



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

REBALANS PRORAČUNA ZA LETO 2019

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA – OBRAZLOŽITVE

Marec 2019

Kazalo vsebine

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA –	1
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	3
PRIHODKI.....	3
ODHODKI	6
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	8
C. RAČUN FINANCIRANJA.....	9
500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE	9

Kazalo tabel

Tabela 1: Preglednica prihodkov v EUR.....	3
Tabela 2: Preglednica sprememb transfernih prihodkov v EUR.....	4
Tabela 3: Preglednica odhodkov v EUR	7
Tabela 4: Preglednica sprememb odhodkov v EUR	7

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V bilanci prihodkov in odhodkov se na strani prihodkov izkazujejo vsi prihodki, ki obsegajo tekoče prihodke (davčne in nedavčne), kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke iz drugih blagajn javnega financiranja (državni proračun, proračuni drugih lokalnih skupnosti) in prejeta sredstva iz EU.

Na strani odhodkov se izkazujejo vsi odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

PRIHODKI

Skupni znesek načrtovanih prihodkov Mestne občine Novo mesto za leto 2019 iz bilance prihodkov in odhodkov znaša **49.592.910 EUR**. S tem rebalansom proračuna se skupni prihodki glede na veljavni proračun **zvišujejo za 8.549.308 EUR**.

Tabela 1: Preglednica prihodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS marec 2019	Razlike
70	DAVČNI PRIHODKI	27.936.747	28.390.972	454.225
71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.227.950	8.263.950	36.000
72	KAPITALSKI PRIHODKI	925.000	925.000	0
73	PREJETE DONACIJE	60.052	150.052	90.000
74	TRANSFERNI PRIHODKI	12.046.304	19.902.316	7.856.012
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	396.857	509.928	113.071
		49.592.910	58.142.218	8.549.308

Planirani prihodki iz naslova davčnih prihodkov se z rebalansom zvišujejo iz prvotnih 27.936.747 EUR na 28.390.972 EUR, kar pomeni povečanje za 454.225 EUR. Zvišujejo se največ iz naslova zvišanja dohodnine.

Planirani prihodki iz naslova nedavčnih prihodkov se z rebalansom spreminjajo in sicer iz prvotnih 8.227.950 EUR na 8.263.950 EUR, kar pomeni povečanje za 36.000 EUR. Pri nedavčnih prihodkih se spreminja višina takse in višina prihodkov od prodaje blaga in storitev.

Kapitalski prihodkih se v predlogu rebalansa ne spreminjajo.

Planirani prihodki iz naslova prejetih donacij se z rebalansom povečujejo za 90.000 EUR.

Transferni prihodki se zvišujejo in sicer iz prvotno planiranih 12.046.304 EUR na 19.902.316 EUR, kar pomeni zvišanje za 7.856.012 EUR. Pri transfernih prihodkih se spreminja višina priliva iz naslova Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij v višini 741.629 EUR in Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v višini 7.114.383 EUR .

Z rebalansom se planirani prihodki iz naslova Prejeta sredstva iz Evropske unije zvišujejo za 113.071 EUR.

Z rebalansom je planirano zvišanje transfernih prihodkov v skupnem znesku **7.856.012 EUR** in sicer:

