



MESTNA OBČINA NOVA GORICA

**PREDLOG
SPREMEMBE PRORAČUNA
ZA LETO 2025**

I. SPLOŠNI DEL – OBRAZLOŽITEV

December, 2024

KAZALO

I. SPLOŠNI DEL	3
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV -2.043.820 €	3
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI 65.410.910 €	3
40 TEKOČI ODHODKI 15.650.309 €	3
41 TEKOČI TRANSFERI 19.726.689 €	5
42 INVESTICIJSKI ODHODKI 27.942.472 €	6
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI 2.091.440 €	7
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI 63.367.090 €	8
70 DAVČNI PRIHODKI 28.068.072 €	8
71 NEDAVČNI PRIHODKI 12.482.780 €	11
72 KAPITALSKI PRIHODKI 4.671.688 €	13
73 PREJETE DONACIJE 52.600 €	13
74 TRANSFERNI PRIHODKI 17.134.031 €	13
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE 957.919 €	16
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB 39.000 €	16
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI 39.000 €	16
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJILIN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV 39.000 €	16
C. RAČUN FINANCIRANJA 1.349.754 €	17
5 RAČUN FINANCIRANJA 8.650.246 €	17
50 ZADOLŽEVANJE 5.000.000 €	17
55 ODPLAČILA DOLGA 3.650.246 €	17

