvideni prihodki iz naslova koncesij za vodno pravico, rudarsko pravico in ostalih koncesij ostajajo nespremenjeni v višini 93 tisoč EUR..

Prihodek od najemnin za poslovne prostore in stanovanja, ki je bil predviden v višini 392 tisoč EUR se z namenom pomoči najemnikom za čas, ko niso mogli opravljati svoje dejavnosti, znižuje za 41 tisoč EUR in znaša 351 tisoč EUR. Višina prihodkov od najemnin za infrastrukturo, dano v najem izvajalcem gospodarskih javnih služb, prihodkov od najema zemljišč in drugih najemnin ter dodeljenih služnosti je ocenjena na 4,68 mio EUR.

Ostali prihodki, kamor spadajo prihodki od obresti, prihodki od nadomestil za dodeljene služnostne in stavbne pravice ter drugi prihodki od premoženja so predvideni v manjšem obsegu in so ocenjeni izkustveno na podlagi podatkov o realizaciji iz preteklih let.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

20.000 €

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 20 tisoč EUR.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

90.000 €

Obrazložitev konta

V podskupini kontov predstavljajo pretežni del prihodka globe za prekrške, ki jih izrekajo občinski redarji kot pooblaščen uradne osebe, skladno z Zakonom o prekrških. Predvidene so v višini 80 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 10 tisoč EUR so bili ocenjeni na osnovi upoštevanja realizacije v preteklih letih.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

171.995 €

Obrazložitev konta

Predviden prihodek podskupine v višini 172 tisoč EUR vključuje ocenjena proračunska sredstva in lastne prihodke vseh krajevnih skupnosti iz omenjenega naslova.

Skoraj 80% vseh predvidenih prihodkov podskupine predstavlja povračilo funkcionalnih stroškov, ki jih na podlagi izstavljenih računov plačujejo najemniki v občinski stavbi. Preostala predvidena sredstva predstavljajo povračila stroškov podjetij v zvezi s poslovanjem mestne blagajne, priznane služnosti, zaračunavanje stroškov cenitev, prostorskih informacij, razpisnih dokumentacij ter podobno in so planirana glede na realizacijo v preteklih letih.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

1.051.739 €

Obrazložitev konta

Drugi nedavčni prihodki vključujejo več vrst prihodkov in predstavljajo 12,1 % vseh predvidenih nedavčnih prihodkov.

Najpomembnejši med njimi je prihodek od komunalnega prispevka. V proračunu je ocenjen na 450 tisoč EUR in predstavlja ocenjeno vrednost na podlagi predvidenih novogradenj zasebnih graditeljev ter vplačilo komunalnega prispevka za namen novogradnje zdravstvenega doma v Novi

Gorici v višini 134 tisoč EUR. Zakon o prostorskem načrtovanju določa, da je komunalni prispevek namenski vir, ki se lahko porablja samo za namen gradnje komunalne opreme.

V okviru drugih nedavčnih prihodkov so predvideni tudi prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja - družinski pomočnik v višini 16 tisoč EUR. Občina je skladno z Zakonom o socialnem varstvu dolžna financirati družinskega pomočnika, ki mu je pravica dodeljena z odločbo na podlagi vloge pri pristojnem centru za socialno delo. Vendar pa je določeno, da morajo invalidne osebe in njeni zavezanci za preživljanje občini povrniti del sredstev, ki jih je ta namenila za pravice družinskega pomočnika, skladno z njihovo plačilno sposobnostjo. Višina prihodka je odvisna od števila družinskih pomočnikov in njihovega gmotnega stanja in je načrtovan na podlagi trenutnega števila družinskih pomočnikov.

Nadalje so v okviru podskupine predvidena sredstva v višini 87 tisoč EUR iz naslova preplačila Javnemu skladu za razvoj malega gospodarstva Goriške, katerega stroške delovanja je v preteklih letih financirala izključno mestna občina in se do izravnave, do katere bo prišlo predvidoma ob koncu prihodnjega leta, kompenzirajo s tekočimi obveznostmi za delovanje sklada.

Ostala planirana sredstva se nanašajo na predvidene investicije in sicer sredstva, ki naj bi jih prejeli od Fundacije za šport za celovito preureditev pomožnega nogometnega igrišča ob Kornu v višini 27 tisoč EUR in za sanacijo telovadnice na OŠ Frana Erjavca v višini 63,6 tisoč EUR, ter vplačilo sredstev Zdravstvenega doma Nova Gorica za namen novogradnje novega zdravstvenega doma v višini 362 tisoč EUR.

Preostali del podskupine predstavljajo drugi nedavčni in drugi izredni nedavčni prihodki, ki jih je zalo težko predvideti. Mednje spadajo 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 glede na realizacijo v preteklih letih ocenjeni na 46,1 tisoč EUR.