Tabela 2: Preglednica sprememb transfernih prihodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS marec 2019	Razlike
74	TRANSFERNI PRIHODKI	12.046.304	19.902.316	7.856.012
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	5.065.066	5.806.695	741.629
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	5.055.946	5.773.575	717.629
	Prejeta sredstva od Ministrstva za obrambo - požarna taksa	190.000	190.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske	150.000	1.055.810	905.810
	Urejanje romskih naselij	85.000	15.000	-70.000
	Dokončanje Knjižnice Mirana Jarca	300.000	0	-300.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Glavni trg - ureditev stanovanj	289.600	110.000	-179.600
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev mestnega jedra - Glavni trg	80.000	917.416	837.416
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vrtec Bršljin	0	164.800	164.800
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Tematska pot Gradišče Marof in Kettejev drevored	31.360	50.000	18.640
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Večnamenska pot ob Levičnikovi cesti	136.906	97.000	-39.906
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Prostorsko komunalno urejanje romskega naselja Žabjak - Brezje	1.156.000	1.156.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Energetska sanacija stanovanjske stavbe Kočevarjeva 10a	0	7.715	7.715
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Ukrepi za izboljšanje kakovosti zraka	700.000	700.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Brv in kolesarska pot Irča vas	100.000	40.000	-60.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Parkirna hiša Kapitelj	90.000	0	-90.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Brv in kolesarska pot - Loka -Kandija	166.700	0	-166.700
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Kolesarska povezava Drska - Bršljin	27.360	0	-27.360
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Ureditev GJI za območje Zdrav.kompleks NM - 3. faza	371.500	0	-371.500
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna- Komunalno urejanje poslovno industrijske cone Cikava	207.734	101.000	-106.734
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Kanalizacija Prečna - Kuzarjev kal - ZFO	319.286	338.865	19.579
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Vrtec Otočec	150.000	0	-150.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Nova ureditev Kandijskega mostu	58.500	38.243	-20.257
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Ureditev konjeniškega centra Češča vas	0	10.000	10.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Komunalno urejanje poslovno industrijske cone Cikava – cesta 2	0	16.000	16.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Regionalna kolesarska povezava Novo mesto - Straža - Dolenjske Toplice	0	93.627	93.627
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Regionalna kolesarska povezava Novo mesto - Šmarješke Toplice - Škocjan	0	112.583	112.583

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS marec 2019	Razlike
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Regionalna kolesarska povezava Trebnje - Mirna peč - Novo mesto	0	103.516	103.516
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev tematske poti v območju reke Temenice Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	0 446.000	10.000 446.000	10.000 0
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	9.120 9.120	9.120 9.120	0 0
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov Prejeta sredstva iz javnih sklaov za investicije	0 0	24.000 24.000	24.000 24.000
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU	6.981.238	14.095.621	7.114.383
7412	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	5.131.238	6.761.781	1.630.543
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Glavni trg - ureditev stanovanj	1.158.400	440.000	-718.400
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Brv in kolesarska pot - Loka - Kandija	673.200	0	-673.200
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Tematska pot Gradišče Marof in Kettejev drevored	274.061	220.000	-54.061
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Večnamenska pot ob Levičnikovi cesti	547.626	387.000	-160.626
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Arheološki park Situla (Marof)	112.000	0	-112.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Gorjanci trajnostni razvoj	95.200	0	-95.200
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Brv in kolesarska pot - Irča vas	310.000	160.000	-150.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Parkirna hiša Kapitelj	160.000	0	-160.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Športna infrastruktura	440.000	0	-440.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Kolesarska povezava Drska - Bršljin	109.440	0	-109.440
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Komunalno urejanje poslovno industrijske cone Cikava	623.202	302.500	-320.702
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - IronAge Storytelling	110.109	0	-110.109
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Ureditev mestnega jedra - Glavni trg	320.000	3.669.665	3.349.665
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Nova ureditev Kandijskega mostu	198.000	216.712	18.712
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obodbjje 2014-2020 - Ureditev konjeniškega centra Češča vas	0	40.000	40.000

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS marec 2019	Razlike
	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Komunalno urejanje poslovno industrijske cone Cikava – cesta 2	0	47.000	47.000
	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Regionalna kolesarska povezava Novo mesto - Straža - Dolenjske Toplice	0	374.509	374.509
	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Regionalna kolesarska povezava Novo mesto - Šmarješke Toplice - Škocjan	0	450.333	450.333
	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Regionalna kolesarska povezava Trebnje - Mirna peč - Novo mesto	0	414.062	414.062
	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Ureditev tematske poti v območju reke Temenice	0	40.000	40.000
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	1.850.000	7.333.840	5.483.840
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko - Vrtec Bršljin	0	659.200	659.200
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020-Hidravlične izboljšave vodovodnega sistema	850.000	5.482.927	4.632.927
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020 - Ukrepi za izboljšanje kakovosti zraka	1.000.000	1.000.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020 - Energetska sanacija stanovanjske stavbe Kočevarjeva 10a	0	43.713	43.713
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020 - Sistem za izposojlo koles GONM	0	148.000	148.000

ODHODKI

Skupni znesek načrtovanih odhodkov Mestne občine Novo mesto za leto 2019 iz bilance prihodkov in odhodkov znašajo **51.094.196 EUR**. S tem rebalansom proračuna se skupni odhodki glede na veljavni proračun zvišujejo za **11.995.887 EUR**.

