



**MESTNA OBČINA NOVA GORICA  
ŽUPAN**

**POSLOVNO POROČILO K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA  
MESTNE OBČINE NOVA GORICA ZA LETO 2003**

**MAKROEKONOMSKA IZHODIŠČA**

Pri pripravi proračuna Mestne občine Nova Gorica za leto 2003 smo izhajali iz izhodišč države glede rasti bruto družbenega proizvoda, cen življenjskih potrebščin in plač.

Planirana rast družbenega proizvoda je znašala 4,3 % glede na predhodno leto, podatkov o realizaciji še ni, predhodne ocene pa so nižje. Letna rast cen življenjskih potrebščin je bila planirana v višini 5,1 %, dejansko je bila dosežena 5,6 % (povprečje 2003 glede na povprečje 2002) oz. 4,6 % (decembra 2003 glede na december 2002). Povprečna plača na zaposlenega se je v obdobju december 2003 glede na december 2002 povečala za 5,9 % in je znašala 277.591 SIT, planirana je bila realna rast 2 %, ki ni bila dosežena.

Izhodiščna plača za proračunske porabnike je bila celo leto 2003 nespremenjena v višini 52.437 SIT, kar predstavlja glede na predhodno leto povečanje za 3,4 %. Dogovorjeno medletno usklajevanje plač se v avgustu leta 2003 ni izvršilo, ker je bil julija sprejet Dogovor o višini in načinu uskladitve osnovnih plač ter višini regresa za letni dopust za leti 2004 in 2005 ter kasneje še Zakon o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju za javne uslužbenke. Rast plač v javnem sektorju je v letu 2003 zaostajala za slovenskim povprečjem.

**REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

**PRIHODKI**

Prihodki proračuna Mestne občine Nova Gorica v letu 2003 so bili realizirani v višini 6.313,5 milj. SIT in so za 100,6 milj. SIT nižji od planiranih z rebalansom v decembru 2003. Plan je bil torej za 1,6 % višji od dejanskih prilivov.

Davčni prihodki so bili doseženi v višini 4.366,1 milj. SIT, kar je za 1,5 % nad planiranim. Najvišji strukturni delež v davčnih prihodkih predstavlja dohodnina (70 %), ki je bila dosežena v planirani višini (indeks 100,2).

Davki na premoženje so bili doseženi v višini 837,7 milj. SIT oz. 4 % pod planiranimi na račun nižjega nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Davki na blago in storitve so bili realizirani v višini 80 % letnega plana. Izpad prihodkov je bil predvsem pri posebni taksi na igralne avtomate doseženih 72,2 milj. SIT – plan 100 milj. SIT, kjer prihaja do postopnega ukinjanja tega vira za občinski proračun s tem, ko država podeljuje koncesije za male igralnice. Izpad je tudi pri komunalnih taksah – doseženih 10 milj. SIT, plan 15 milj. SIT. Večjo pozornost bo potrebno posvetiti tudi nadzoru plačevanja komunalnih taks še posebej z uveljavitvijo novega odloka o komunalnih taksah v letu 2004.

Tudi taksa za obremenjevanje vode in okolja je bila dosežena nekaj indeksnih točk pod planom.

Tudi nedavčni prihodki so bili doseženi le v višini 94 % letnega plana (1.739 milj. SIT. Prihodki od udeležbe na dobičku podjetij so bili doseženi v višini 45 milj. SIT, kar je 18 milj. manj od planiranih. Obresti so višje od planiranih za 10 milj. SIT, enako tudi komunalni prispevek za 11 milj. SIT. Koncesijska dajatev od posebnih iger na srečo je znašala 1.331,9 milj. SIT, kar je 68,1 milj. SIT nižje od planirane.

Kapitalski prihodki so znašali 77,3 milj. SIT, načrtovanih je bilo 98,8 milj. SIT, pri čemer je bil izpad zaradi manjše prodaje zgradb in poslovnih prostorov za 33 milj. SIT, medtem, ko smo za prodana zemljišča iztržili 26,3 milj. SIT. Donacije so dosegle 0,614 milj. SIT.

Transforni prihodki so dosegli 130,4 milj. SIT, glede na planirane 73,7 milj. SIT. V doseženih prihodkih je vključeno tudi 46,4 milj. SIT za obremenjevanje okolja, ki jo sosednje občine plačujejo preko Mestne občine Nova Gorica Komunalni za investicijske transfere. To je torej le formalni prihodek proračuna Mestne občine Nova Gorica, ki je bil v planu zajet le v višini 5,2 milj. SIT in le napihuje transferne prihodke Mestne občine Nova Gorica. Dejansko znašajo transferni prihodki Mestne občine Nova Gorica 84 milj. SIT.