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

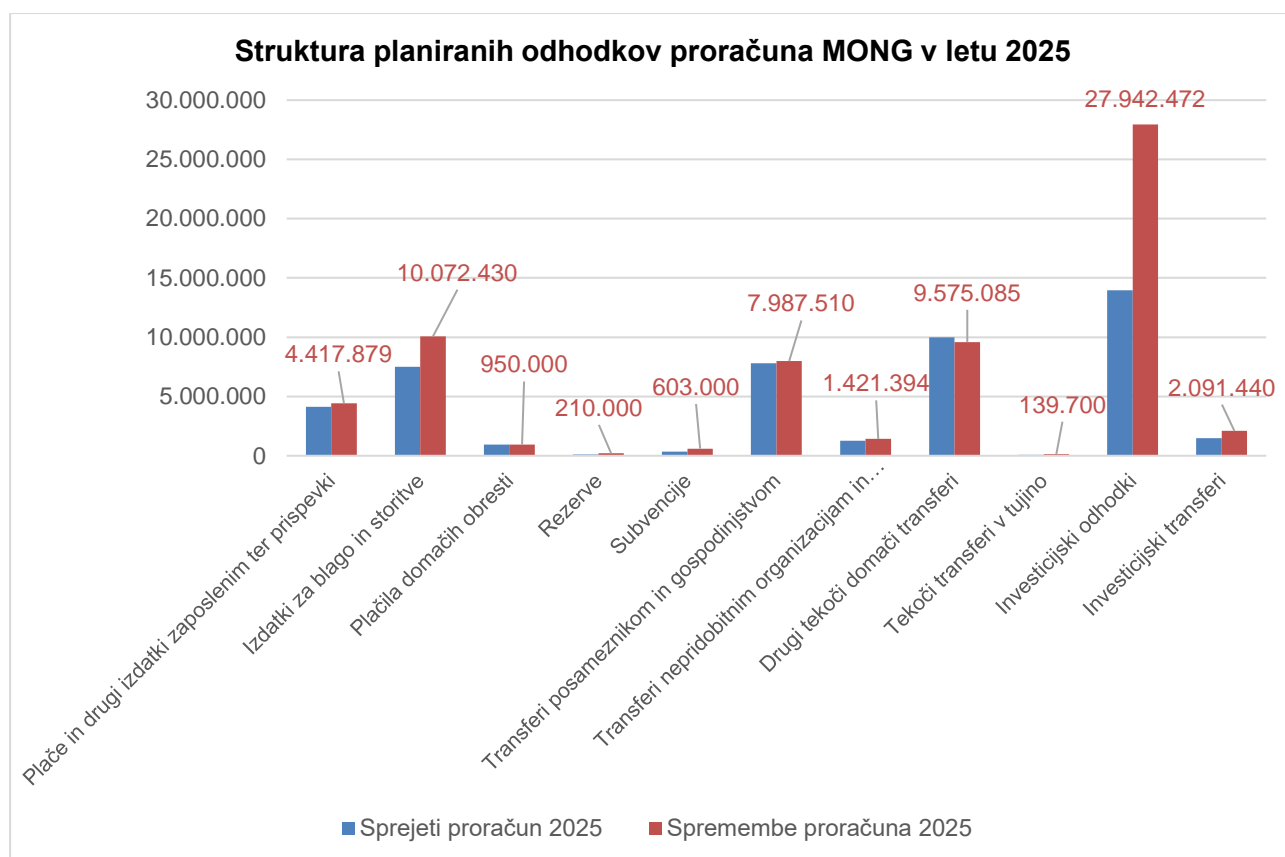
-2.043.820 €

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

65.410.910 €

Obrazložitev konta

S spremembo proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2025 se odhodki planirajo v višini 65,411 mio EUR. V primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2025 je struktura planiranih odhodkov naslednja:



40 TEKOČI ODHODKI

15.650.309 €

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

3.863.885 €

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva za plače povečujejo za 265,4 tisoč EUR. Zneski na posameznih proračunskih postavkah so trenutno enaki veljavnemu planu za leto 2024.

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST**553.994 €**

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 13,2 tisoč EUR. Zneski na posameznih proračunskih postavkah so trenutno enaki veljavnemu planu za leto 2024.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE**10.072.430 €**

Obrazložitev konta

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

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

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 2,555 mio EUR zaradi predvidenih višjih izdatkov za tekoče vzdrževanje in druge operativne odhodke.

403 PLAČILO DOMAČIH OBRESTI**950.000 €**

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva ne spreminjajo.

409 REZERVE**210.000 €**

Obrazložitev konta

Podskupina kontov rezerve vključuje planirana sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se skladno z 42. členom Zakona o javnih financah uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Sredstva splošne proračunske rezervacije ne smejo presegati 2 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov in so s spremembo proračuna načrtovana v višini 150.000 EUR.

Poleg tega so vključena tudi sredstva proračunske rezerve, ki predstavlja proračunski sklad in se uporablja za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in drugih elementarnih nesreč. V rezervni sklad se mesečno izločajo sredstva iz proračuna do višine določene v odloku, ki ne sme presegati višine 1,5 % vseh prejemkov proračuna. S spremembo proračuna so sredstva proračunske rezerve načrtovana v višini 60.000 EUR.

41 TEKOČI TRANSFERI**19.726.689 €****410 SUBVENCije****603.000 €**

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 264 tisoč EUR, predvsem zaradi predvidenih višjih stroškov za plačilo subvencije za zagotavljanje brezplačnega avtobusnega mestnega prevoza in za delovanje mednarodne avtobusne linije na relaciji Nova Gorica - Gorica ter za stroške delovanja avtomatskega javnega stranišča na Delpinovi ulici. Preostala sredstva v višini 141 tisoč EUR so namenjena sofinanciranju nalog podpornih institucij za podporo gospodarstvu ter spodbujanju in izvajanju programov namenjenih podpori in razvoju visoko tehnološkega gospodarstva na območju občine.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**7.987.510 €**

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 177,7 tisoč EUR, predvsem zaradi predvidenih višjih stroškov za regresiranje oskrbe v domovih za ostarele ter za subvencije stanarin.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.421.394 €
---	--------------------

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.

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 157,8 tisoč EUR predvsem na področju sofinanciranja programov klubov in društev za program športa, ker je predviden nov način plačevanja uporabe športnih površin v javnih športnih objektih.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	9.575.085 €
--	--------------------

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva zmanjšujejo za 418,5 tisoč EUR, predvsem zaradi novega načina obračunavanja športnih površin, ki se je do sedaj izvajal preko materialnih stroškov, ki so bili nakazani Javnemu zavodu za šport.