72 KAPITALSKI PRIHODKI	394.141 €
-------------------------------	------------------

720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	53.100 €
--	-----------------

Obrazložitev konta

Planirani znesek v višini 53,1 tisoč eur predstavlja kupnino v višini 600 eur iz naslova že realizirane prodaje dela bivalnega prostora (del hodnika) na objektu k.o. Čepovan, ki je bil v lasti Mestne občine Nova Gorica in je bil vključen v Letni načrt razpolaganja s stvarnim premoženjem za leto 2019, nakazilo pa je bilo izvedeno v januarju 2020.

Preostali del v višini 52,5 tisoč eur predstavlja predviden prihodek iz naslova prodaje opreme lokala Solum. Uprava podjetja Hit je odločila, da bodo objekt na Bevkovem trgu prodali in s svojo namero seznanila mestno občino, ki ima v omenjenem objektu opremo po ocenjeni tržni vrednosti v višini 52,5 tisoč eur. Smiselno je, da občina vzporedno s postopkom prodaje objekta izpelje tudi prodajo gostinske opreme, zato se jo vključi v Letni načrt razpolaganja s premoženjem MONG v letu 2020.

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	341.041 €
--	------------------

Obrazložitev konta

Načrtovani prihodek v višini 341 tisoč EUR vključuje sredstva, pridobljena s prodajo kmetijskih in stavbnih zemljišč, opredeljenih v Letnem načrtu razpolaganja s stvarnim premoženjem Mestne občine Nova Gorica v letu 2020. Višina prihodkov je ocenjena na podlagi informativnih vrednosti

posameznih zemljišč. Posamična prodaja zemljišč se bo izvedla na podlagi dejanskih cenitev zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE **94.800 €**

730 PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV **3.800 €**

Obrazložitev konta

Predvidena sredstva predstavljajo lastna sredstva krajevnih skupnosti, ki jih le-te pridobivajo od pravnih in fizičnih oseb v pretežni meri za organizacijo krajevnih prireditev in praznovanj. Skladno z zmanjšanjem števila prireditev in praznovanja v letošnjem letu se tudi pričakovan prihodki iz tega naslova znižujejo za 6,8 tisoč EUR.

731 PREJETE DONACIJE IZ TUJINE **91.000 €**

Obrazložitev konta

Prihodek predstavlja predvideno nakazilo donatorskih sredstev Republike Madžarske v višini 91 tisoč EUR za ureditev Evropskega parka miru. V okviru ureditve je predvidena postavitev spomenika padlim Madžarskim vojakom v I. svetovni vojni, ki je v zaključni fazi.

74 TRANSFERNI PRIHODKI **3.504.736 €**

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINAČNIH INSTITUCIJ
2.021.378 €

Obrazložitev konta

Iz državnega proračuna so predvideni prihodki za investicije v višini 1,266 mio EUR za naslednje investicije:

- prihodek na osnovi 21. člena Zakona o financiranju občin v višini 281,2 tisoč EUR za projekt Povezovalna kolesarska pot v solkanskem športnem parku
- prihodek na osnovi 21. člena Zakona o financiranju občin v višini 357,8 tisoč EUR za projekt Krožišče Rejčeva - Prvomajska
- prihodek na osnovi 21. člena Zakona o financiranju občin v višini 44,1 tisoč EUR za projekt rekonstrukcije občinske makadamske ceste "Podžaga" na Trnovem
- za požarno takso v višini 165 tisoč EUR
- za Energetsko prenovo enote nepremične kulturne dediščine - mestna hiša v višini 76,9 tisoč EUR
- za vzpostavljanje povezanega kolesarskega omrežja Nove Gorice v višini 91,2 tisoč EUR
- za projekt LAS - vzpostavitev gradu Rihemberk kot središča trajnostnega turizma v višini 8 tisoč EUR
- za Grad Rihemberk - vzdrževalna dela na delu strehe, fasad in obzidja v višini 142,6 tisoč EUR
- za gradnjo kolesarske povezave Ozeljan - Kromberk v višini 4,2 tisoč EUR
- za izvajanje komasacijskih postopkov v višini 12,5 tisoč EUR
- za Optimizacijo in aktivacijo površin Športnega parka Nova Gorica - izgradnja pokritega bazena v višini 32,3 tisoč EUR
- za Skupnostni center Nova Gorica - II faza v višini 50 tisoč EUR

Planirana so tudi sredstva v višini 512 tisoč EUR iz državnega proračuna za tekočo porabo:

- MKGP - vzdrževanje gozdnih poti – 40 tisoč EUR
- za Vzpostavitev sistema izposoje koles - GO KOLO v višini 15,6 tisoč EUR
- za projekt VIPava – 5,5 tisoč EUR
- za LAS – Inovativno partnerstvo za razvoj vinogradništva in enoturizma spodnje Vipavske doline – 1,4 tisoč EUR
- MIZŠ – za otroke v vrtcih v drugih občinah in zasebnih vrtcih – 18 tisoč EUR
- MIZŠ – za dejavnost javnih vrtcev v MONG – 120 tisoč EUR
- MKGP – sredstva iz koncesnine državnih gozdov – 110,5 tisoč EUR
- MIZŠ - prevozi otrok na nevarnih poteh - 49 tisoč EUR
- MD - družinski pomočnik - 15 tisoč EUR
- MDDSZ -Subvencioniranje tržnih najemnin za stanovanja - 57 tisoč EUR
- MJU - sofinanciranje Skupne občinske uprave – 80 tisoč EUR

Planirana sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo v višini 195 tisoč EUR predstavljajo nakazilo Občin Brda in Ajdovščina na podlagi refundacije deleža za kritje stroškov za Skupno občinsko upravo v višini 105 tisoč EUR, ter nakazilo vseh sosednjih občin za stroške vzdrževanja smetišča Stara Gora v višini 90 tisoč EUR.

Planirana sredstva iz občinskih proračunov za investicije predstavljajo nakazilo Občine Miren-Kostanjevica in Občine Renče za projekt Grevislin v višini 48,5 tisoč EUR.

**741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV
PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV 1.483.358 €**

Obrazložitev konta

Predvidena so sredstva iz proračuna Evropske unije za naslednje namene;

Za izvajanje skupne kmetijske politike v višini 181 tisoč EUR za naslednje investicije:

- LAS – Center tehniške dediščine KUJ.ME v višini 96,4 tisoč EUR
- LAS – Vzpostavitev gradu Rihemberk kot središča trajnostnega turizma Goriške v višini 31,9 tisoč EUR
- LAS – Dostopnost dobrin in storitev za ranljive skupine na podeželju v višini 6,6 tisoč EUR
- LAS – Kolesarjenje po Banjški in Trnovski planoti v višini 8,6 tisoč EUR
- LAS – Izvajanje komasacijskih postopkov v višini 37,5 tisoč EUR

Predvidena sredstva iz strukturnih skladov v višini 1,214 mio EUR:

- za projekt VISFRIM - Interreg SLO-ITA v višini 274,6 tisoč EUR
- za projekt VIPava v višini 22,1 tisoč EUR
- za projekt Vzpostavljanje povezanega kolesarskega omrežja Nove Gorice v višini 364,9 tisoč EUR
- za projekt Gradnje kolesarske povezave Ozeljan - Kromberk v višini 17,1 tisoč EUR
- za projekt za LAS – Inovativno partnerstvo za razvoj vinogradništva in enoturizma spodnje Vipavske doline – 5,8 tisoč EUR
- za projekt Walk of Peace - Interreg SLO-ITA v višini 98,5 tisoč EUR
- za projekt Optimizacije in aktivacije površin športnega parka Nova Gorica - Izgradnja pokritega bazena v višini 129,1 tisoč EUR
- za projekt Skupnostni center Nova Gorica- II faza v višini 200 tisoč EUR
- za projekt GREVISLIN v višini 69,7 tisoč EUR
- za projekt SEEME IN v višini 32 tisoč EUR

Predvidena sredstva iz kohezijskih skladov:

- za projekt Vzpostavitev sistema izposoje koles - GO-KOLO v višini 88,6 tisoč EUR.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE

544.568 €

787 PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ 544.568 €

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 544,6 tisoč EUR za naslednje projekte:

- za projekt NEKTEO v višini 56 tisoč EUR
- za projekt Čezmejno zdravstvo EZTS GO v višini 30 tisoč EUR
- za projekt ROSIE v višini 48,2 tisoč EUR
- za projekt INNOWISE v višini 22,9 tisoč EUR
- za projekt URBiNAT v višini 58,1 tisoč EUR
- za projekt CULPEER 4 CHANGE - EUROPEAID/DEAR v višini 36,8 tisoč EUR
- za projekt Skupnostni center Nova Gorica - II. faza v višini 134,6 tisoč EUR
- za projekt Cooperative campus v višini 36,6 tisoč EUR
- za projekt URBACT III - Thriving Streets v višini 10,9 tisoč EUR
- za projekt Restaura v višini 109,6 tisoč EUR
- za pripravo projektov v višini 0,8 tisoč EUR

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	-200.000 €
--	-------------------

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI	200.000 €
-----------------------------------	------------------

44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	200.000 €
--	------------------

443 POVEČANJE NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH, KI IMAJO PREMOŽENJE V SVOJI LASTI	200.000 €
---	------------------

Obrazložitev konta

Predvidena sredstva so namenjena za povečanje namenskega premoženja Stanovanjskega sklada Mestne občine Nova Gorica za potrebe gradnje neprofitnih in oskrbovanih stanovanj v višini 200.000 EUR.