## ODHODKI

Odhodki proračuna Mestne občine Nova Gorica so doseženi v višini 6192,9 milj. SIT in dosegajo 99,1 % planiranih oz. so za 59 milj. SIT nižji od planiranih.

Tekoči odhodki so znašali 1.663,6 milj. SIT, od česar je bilo 70 % porabljeno za nabavo blaga in sredstev.

Tekoči transferi so znašali 2.161,7 milj. SIT. Skupaj je tako znašala tekoča poraba 3.825,6 milj. SIT oz. 60,4 % vseh proračunskih odhodkov.

Investicijski odhodki in investicijski transferi so predstavljali 39,6 % vseh proračunskih odhodkov. Investicijski odhodki (plačila investicij in investicijskega vzdrževanja iz sredstev proračuna na podlagi računov in situacij) so znašali 1.193,1 milj. SIT.

Investicijski transferi so znašali 1.174,5 milj. SIT in predstavljajo sredstva, ki jih Mestna občina Nova Gorica namenja posrednim in neposrednim proračunskim porabnikom ter nekaterim drugim za investicije.

Razlika med prihodki in odhodki 10,6 milj. SIT.

V skladu z 8. členom Odloka o proračunu Mestne občine Nova Gorica za leto 2003 je med letom župan sprejel nekaj prerazporeditev sredstev, ki pa so bile vse upoštevane pri rebalansih proračuna in je bil mestni svet z njimi že seznanjen.

Prava prerazporeditev je bila sprejeta 17. 6. 2003, s katero so se zmanjšala sredstva na postavki 9.08 – tekoče vzdrževanje športnih površin za 1.650.000 SIT in 916. sofinanciranje delovanja smučarskih naprav na Lokvah 3.000.000 SIT. Povečali sta se postavki 9.18 pomoč klubom in društvom za 4.580.000 SIT in 9.05. večje prireditve za 70.000 SIT.

Mestni svet je dne 2. 10. 2003 sprejel rebalans proračuna, dne 3. 11. 2003 pa je župan sprejel sklep o prerazporeditvi 3.000.000 SIT iz postavke 9.08 Tekoče vzdrževanje športnih površin na postavko 9.10. Investicijsko vzdrževanje-oprema.

Dne 14. 11. 2003 je župan sprejel prerazporeditev znotraj otroškega varstva – zmanjšanje postavke 7.04 obnova vrtca Šempas za 3.000.000 SIT in povečanje postavke 7.02 sredstva za blago in storitve v vrtcih.

Dne 27. 11. 2003 je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica sprejel drugi rebalans proračuna. Župan je 18. 12. 2003 prerazporedil sredstva znotraj Civilne zaščite: postavko 02.02 Usposabljanje, vaje, akcije se zmanjša za 500.000 SIT in se sredstva prerazporedi na postavko 02.01 Vzdrževanje objektov in opreme Civilne zaščite 200.000 SIT in 02.04 Stroški intervencij 300.000 SIT.

Dne 24. 12. 2003 je s sklepom prerazporedil župan sredstva med naslednjimi postavkami: zniža se postavka 03.12/1.1 Obvoznica Solkan za 2.000.000 SIT, 03.13./2.7 Sanacija ploščadi med občinsko stavbo in NKBM za 2.000.000 SIT, poveča pa se postavka 03.13/2.1 Mirujoči promet za 4.000.000 SIT.

V okviru postavke 03.11 Širitev mreže javne razsvetljave se prerazporedi 1.000.000 SIT iz postavke 03.11/16.1 Nova razsvetljava in 436.000 SIT iz postavke 03.11/16.2. Dopolnitev mreže javne razsvetljave pešpoti na postavko 03.11/16.3. Dopolnitev mreže javne razsvetljave ob Kidričevi ulici. V okviru otroškega varstva se postavka 07.04 Obnova vrtca v Šempasu zmanjša za 2.000.000 SIT in za enak znesek poveča postavk a07.02 Tekoči transferi za plače, prispevke ter blago in storitve.

Vse prerazporeditve so bile opravljene zaradi višjih nastalih stroškov na posameznih postavkah in ocene, da ne bodo realizirani odhodki na tistih postavkah, ki so se zmanjševale.