414 TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	139.700 €
--------------------------------------	------------------

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo oz. usklajujejo skladno s finančnim načrtom EZTS GO za leto 2025.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI	27.942.472 €
---------------------------------	---------------------

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	27.942.472 €
---	---------------------

Obrazložitev konta

Podskupina zajema plačila namenjena za nakup zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, nakup programske opreme ter izdelavo projektne dokumentacije, opravljanje nadzora in investicijskega inženiringa za točno določene investicije. Investicijski odhodki predstavljajo povečanje realnega premoženja lokalne skupnosti, namenjajo pa se za vlaganja na področju cestnega prometa, komunalne dejavnosti, nakupe zemljišč, nakupe in investicijsko vzdrževanje

objektov (poslovnih, športnih, objektov za potrebe izobraževanja, zaščite in reševanja,...), nakup strojne in programske opreme. Skupna višina investicijskih odhodkov je seštevek tovrstnih odhodkov investicij navedenih v posebnem delu proračuna.

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 13,9 mio EUR. Do povečanja je prišlo zaradi zamika izvedbe nekaterih investicij (EPK GO!2025 - infrastrukturni projekti, postavitve sončnih elektrarn na objekte, investicija v Zdravstveni dom Nova Gorica) ter zaradi pridobitve novih projektov na javnih razpisih v letu 2024, ki se bodo izvajali tudi v letu 2025 (ureditev športnega igrišča Branik, sanacija letnega bazena).

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	2.091.440 €
-----------------------------------	--------------------

431 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	1.094.000 €
---	--------------------

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 370 tisoč EUR. Predvidena so višja sredstva za subvencioniranje komunalnega prispevka, za požarni sklad ter za sofinanciranje obnove nepremične kulturne dediščine.

432 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	997.440 €
---	------------------

Obrazložitev konta

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

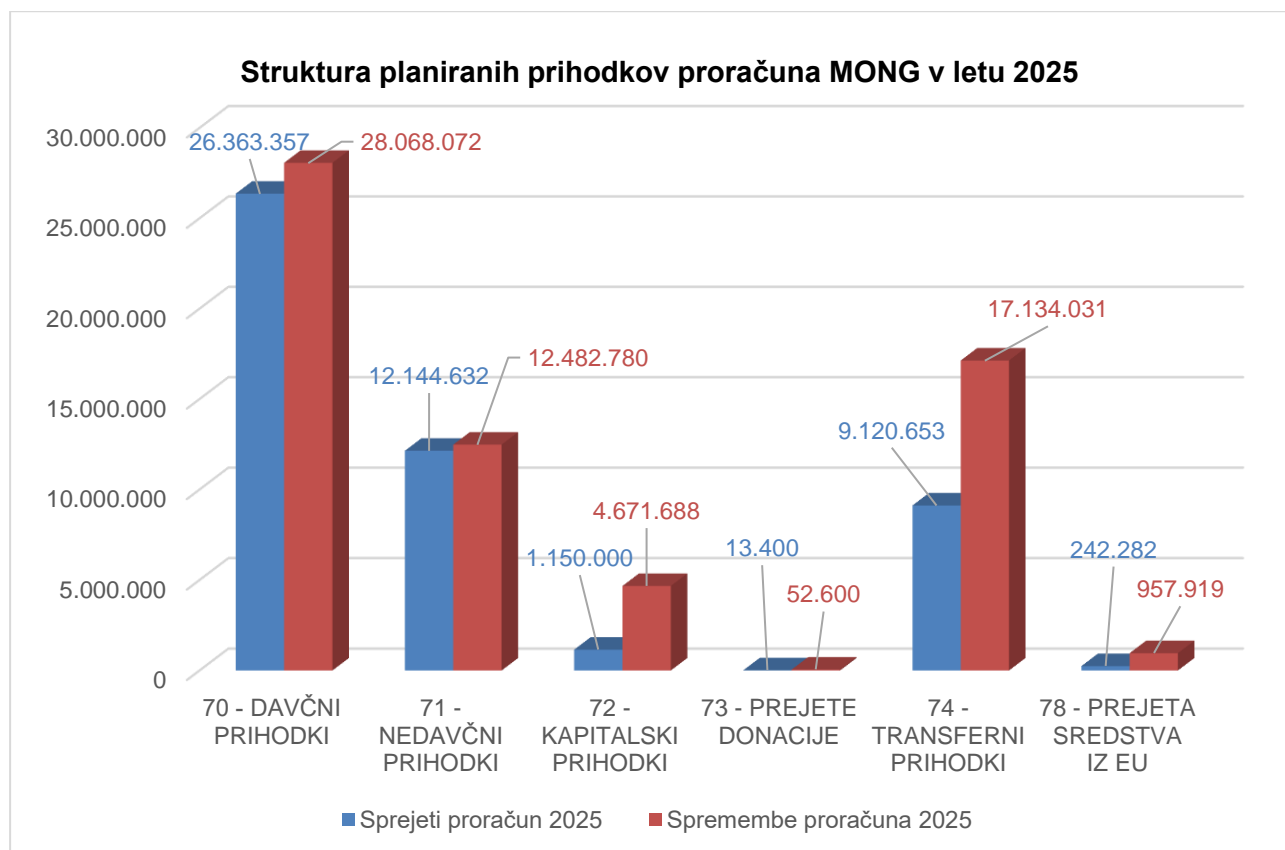
S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 244,7 tisoč EUR, ker so predvideni višji stroški za investicijsko vzdrževanje športnih objektov.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