C. RAČUN FINANCIRANJA	5.085.510 €
------------------------------	--------------------

5 RAČUN FINANCIRANJA	8.297.610 €
-----------------------------	--------------------

50 ZADOLŽEVANJE	6.691.560 €
------------------------	--------------------

500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE	6.691.560 €
--------------------------------	--------------------

Obrazložitev konta

Predvideno je zadolževanje v višini 6.350.000 EUR pri domačih poslovnih bankah. Poleg tega so predvidena tudi povratna sredstva v višini 341.560 EUR, ki jih občina lahko najame pri državi in predstavljajo brezobrestni kredit z enoletnim moratorijem odplačevanja, za katerega ni potrebno pridobivanje soglasja in ne šteje v kvoto zadolženosti občine.

55 ODPLAČILA DOLGA	1.606.050 €
---------------------------	--------------------

550 ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	1.606.050 €
-------------------------------------	--------------------

Obrazložitev konta

Predvidena sredstva so namenjena za odplačevanje obstoječih dolgoročnih kreditov skladno z veljavnimi amortizacijskimi načrti ter ocenjena vrednost za kredit, ki bo predvidoma najet v letu 2020.

V nadaljevanju sledi prikaz proračunskih odhodkov po funkcionalni klasifikaciji;

REBALANS PRORAČUNA MESTNE OBČINE NOVA GORICA ZA LETO 2020 PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI

FK	Opis	Rebalans-1 2020
01	JAVNA UPRAVA	10.527.424
0111	Dejavnosti izvršilnih in zakonodajnih organov	4.258.784
0112	Dejavnosti s področja finančnih in fiskalnih zadev	53.000
0113	Dejavnosti s področja zunanjih zadev	316.758
0131	Splošne kadrovske zadeve	12.000
0132	Razvojno načrtovanje in statistične storitve	194.000
0133	Druge splošne zadeve in storitve	3.265.798
0160	Druge dejavnosti javne uprave	181.800
0171	Servisiranje javnega dolga države	1.688.050
0180	Splošni transferi med javnofinančnimi institucijami na različnih ravneh države	557.234
02	OBRAMBA	132.000
0220	Civilna zaščita	132.000
03	JAVNI RED IN VARNOST	1.549.553
0310	Policija	5.000
0320	Protipožarna varnost	1.544.553
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	9.034.664
0411	Dejavnosti s področja splošnih gospodarskih in trgovinskih zadev	710.729
0412	Dejavnosti s področja splošnih zadev, povezanih z delom in zaposlovanjem	107.500
0421	Kmetijstvo	627.196
0422	Gozdarstvo	173.000
0436	Pridobivanje in distribucija druge energije	205.478
0451	Cestni promet	4.274.472
0460	Komunikacije	211.000
0473	Turizem	692.660
0490	Druge dejavnosti s področja gospodarskih zadev	2.032.629
05	VARSTVO OKOLJA	3.418.801
0510	Zbiranje in ravnanje z odpadki	963.462
0520	Ravnanje z odpadno vodo	941.203
0560	Druge dejavnosti s področja varstva okolja	1.514.136
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	2.335.408
0610	Stanovanjska dejavnost	475.000
0620	Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja	270.000
0630	Oskrba z vodo	1.062.408
0640	Cestna razsvetljava	528.000
07	ZDRAVSTVO	863.274
0721	Splošne zdravstvene storitve	808.274
0740	Storitve splošnega zdravstvenega varstva	55.000
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, DRUŠTEV, ZDRUŽENJ IN DRUGIH INSTITUCIJ	6.405.915
0810	Dejavnosti na področju športa in rekreacije	1.848.466
0820	Kulturne dejavnosti	3.149.410
0830	Dejavnosti radia in televizije ter založništva	20.000
0840	Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih institucij	1.388.039
09	IZOBRAŽEVANJE	6.779.432
0911	Predšolska vzgoja	4.803.000
0912	Osnovnošolsko izobraževanje	1.407.067
0941	Visokošolsko izobraževanje	106.000
0950	Izobraževanje, ki ga ni mogoče opredeliti po stopnjah	50.365
0960	Podporne storitve pri izobraževanju	413.000
10	SOCIALNA VARNOST	2.004.690
1012	Varstvo invalidnih oseb	74.000
1040	Varstvo otrok in družine	102.500
1070	Zagotavljanje socialne varnosti socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva	1.618.190
1090	Druge dejavnosti na področju socialne varnosti	210.000
		43.051.161