#### Račun finančnih terjatev in naložb

Račun finančnih terjatev in naložb izkazuje med prilivi prejeta vračila danih posojil, kupnine iz naslova privatizacije stanovanj in prodajo kapitalskih deležev. Skupaj smo planirali prilive iz tega naslova v višini 49,6 milj. SIT.

Prejeta vračila od posameznikov in zasebnikov so znašala 0,757 milj. SIT (plan 1 milj. SIT), vračilo posojila javnega podjetja Komunalna energetika 11,3 milj. SIT (plan 11,5 milj. SIT) kupnine iz naslova privatizacije stanovanj 27,6 milj. SIT (plan 30 milj. SIT) in prodaja kapitalskih deležev 8,9 milj. SIT (plan 7 milj. SIT).

Mestna občina Nova Gorica je namreč koncem leta 2003 v skladu s sprejetim planom prodaje finančnega premoženja prodala delnice v gospodarski družbi Mlinotest, d.d. in Fructal, d.d., za kar je prejela 1.255 milj. SIT in delnice v PID Triglav Steber 1 (TG1N), Triglav finančna družba (TFDR), Triglav Steber PID (TRSR), Vipa Invest (VHDR, VIIN), za kar je prejela 7,653 milj. SIT. Plan prodaje je bil dosežen, ker je bila koncem leta dosežena ugodna prodajna cena. Deleža v gospodarski družbi VODI, d.d. Kromberk in Cestno podjetje d.d. Nova Gorica nismo prodali, ker ni bilo povpraševanja oz. bi lahko dosegli le nizko ceno, saj delnice ne kotirajo na borzi.

Odlivi na računu finančnih terjatev in naložb predstavljajo povečanje namenskega premoženja v javne sklade. Mestna občina Nova Gorica je v letu 2003 povečala namensko premoženje v Stanovanjskem skladu Mestne občine Nova Gorica – javnemu skladu za 100 milj. SIT in v Javnemu skladu malega gospodarstva Goriške za 40 milj. SIT.

Odliv je bil za 91,443 milj. SIT večji od priliva na račun finančnih terjatev in naložb.

## Račun financiranja

Mestna občina Nova Gorica se v letu 2003 ni zadolževala.

V računu financiranja je prikazan prenos sredstev iz leta 2002 v višini 68,053 milj. SIT. Upošteva se presežek iz bilance prihodkov in odhodkov v višini 120,63 milj. SIT in primanjkljaj iz računa finančnih terjatev in naložb v višini 91,443 milj. SIT znašajo prenesena sredstva 97,247 milj. SIT. V tem so zajeta tudi namenska prenešana sredstva požarne takse 2,1 milj. SIT ter takse za obremenjevanje okolja 0,334 milj. SIT. Razliko v višini 94,813 milj. SIT se prenese v leto 2004.

## Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Proračunska rezerva je bila oblikovana skladno z 49. členom Zakona o javnih financah in 3. členom Odloka o proračunu Mestne občine Nova Gorica za leto 2003.

V rezervni sklad je bilo v letu 2003 izločenih 33,774 milj. SIT, k temu pa dodamo še 0,504 milj. SIT obresti na rezervna sredstva. Skupaj so znašala sredstva proračunske rezerve 34,279 milj. SIT iz prilivov 2003 in prenos iz leta 2002 7,756 milj. SIT. Poraba sredstev rezerve pa se lahko izvaja v skladu z določili Zakona o financiranju občin in Zakona o javnih financah, kar pomeni, da je obseg in način porabe predpisan. S tega vidika tudi ni sprejemljivo, da bi v določenem letu porabili celotno rezervo, saj je namen njenega oblikovanja preprečevanje in odprava posledic nepredvidenih nesreč širšega obsega.

V letu 2003 je bilo porabljenih 25,880 milj. SIT za posamezne namene, kot so razvidni iz preglednice.

Prenesena sredstva rezerv v leto 2004 znašajo 16,155 milj. SIT.