63.367.090 €

Obrazložitev konta

S spremembo proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2025 se prihodki planirajo v višini 63,367 mio EUR. V primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2025 je struktura planiranih prihodkov naslednja:



70 DAVČNI PRIHODKI

28.068.072 €

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

22.819.472 €

Obrazložitev konta

Dohodnina je edini davek, znotraj omenjene podskupine kontov, ki pripada občini, kot to določa 6. člen Zakona o financiranju občin (ZFO-1A), ki tudi natančno določa način in postopek izračuna. Za določitev višine prihodka občine iz naslova dohodnine se najprej določijo naloge, ki jih mora občina opravljati na podlagi zakonov in se upoštevajo pri ugotavljanju primerne porabe občine. Nadalje se določi znesek povprečnine, to je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine, kar določi državni zbor z zakonom, ki ureja izvrševanje državnega proračuna. Na podlagi povprečnine izračuna ministrstvo, pristojno za finance, primerno porabo občine in obseg sredstev, ki je potreben za financiranje primerne porabe posamezne občine za določeno proračunsko leto. Le-ta je osnova za določitev višine prihodka iz naslova dohodnine, s katero mora ministrstvo pristojno za finance seznaniti občine do 15. oktobra tekočega leta za prihodnje leto. Skladno s podpisanim dogovorom o višini povprečnine, ki je določena v višini 771,33 EUR, znaša prihodek iz naslova dohodnine 22,8 mio EUR kar predstavlja 36 % vseh predvidenih prihodkov.

Obrazložitev konta

V to skupino davkov sodijo davki na uporabo, lastništvo ali prodajo premoženja (premičnin in nepremičnin) in se zaračunavajo bodisi v določenih časovnih intervalih, v enkratnem znesku ali ob prenosu lastništva. Sem sodijo tudi davki na spremembo lastništva nad premoženjem zaradi dedovanja, daril in drugih transakcij. V skupnem predstavljajo tovrstni prihodki 7 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov. S spremembo proračuna se davki od premoženja povečujejo za 429 tisoč EUR, in sicer se povečujejo davki na nepremičnine, davki na premičnine in davki na promet nepremičnin.

Največji delež predstavljajo davki na nepremičnine, med katerimi je najvišje nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in sicer kar 75,1 % vseh davkov od premoženja. Višina tovrstnih prihodkov se s spremembo proračuna povečuje za 327 tisoč EUR in je ocenjena glede na razpoložljive podatke o odmeri nadomestila. Znesek nadomestila NUSZ za pravne osebe je planiran v višini 2,140 mio EUR, za fizične osebe pa 1,177 mio EUR. Med davke na nepremičnine sodi tudi davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb, ki je planiran v višini 184 tisoč EUR in davek od premoženja od prostora za počitek in rekreacijo, ki je predviden v višini 4,6 tisoč EUR.

Druga vrsta v skupini davkov na premoženje so davki na premičnine, ki po vsebini predstavljajo davek na vodna plovila, ki 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. Višina prihodkov se s spremembo proračuna povečuje za 2 tisoč EUR in je ocenjena na 10 tisoč EUR.