<b><u>REZERVNI SKLAD</u></b>	
<b>I. STANJE NA RAČUNU 01.01.2003</b>	<b>7.756.093,76</b>
<b>II. PRIHODKI 2003 (1+2)</b>	
<b>1. IZ SREDSTEV PRORAČUNA MONG</b>	33.774.319,01
<b>2. OBRESTI VEZANIH DEPOZITOV</b>	504.241,22
	<b>34.278.560,23</b>
<b>III. STROŠKI 2003</b>	
OBJEKT	ZNESEK
PLAZ VOGRSKO	2.090.532,00
PLAZ GRADIŠČE	381.912,00
PLAZ BONETOVŠČE	2.535.600,00
SPREMLJANJE PLAZOV, OPAZOVANJE ŠIRJENJA RAZPOK	5.798.136,00
NAJEMNINA KOŠUTA, SULIČ, MIKLAVEC	1.730.000,00
GEOTEHNIČNA POROČILA	338.880,00
ODVOD METEORNIH VODA	2.318.997,17
RUŠITVENA DELA	1.032.000,00
PROJEKTNÁ DOKUMENTACIJA	210.000,00
GRADBENA DELA	9.443.693,04
SKUPAJ	<b>25.879.750,21</b>
<b>IV. STANJE NA RAČUNU 31.12.2003 (I.+II.-III.)</b>	<b>16.154.903,78</b>

## Poročilo o porabi splošne proračunske rezervacije

V skladu s 4. členom Odloka o proračunu Mestne občine Nova Gorica se del proračunskih odhodkov nameni kot splošno proračunsko rezervacijo za pokrivanje odhodkov, ki niso bili planirani ali so bili planirani v prenizki višini. O porabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan. Poraba sredstev se izkazuje na ustreznih proračunskih postavkah po funkcionalni in ekonomski klasifikaciji, zato so lahko stroškovna mesta – proračunske postavke presežene glede na plan za znesek, ki se namenja iz splošne proračunske rezervacije.

Planirana splošna rezervacija je znašala 7,5 milj. SIT, poraba pa 7,576 milj. SIT. Namembnost porabe je razvidna iz priložene tabele. Vidno je tudi stroškovno mesto, na katerega se strošek nanaša.

### **PORABA SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE od 1.1. 2003 do 31. 12. 2003**

<b>Št. dok.</b>	<b>Str. mesto</b>	<b>OPIS</b>	<b>PLAN 2003</b>	<b>REALIZACIJA 31.12. 2003</b>
O - 3311	905	OK HIT Gorica – Sofinanciranje finala pokala Slovenije		250.000
R - 4481	1303	Društvo Simfonija – Koncert Beli golob		130.353
R - 4590	905	Prevoz navijaške skupine N.Gorica-Ljubljana		49.693
R - 4633	1303	Ages – fotografije po naročilu		249.412
O - 644	801	Društvo IR 87 Solkan – izdelava spominske plošče na Škabrijelu		100.000
O - 1421	801	P.D.France Bevk Prvačina-Prvačka pleh muzika		2.093.880
O - 1935	801	KS Vogrsko – nakup glasbila		523.340
O - 1934	1321	KS Grgar – plačilo izvršbe sodnega sklepa Drufovka		626.197
O - 3080	801	Društvo IR 87. SOLKAN		1.925.938
R - 3974	917	Otroško igrišče (zemeljska dela, prevoz in montaža)		1.925.938
R - 4633	1303	Ages – fotografije po naročilu		249.412
O - 3486	318	Ureditev zidu ob pokopališču KS Osek - Vitovlje		516.535
		<b>SKUPAJ</b>	<b>7.500.000</b>	<b>7.576.402</b>

PODATKI IZ BILANCE STANJA MESTNE OBČINE NOVA GORICA  
NA DAN 31. 12. 2003

1. Podatki o stanju sredstev na računu proračuna

Rezultat vseh treh bilanc proračuna: Bilance prihodkov in odhodkov, Računa finančnih terjatev in naložb ter Računa financiranja ter upošteva prenesena sredstva iz leta 2002 znaša 97,247 milj. SIT. V tem so zajeta tudi namenska neporabljena sredstva iz naslova požarnega sklada v višini 2,1 milj. SIT in takse za obremenjevanje okolja 0,334 milj. SIT tako, da znaša znesek za razpolaganje v letu 2004 94,813 milj. SIT. Denarna sredstva na računu so višja še za prenesena sredstva rezervnega sklada 16,155 milj. SIT, prejeto varščino za pogodbene obveznosti v višini 3 milj. SIT in nerazporejena zadržana sredstva enotnega zakladniškega računa v višini 0,150 milj. SIT.

2. Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Mestna občina Nova Gorica je na dan 31. 12. 2003 razpolagala s 6.807,2 milj. SIT kapitalskih naložb in posojil. Glede na stanje koncem leta 2002 so se naložbe povečale za 840,2 milj. SIT. Povečanje izvira iz naslova prenosa sredstev javnih skladov iz sredstev danih v upravljanje v kapitalsko naložbo v javne sklade. Sprememba v prikazu sredstev, ki izvira iz spremenjene zakonodaje za javne sklade, pomeni povečanje naložb Mestne občine Nova Gorica za 666 milj. SIT. Druge spremembe kapitalskih vložkov izvirajo iz poslovnih rezultatov gospodarskih družb oz. iz spremembe v stanju posojila tekom leta 2003.

Največjo kapitalsko naložbo predstavlja delež Mestne občine Nova Gorica v HIT-u v višini 3.195,4 milj. SIT in v Stanovanjski sklad Mestne občine Nova Gorica 1.526,9 milj. SIT. Poslovanje nekaterih družb, kjer ima Mestna občina Nova Gorica svoj delež, je problematično, zato o je potrebno proučiti možnosti za spremembo ali umik kapitalске naložbe.

**DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE IN POSOJILA na dan 31.12.2003**

<b>Konto</b>	<b>Kapitalske naložbe in posojila</b>	<b>Vrednost na dan 31.12.2003</b>
06000	ustanovni vložek HIT	3.195.407.708,39
06020	ustanov.vlož.Komunala	156.838.790,69
06021	ustanov.vložek Cestno podj	55.863.383,40
06023	ustanov.vložek VODI	73.078.683,44
06200	vlož.v Regijsko raz.agenc.	427.033,50
062010	kapital.del.Prim.ekol.naprave	5.826.150,00
062011	naložbe - Bazeni pror.del	204.738.327,41
062012	naložbe - Bazeni del.kapit	178.984,66
062013	naložbe Bazeni del SSZ	50.332.697,32
062014	kap.delež Mestne storitve	10.700.000,00
06202	kap.delež Primor.tehn.park	1.902.739,51
06203	kap.del.Vodovodi in kanal.	384.417.966,96
06204	ustanov.vlož.Komun.energet	145.374.706,73
06220	naložbe - KVZ degustac.sob	4.680.116,23
06221	naložbe - SKZ Zaloščan	3.900.096,87
06222	ustan.vložek Goriški sejem	479.135,57

06223	naložbe v MIP N.G.	123.078.110,60
06224	naložbe v Veterina N.G.	17.354.061,20
06225	naložba Primorske novice	797.212,28
06411	ustan.vložek-medic.center VID	23.542.200,00
06601	namen.sred.prenes.JSMGG	411.302.226,17
06602	namen.sred.prenes.SSMONG	1.526.939.757,36
06700	prem.prenes.POLITEHNIKI	12.095.214,23
07010	dolg.dano posoj.GONZAGI	35.874.803,25
07020	kredit Komunalna energ.	102.567.972,64
07031	kredit Žabar Jožef	53.505.071,36
08000	terj.za prodana druž.stan.	53.687.182,00
08001	terjat.za prodana solid.st	126.000.979,00
08002	Terjatev za prod.stan Tr.C	23.997.834,74
08006	Bucik Jožko Kanal Gradniko	591.519,99
08007	Gomišček Aleš, Gradišče	1.706.250,00
<b>SKUPAJ</b>		<b>6.807.186.915,50</b>

### 3. Podatki o stanju in gibanju neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Mestna občina Nova Gorica po stanju 31. 12. 2003 upravlja z neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi (računalniškimi programi, projekti...) v vrednosti 9,070 mio SIT, z zemljišči v vrednosti 680,269 mio SIT, zgradbami v vrednosti 2.579,576 mio SIT, opremo v vrednosti 68,186 mio SIT ter drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi (spomeniki, umetniška dela) v vrednosti 64,033 mio SIT. Glede na predhodno leto se je obseg teh sredstev v letu 2003 povečal za 11,54 %, kar je rezultat novih nabav, prodaj, popravkov vrednosti in amortizacije. V teh podatkih niso zajeta sredstva Mestne občine Nova Gorica, ki so dana v upravljanje proračunskim uporabnikom in drugim.