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

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. S spremembo proračuna se višina načrtovanih prihodkov povečuje za 100 tisoč EUR in tako znaša 700 tisoč EUR.

Obrazložitev konta

Domači davki na blago in storitve predstavljajo 1,3 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov. S spremembo proračuna se omenjeni prihodki zmanjšujejo za 57 tisoč EUR in so predvideni v višini 833 tisoč EUR.

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 predvidena glede na večletno povprečje realizacije tovrstnih prihodkov in se s spremembo proračuna ne spreminja.

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 enega izmed glavnih virov v podskupini, obračunava pa se na podlagi seštevka enot obremenitve doseženih z odvajanjem odpadne vode. Dajatev se obračuna v določenem znesku na enoto obremenitve, znesek okoljske dajatve na enoto pa določi vlada s sklepom. Zavezanec za plačilo okoljske dajatve je pravna ali fizična oseba, ki zaradi izvajanja svoje dejavnosti oz. kot uporabnik določenega objekta povzroča onesnaževanje okolja z industrijsko oz. komunalno odpadno vodo. Prejemnik okoljske dajatve je občina, v kateri zavezanec odvaja odpadno vodo. Načrtovani znesek v višini 362 tisoč EUR je ocenjen na podlagi podatkov s strani VIK in se s spremembo proračuna ne spreminja.

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. S spremembo proračuna se predvidenih prihodki zmanjšujejo in so načrtovani v višini 340 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 preteklih let in se s spremembo proračuna ne spreminja.

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 se s spremembo proračuna zmanjšuje za 27 tisoč EUR in je planiran v višini 100 tisoč EUR na podlagi Pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest za leto 2024.

71 NEDAVČNI PRIHODKI	12.482.780 €
-----------------------------	---------------------

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	9.200.280 €
---	--------------------

Obrazložitev konta

Prihodki podskupine predstavljajo 14,5 % vseh predvidenih proračunskih prihodkov. S spremembo proračuna se omenjeni prihodki v skupnem zmanjšujejo za 154,9 tisoč EUR in so predvideni v višini 9,200 mio EUR.

Največji delež podskupine predstavljajo prihodki od premoženja, ki se s spremembo proračuna zmanjšujejo za 130,9 tisoč EUR in so predvideni v višini 9,128 mio EUR. Znotraj njih predstavljajo najpomembnejši vir prihodek iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo, ki je planiran v višini 4,500 mio EUR. Sledijo prihodki od drugih najemnin ki so v skupnem znesku predvideni v višini 3,432 mio EUR. Mednje spadajo najemnina za infrastrukturo dano v najem izvajalcem gospodarskih javnih služb, najemnina zemljišč in druge najemnine. Prihodki za dodeljene služnostne pravice so načrtovani v višini 528,5 tisoč EUR, prihodki od najemnin za poslovne prostore in stanovanja pa v višini 514,8 tisoč EUR. Manjši del prihodkov predstavljajo prihodki od zakupnin (535 EUR), prihodki iz naslova podeljenih koncesij za trajnostno gospodarjenje z gozdovi (6,1 tisoč EUR), prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico (45,2 tisoč EUR) ter prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (100 tisoč EUR).

Drugo vrsto prihodkov znotraj podskupine predstavljajo prihodki od obresti od sredstev na vpogled, ki se s spremembo proračuna zmanjšujejo in so planirani v višini 72,7 tisoč EUR.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE	35.000 €
---------------------------------	-----------------

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, se s spremembo proračuna povečujejo za 2 tisoč EUR in so planirane v višini 35 tisoč EUR. Od skupnega zneska znašajo upravne takse 33 tisoč EUR ter upravne takse s področja prometa in zvez 2 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 ter povprečnine oz. sodne takse. Prihodki se s spremembo proračuna povečujejo in so predvideni 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 se s spremembo proračuna zmanjšujejo in so predvideni v višini 10 tisoč EUR.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

884.300 €

Obrazložitev konta

Predviden prihodek podskupine se s spremembo proračuna povečuje za 248,7 tisoč EUR in je predviden v višini 884,3 tisoč EUR. Vključuje ocenjena proračunska sredstva in lastne prihodke vseh krajevnih skupnosti iz omenjenega naslova.