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK							
		Nabavna Vrednost (1.1.)	Popravek Vrednosti (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10(3-4+5-6-7+8-9)
II.Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti(709+710+711+712+713+714+715)	708	3.464.010.917	414.605.542	792.344.027	32.405.631	344.212.304	26.984.052	90.981.038	3.401.134.481
A.Dolgoročno vračunljivi stroški	709	0	0					0	0
B.Materialne pravice	710	0	0					0	0
C.druga neopredmetena dolgoročna sredstva	711	17.587.583	6.767.813	924.600	0	0	0	2.674.477	9.069.893
D.Zemljišča	712	669.383.337	0	68.427.250	0	57.540.861	0	0	680.269.726
E.Gradbeni objekti	713	2.414.881.191	199.589.517	702.663.792	25.384.154	269.345.325	9.985.608	53.635.197	2.579.576.398
F.Oprema	714	298.465.944	208.248.212	19.988.385	7.021.477	17.326.118	16.998.444	34.671.364	68.185.602
G.Druga opredmetena osnovna sredstva	715	63.692.862	0	340.000	0	0	0	0	64.032.862



#### 4. Podatki o sredstvih danih v upravljanje

Mestna občina Nova Gorica ima po stanju na dan 31. 12. 2003 18.990,6 milj. SIT sredstev danih v upravljanje javnih zavodom, javnim in privatnim podjetjem in v letu 2003 tudi krajevni skupnosti.

Sredstva dana v upravljanje so se glede na stanje konec leta 2002 znižala zaradi prenosa sredstev javnih skladov med kapitalske naložbe v višino 371,3 milj. SIT. Sredstva v upravljanju se tekom leta zmanjšujejo na račun amortizacije v višini 823,6 milj. SIT in povečujejo na račun prenosov novih investicij v upravljanje, uporabe sredstev za razširjeno reprodukcijo pri upravljalcih in transfernih investicijskih odhodkov tekom leta 2003 v višini 980,6 milj. SIT.

#### TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE PO STANJU 31.12.2003

Konto	Upravljaliec	Stanje na dan 31.12.2003
090000	KS Nova Gorica	7.413.000,53
<i>Skupaj</i>		<i>7.413.000,53</i>
091000	Vrtec N.G.	844.393.597,53
091001	OŠ Branik	339.344.177,94
091002	OŠ Čepovan	85.572.552,78
091003	OŠ Solkan	557.860.342,84
091004	OŠ Šempas	524.052.906,92
091005	OŠ Šempeter	22.711.288,00
091006	OŠ Dornberk	419.950.977,49
091007	OŠ Renče	306.545.143,37
091008	OŠ M.Štrukelj N.G.	412.044.955,26
091009	OŠ F.Erjavca N.G.	665.024.476,91
091010	OŠ Kozara N.G.	257.540.598,49
091012	Glasbena šola N.G.	122.338.039,58
091013	Ljudska univerza N.G.	77.307.777,16
091014	Športni zavod N.G.	1.095.796.096,49
091015	Goriška lekarna N.G.	319.572.229,39
091016	ZD-Osnovno var.N.G.	661.361.370,73
091017	ZD-Zobozdrav.var.N.G.	319.966.922,72
091018	Primor.dram.gledališče N.G	2.511.232.651,51
091019	Kulturni dom N.G.	300.832.059,31
091020	Goriška knjižnica N.G.	1.531.469.442,95
091021	Goriški muzej N.G.	168.998.279,20
091024	Gasilska enota N.G.	64.031.536,03
<i>Skupaj</i>		<i>11.607.947.422,60</i>
09200	KENOG N.G.	284.039.205,45
09202	Komunala N.G.	1.965.582.798,43
09206	Vodovodi in kanalizacije	4.914.868.513,10
09207	Mestne storitve	11.778.349,67
<i>Skupaj</i>		<i>7.176.268.866,65</i>

09301	Karitas	3.000.000,00
093010	PGD Čepovan	15.328.835,18
093011	PGD Dornberk	20.819.677,78
093012	PGD Nova Gorica	2.000.000,00
093013	Zavod Masovna	92.307.310,23
09303	Gypsy-vlečnica Lokve	19.809.000,00
09306	Dom upokojenцев N.Gorica	33.457.115,20
09307	Cent.za soc.delo N.G.	12.223.027,10
<i>S k u p a j</i>		<i>198.944.965,49</i>
<b>SKUPAJ</b>		<b>18.990.574.255,27</b>

##### 5. Podatki o neplačanih terjatvah na dan 31. 12. 2003

Mestna občina Nova Gorica je imela koncem leta 2003 za 300,77 milj. SIT pretežno nezapadlih terjatev. V znesku je upoštevana tudi terjatev v višini 19,79 milj. SIT za vnovčeno garancijo podjetja Pohištvo Čepovan v stečaju, ki je zavarovana tudi s hipoteko na nepremičninah. Stečajni postopek je še v teku tako, da do poplačila še ni prišlo.