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

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

2.273.200 €

Obrazložitev konta

Drugi nedavčni prihodki vključujejo več vrst prihodkov in predstavljajo 18,2 % vseh predvidenih nedavčnih prihodkov. S spremembo proračuna se omenjeni prihodki v skupnem povečujejo za 207,3 tisoč EUR in so predvideni v višini 2,273 mio EUR.

Najpomembnejši med njimi je prihodek od komunalnega prispevka. Zakon o prostorskem načrtovanju določa, da je komunalni prispevek namenski vir, ki se lahko porablja samo za namen gradnje komunalne opreme. S spremembo proračuna se prihodek od komunalnega prispevka povečuje za 779,3 tisoč EUR in je predviden v višini 1,579 mio EUR. Od tega predstavlja 900 tisoč EUR komunalni prispevek v zvezi z zemljišči PEC Kromberk in 179 tisoč EUR za izgradnjo in vzpostavitev centra zelenih tehnologij. Preostali znesek v višini 500 tisoč EUR pa je ocenjen na podlagi predvidenih novogradenj zasebnih graditeljev.

Preostali del podskupine predstavljajo drugi nedavčni prihodki, ki so načrtovani v višini 4 tisoč EUR in drugi izredni nedavčni prihodki, ki se s spremembo proračuna zmanjšujejo in so predvideni v višini 689,9 tisoč EUR. Znotraj slednjih so predvidena sredstva iz naslova prenovljenega sistema upravljanja s parkirnimi mesti v mestu Nova Gorica, sredstva za sofinanciranje projekta EPK GO!2025 - Igrišča na meji ter ostali prihodki iz stečajnih mas, morebitna povračila stroškov sodnih postopkov, prejeta sredstva po zapuščinskih obravnavah, kjer občina nastopa kot stranka v postopku in podobno.

72 KAPITALSKI PRIHODKI	4.671.688 €
-------------------------------	--------------------

720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	2.700.000 €
--	--------------------

Obrazložitev konta

Načrtovani prihodek se s spremembo proračuna povečuje in je predviden v višini 2,700 mio EUR ter vključuje sredstva, pridobljena s prodajo stavb, opredeljenih v Letnem načrtu razpolaganja s stvarnim premoženjem Mestne občine Nova Gorica v letu 2025. Višina prihodkov je ocenjena na podlagi informativnih vrednosti posameznih stavb.

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	1.971.688 €
--	--------------------

Obrazložitev konta

Načrtovani prihodek se s spremembo proračuna povečuje in je predviden v višini 1,972 mio EUR. Vključuje sredstva, pridobljena s prodajo kmetijskih in stavbnih zemljišč, opredeljenih v Letnem načrtu razpolaganja s stvarnim premoženjem Mestne občine Nova Gorica v letu 2025. Višina prihodkov je ocenjena na podlagi informativnih vrednosti posameznih zemljišč. Prodaja za posamično zemljišče se bo izvedla na podlagi dejanskih cenitev zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE	52.600 €
----------------------------	-----------------

730 PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	52.600 €
--	-----------------

Obrazložitev konta

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

S spremembo proračuna se omenjeni prihodki povečujejo za 39,2 tisoč EUR in so načrtovani v višini 52,6 tisoč EUR. Predvidena sredstva predstavljajo donacijo za projekt EPK GO!2025 - Igrišča na meji ter lastna sredstva krajevnih skupnosti, ki jih le-te pridobivajo v pretežni meri za organizacijo krajevnih prireditev, praznovanj ter izdajo časopisov.

74 TRANSFERNI PRIHODKI	17.134.031 €
-------------------------------	---------------------

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINAČNIH INSTITUCIJ	11.350.333 €
---	---------------------

Obrazložitev konta

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij se s spremembo proračuna povečujejo za 8,013 mio EUR in so predvideni v višini 11,350 mio EUR.

S spremembo proračuna se predvideni prihodki iz državnega proračuna za investicije (konto 740001) povečujejo za 4,815 mio EUR in so načrtovani v višini 7,144 mio EUR za:

- požarno takso v višini 280 tisoč EUR,
- revitalizacijo območja ob nekdanji meji in Odvodnik Soča v višini 300 tisoč EUR,
- ureditev potoka Potok v naseljih Potok in Draga pri Dornberku v višini 60 tisoč EUR,
- regulacijo potoka Liskur v višini 212,8 tisoč EUR,

- projekt Prehod na sonaravno prehrano v višini 9,1 tisoč EUR,
- izvajanje parkirne politike 28,8 tisoč EUR,
- Zeleno transformacijo MONG v višini 5,7 tisoč EUR,
- ureditev in digitalizacijo avtobusnih postajališč v višini 22 tisoč EUR,
- Ravnikarjevo ploščad v višini 12,7 tisoč EUR,
- urbanistično prometno prenovo ulic Solkana v višini 90,7 tisoč EUR,
- obnovo Spominskega parka in vojnega grobišča Trnovo nad Novo Gorico v višini 120 tisoč EUR,
- izvajanje komasacijskih postopkov v višini 32,2 tisoč EUR,
- inkubator goriške regije Nova Gorica v višini 76,9 tisoč EUR,
- ureditev športnega igrišča Branik v višini 249 tisoč EUR,
- investicijo v Zdravstveni dom Nova Gorica v višini 1,613 mio EUR,
- ureditev Rafutskega parka z Laščakovo vilo v višini 55,4 tisoč EUR,
- sanacijo letnega bazena v višini 448,7 tisoč EUR,
- za EPK GO!2025 infrastrukturne projekte v višini 3,527 mio EUR.

Sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (konto 740004) se s spremembo proračuna zmanjšujejo za 110,4 tisoč EUR in so predvidena v višini 973,5 tisoč EUR za:

- dodatna sredstva občinam z izkazanim nesorazmerjem v financiranju stroškov za izvajanje zakonskih nalog v višini 476,3 tisoč EUR.
- sofinanciranje vzdrževalnih del na gozdnih poteh v višini 32 tisoč EUR,
- subvencioniranje mestnega avtobusa v višini 70 tisoč EUR,
- namakalni sistem Vogršček v višini 18 tisoč EUR,
- sredstva iz koncesnine državnih gozdov v višini 190 tisoč EUR,
- vzdrževanje protipožarnih presek v višini 52,2 tisoč EUR,
- sofinanciranje Skupne občinske uprave v višini 135 tisoč EUR.

Na podlagi 15.a člena Zakona o financiranju občin so iz državnega proračuna predvidena sredstva za uravnoteženje razvitosti občin (konto 740019), ki se s spremembo proračuna povečujejo in so načrtovana v višini 1,240 mio EUR.

Planirana sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo (konto 740100) se s spremembo proračuna povečujejo in predstavljajo nakazilo Občin Brda in Ajdovščina na podlagi refundacije deleža za kritje stroškov za Skupno občinsko upravo v višini 210 tisoč EUR.

Sredstva iz občinskih proračunov za investicije (konto 740101) s spremembo proračuna niso več predvidena.

Sredstva iz javnih skladov za investicije (konto 740301) se s spremembo proračuna povečujejo za 118,8 tisoč EUR in so načrtovana v višini 1,783 mio EUR za:

- nakup električnih avtobusov za izvajanje mestnega prometa v višini 1,768 mio EUR,
- postavitev sončnih elektrarn na strehah objektov KS v višini 14,8 tisoč EUR.

**741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV
PRORAČUNA EU IN IZ DRUGIH DRŽAV****5.783.698 €**

Obrazložitev konta

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav se s spremembo proračuna povečujejo za 3,228 mio EUR in so predvidena v višini 5,784 mio EUR.

Znotraj podskupine se planirana sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike (podkonto 7411) povečujejo in so predvidena v višini 184,9 tisoč EUR za:

- projekt Prehod na sonaravno prehrano v višini 36,4 tisoč EUR,
- izvajanje komasacijskih postopkov v višini 96,7 tisoč EUR,
- vzdrževanje protipožarnih presek v višini 51,7 tisoč EUR.