Tretjino preostalih terjatev predstavljajo sredstva, ki jih gospodarska družba Komunala, d.d. realizira iz razlike v ceni storitev in jih namenja za pokrivanje stroškov povezanih z odlagališčem odpadkov. V lanskem letu je bilo porabljenih manj sredstev kot v predhodnem letu, zato izkazuje Mestna občina Nova Gorica terjatev za razliko med izbranimi in namensko porabljenimi sredstvi iz razlike v ceni 120,91 milj. SIT.

Mestna občina Nova Gorica ima še vedno odprti terjatvi za kredita, ki ju je v začetku leta 2003 nakazala za izplačilo plač v Primorskem dramskem gledališču in Goriškemu muzeju v skupni višini 55,27 milj. SIT. Ker je takrat prevzemala financiranje plač omenjenih zavodov država, bi morala sredstva vrniti v občinski proračun. Ker do vračila ni prišlo, v zadevi teče spor pred sodiščem.

V preostalih terjatvah zavzemajo pomembno mesto terjatve iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča 37,3 milj. SIT, ki so za 7 milj. SIT nižje, kot koncem leta 2002. Terjatve do kupcev v višini 45,1 milj. SIT se nanašajo pretežno na terjatve do najemnikov nepremičnin v lasti Mestne občine Nova Gorica – poslovnih prostorov in zemljišč.

Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 13,1 milj. SIT izvirajo iz še ne plačanih najemnin in funkcionalnih stroškov za državne organe, od katerih večina še ni zapadla na dan 31. 12. 2003. Od preostalih terjatev so večjemu znesku še terjatve iz naslova kupnin po stanovanjskem zakonu 3,57 milj. SIT in terjatev do Ministrstva za šolstvo za delno pokrivanje stroškov prevozov šolskih otrok 1,47 milj. SIT.

**TERJATVE na dan 31.12.2003**

KONTO	NAZIV TERJATVE	ZNESEK	
		V BREME	V DOBRO
08402	Vnovčena garancija podjetja Pohišтво Čepovan	19.788.801,92	
1200	Terjatve do kupcev	45.057.045,94	
13000	Kratkoročno dani preujmi	714.232,93	
140104	Ministrstvo za šolstvo in šport	1.469.904,00	
141035	Terjatve do občin za regijsko ravnanje z odpadki	439.431,91	
141036	Druge kratkoročne terjatve do občin	502.493,00	
1420000	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	13.081.747,10	
1430008	Terjatev za kredite PDG in GM	55.274.926,00	
16300	Terjatve do Komunale	120.909.368,96	
1704	Terjatve do ZZSZ za nego in boleznine	103.358,80	
17060	Terjatve do DURS za NUSZ	37.298.087,00	
080900,175900	Zapadle terjatve za kupnine za družb.stan.po stanovanj.zakonu	387.447,00	
080901,175901	Zapadle terjatve za kupnine za solidar.stan. po stanovanj.zakonu	3.187.187,50	
080902,175902	Zapadle terjatve za kupnine za stanovanja po tržni ceni	891.180,80	
17590	Druge terjatve	1.664.490,01	
KTO 28+29+90	Neplačani prihodki in pasivne časovne razmejitve		300.769.702,87
<b>SKUPAJ</b>		<b>300.769.702,87</b>	<b>300.769.702,87</b>

**6. Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta na dan 31. 12. 2003**

Mestna občina Nova Gorica je imela koncem leta 2003 neplačanih 229,63 milj. SIT zapadlih in nezapadlih kratkoročnih obveznosti. Glede na predhodno leto predstavlja ta znesek 53 %, vendar je za 32 % višji od obveznosti koncem leta 2001.

V 229,63 milj. SIT obveznosti Mestne občine Nova Gorica je bilo na dan 31. 12. 2003 že zapadlih 84,10 milj. SIT oz. 36,6 % vseh obveznosti. Večina zapadlih obveznosti se nanaša na področje infrastrukture 67,78 milj. SIT.

Neporavnane zapadle obveznosti niso bile plačane zaradi že izkoriščenih proračunskih postavk.

Poleg infrastrukture, na katero odpade več kot polovica neplačanih obveznosti na dan 31. 12. 2003, izkazuje večje neplačane obveznosti mestna uprava (obveznost za decembrske plače in redne račune – nezapadle obveznosti) in splošni del (pretežno za nagrade občinskim funkcionarjem za mesec december – nezapadle).

Poleg kratkoročnih je imela Mestna občina Nova Gorica na dan 31. 12. 2003 tudi 797,42 milj. SIT nezapadlih dolgoročnih obveznosti. Več kot polovico zneska odpade na obveznost za poslovno zgradbo Vipavska 13 (Politehnika) in sicer 478,64 milj. SIT, ki se mesečno odplačuje. Obveznost bo poplačana do konca leta 2012.

V lanskem letu je Mestna občina Nova Gorica sprejela novo obveznost za nakup 50 % deleža poslovne zgradbe na MMP Vrtojba (Primorski tehnološki park), ki je 31. 12. 2003 znašala 84,4 milj. SIT in se mesečno odplačuje, poplačana bo v letu 2007.

Obveznost za vračilo takse v skladu z odločbo sodišča in sklenjeno poravnavo znaša 233,78 milj. SIT in bo poravnana v letu 2004 in 2005. Preostali znesek se nanaša na vlaganja najemnika v nepremičnino Mestne občine Nova Gorica, ki se poplačuje z najemnino.

**OBVEZNOSTI PO PODROČJIH DEJAVNOSTI na dan 31.12.2003**

PODROČJE DEJAVNOSTI		ZNESEK KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	
		V BREME	V DOBRO
01	MESTNA UPRAVA		63.053.978,70
02	CIVILNA ZAŠČITA		169.226,68
03	INFRASTRUKTURA		129.067.635,41
04	OKOLJE IN PROSTOR		1.068.409,41
05	GOSPODARSTVO		4.103.426,52
06	ŠOLSTVO		7.837.748,41
07	OTROŠKO VARSTVO		4.750.764,00
08	KULTURA		0,00
09	ŠPORT		181.740,00
10	SOCIALNO VARSTVO		5.466.056,83
11	ZDRAVSTVO		4.227.990,00
12	MLADINSKA DEJAVNOST		626.707,53
13	SPLOŠNI DEL		8.299.348,66
19	REZERVA		779.029,84
KTO 18+19	Neplačani odhodki in aktivne časovne razmejitev	225.731.671,33	
KTO 11004	Prejeta varščina na TRR	3.000.000,00	
KTO 11005	Stanje obresti na EZR	150.000,00	
KTO 90	Splošni sklad - obveznost za vlaganja v objekt	750.390,66	
<b>SKUPAJ</b>		<b>229.632.061,99</b>	<b>229.632.061,99</b>

PODROČJE DEJAVNOSTI		ZNESEK DOLGOROČNIH OBVEZNOSTI	
		V BREME	V DOBRO
01	MESTNA UPRAVA - vlaganja v objekt		562.793,89
05	GOSPODARSTVO - posl.stavba Primorsk. tehn. park		84.444.444,44
06	ŠOLSTVO - posl.stavba na Vipavski - Primex		478.638.407,84
13	SPLOŠNI DEL - vračilo takse podjetju Petrol		233.778.750,71
KTO 021+90	Zgradbe v odkupu po blagovnih posojilih	563.082.852,28	
KTO 90	Splošni sklad - vlaganja v objekt ter vračilo takse	234.341.544,60	
<b>SKUPAJ</b>		<b>797.424.396,88</b>	<b>797.424.396,88</b>

Zaključek

Iz poslovnega poročila in spremljajočih bilanc lahko ugotovimo, da so se v globalu prihodki in odhodki občinskega proračuna v letu 2003 zelo približali planiranim. Prihodki so bili za 1,6 odstotnih točk manjši, odhodki pa za 3,1 odstotne točke manjši od rebalansa. Ker so bili

tudi prilivi iz računa finančnih terjatev in naložb za 2 odstotni točki pod planom, se odhodki ne bi mogli realizirati v predvidenih zneskih. Tako lahko ugotovimo, da je realizacija v skladu z načrtovanim obsegom in tudi odstopanja med področji so minimalna.

Na področju premoženjskega stanja občine je potrebno natančneje določiti pristojnosti in odgovornosti upravljalcev občinskega premoženja. Enako je potrebno tudi člane svetov oz. nadzornih svetov zavodov in družb, ki upravljajo z občinskim premoženjem obvezati, da pridobijo pred pomembnimi odločitvami predhodna stališča lastnika premoženja in poročajo o vseh spremembah pri upravljalcu, ki se odraža na gospodarjenju in obsegu premoženja.

**Pripravili:**

Vida Štucin

Suzana Brevec

**ŽUPAN**

Mirko Brulc

Številka: 403-03-1/2004

Datum: 09. 03. 2004