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov (podkonto 7412) se povečujejo in so predvidena v višini 3,840 mio EUR za:

- trajnostno urejanje prometa v višini 61,6 tisoč EUR,
- urbanistično prometno prenovo ulic Solkana v višini 90,7 tisoč EUR,
- inkubator goriške regije Nova Gorica v višini 76,9 tisoč EUR,
- ureditev Rafutskega parka z Laščakovo vilo v višini 83,1 tisoč EUR,
- EPK GO!2025 infrastrukturne projekte v višini 3,527 mio EUR.

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskih skladov (podkonto 7413) se povečujejo in so predvidena v višini 359,8 tisoč EUR za:

- izvajanje parkirne politike v višini 163,4 tisoč EUR,
- ureditev in digitalizacijo avtobusnih postajališč v višini 124,6 tisoč EUR,
- Ravnikarjeva ploščad v višini 71,8 tisoč EUR.

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz mehanizma za okrevanje in odpornost (podkonto 7416) se povečujejo in so predvidena v višini 1,399 mio EUR za:

- fekalno kanalizacijo na območju KS Gradišče nad Prvačino v višini 500 tisoč EUR,
- postavitev sončnih elektrarn na objektih MONG v višini 566,6 tisoč EUR,
- zeleni vstopni center Lijak v višini 332,6 tisoč EUR.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	957.919 €
--	------------------

787 PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	957.919 €
--	------------------

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. S spremembo proračuna se sredstva povečujejo za 715,6 tisoč EUR in so predvidena v višini 957,9 tisoč EUR za naslednje projekte:

- Safe cities v višini 7,9 tisoč EUR,
- Waste design 2.0. v višini 66,4 tisoč EUR,
- Grennat v višini 129,1 tisoč EUR,
- GreenInCities v višini 175,7 tisoč EUR,
- EnClod v višini 85,7 tisoč EUR,
- MEDS GARDEN+ v višini 117,9 tisoč EUR,
- Urbinat v višini 83,6 tisoč EUR,
- Singers Corners v višini 147 tisoč EUR,
- Station 4 transformation v višini 45,7 tisoč EUR.
- DigARegion v višini 98,8 tisoč EUR.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	39.000 €
--	-----------------

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI	39.000 €
-------------------------------------	-----------------

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJILIN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	39.000 €
---	-----------------

751 ZMANJŠANJE FINANČNIH NALOŽB	39.000 €
--	-----------------

Obrazložitev konta

V okviru te podskupine prilivov sredstev so zajeta sredstva, pridobljena iz naslova prodaje kapitalskih deležev občin v javnih ali privatnih podjetjih in bankah, ki imajo za posledico zmanjšanje kapitalskih oziroma lastniških deležev občine v teh podjetjih ali finančnih institucijah.

S spremembo proračuna so planirani prihodki iz naslova prodaje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih ter iz naslova prodaje kapitalskih naložb v delnice, skladno s predlaganim Letnim programom prodaje občinskega finančnega premoženja.

C. RAČUN FINANCIRANJA 1.349.754 €

5 RAČUN FINANCIRANJA 8.650.246 €

50 ZADOLŽEVANJE 5.000.000 €

500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE 5.000.000 €

Obrazložitev konta

S spremembo proračuna je predvideno zadolževanje v višini 5.000.000 EUR pri domačih poslovnih bankah.

55 ODPLAČILA DOLGA 3.650.246 €

550 ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA 3.650.246 €

Obrazložitev konta

Predvidena sredstva so namenjena za odplačevanje obstoječih dolgoročnih kreditov pri poslovnih bankah skladno z veljavnimi amortizacijskimi načrti in obroki posojil, najetih pri državnem proračunu v letih 2016, 2019 in 2020 ter ocenjena vrednost za kredit, ki bo predvidoma najet v letu 2025.

S spremembo proračuna se sredstva povečujejo, ker ni bilo izvedeno predčasno odplačilo kreditov, zaradi uskladitve zneska odplačil glavnice novega kredita, ki je bil najet v letu 2024 ter zaradi ocene potrebnih sredstev v primeru prenosa likvidnostnega kredita v leto 2025.