Tekoči odhodki zajemajo plačila v zvezi s stroški plač in drugih osebnih prejemkov zaposlenih, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačila obresti ter sredstva rezerv. Poleg navedenega obsegajo še stroške materiala in drugih izdatkov za blago in storitve neposrednih proračunskih uporabnikov.

Eden največjih deležev v skupno planiranih tekočih odhodkih predstavljajo odhodki za tekoča vzdrževanja. Pri tem gre v pretežni meri za vzdrževanje lokalnih občinskih cest in ostalega občinskega premoženja.

Tekoči transferji zajemajo subvencije, transferje posameznikom in gospodinjstvom, neprofitnim organizacijam in ustanovam ter druge tekoče transferje. Največji del predstavljajo transferji posameznikom in gospodinjstvom in transferji v javne zavode in drugim izvajalcem javnih služb.

Investicijski odhodki zajemajo nakup in gradnjo osnovnih sredstev, kjer največji del namenjamo novogradnjam, rekonstrukcijam in adaptacijam ter vzdrževanjem in obnovam.

Investicijski transferji so namenjeni za izvajanje investicij v javnih zavodih, katera ustanoviteljica je Mestna občina Novo mesto.

Tabela 3: Preglednica odhodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS marec 2019	Razlike
40	TEKOČI ODHODKI	10.916.272	12.676.366	1.760.094
41	TEKOČI TRANSFERJI	16.226.073	17.343.231	1.117.158
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	23.589.851	32.568.486	8.978.635
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	362.000	502.000	140.000
		51.094.196	63.090.083	11.995.887

Z rebalansom je planirano zvišanje odhodkov v višini **11.995.887 EUR**.

Tabela 4: Preglednica sprememb odhodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS marec 2019	Razlike
40	TEKOČI ODHODKI	10.916.272	12.676.366	1.760.094
	Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.808.650	3.117.550	308.900
	Prispevki delodajalcem za socialno varnost	438.180	438.180	0
	Pisarniški in splošni material in storitve	474.688	472.180	-2.508
	Posebni material in storitve	231.643	281.651	50.008
	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	548.177	544.177	-4.000
	Prevozni stroški in storitve	61.100	58.810	-2.290
	Izdatki za službena potovanja	19.400	24.400	5.000
	Tekoče vzdrževanje	3.167.962	3.419.478	251.516
	Poslovne najemnine in zakupnine	660.558	686.888	26.330
	Kazni in odškodnine	189.500	945.300	755.800
	Drugi operativni odhodki	1.807.419	2.048.647	241.228
	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	150.000	151.000	1.000
	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	1.000	1.000	0
	Splošna proračunska rezervacija	307.995	437.105	129.110

	Proračunska rezerva	50.000	50.000	0
41	TEKOČI TRANSFERJI	16.226.073	17.343.231	1.117.158
	Subvencije javnim podjetjem	499.386	615.673	116.287
	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	338.000	378.000	40.000
	Štipendije	38.300	38.300	0
	Drugi transferi posameznikom	7.887.870	8.322.947	435.077
	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.774.191	1.924.781	150.590
	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	395.000	375.000	-20.000
	Tekoči transferi v javne sklade	10.000	0	-10.000
	Tekoči transferi v javne zavode	5.154.434	5.493.910	339.476
	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	128.892	194.620	65.728
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	23.589.851	32.568.486	8.978.635
	Nakup zgradb in prostorov	150.000	220.000	70.000
	Nakup prevoznih sredstev	1.990.000	1.800.000	-190.000
	Nakup opreme	288.014	541.808	253.794
	Nakup drugih osnovnih sredstev	55.750	88.850	33.100
	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	15.265.267	23.315.616	8.050.349
	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.992.355	4.237.089	244.734
	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	877.753	924.223	46.470
	Nakup nematerialnega premoženja	23.000	23.000	0
	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	947.712	1.417.900	470.188
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	362.000	502.000	140.000
	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	20.000	20.000	0
	Investicijski transferi javnim zavodom	342.000	482.000	140.000
		51.094.196	63.090.083	11.995.887

Povečanja oziroma zmanjšanja po posameznih področjih proračuna so obrazložena v obrazložitvah posebnega dela po proračunskih postavkah.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Med prejemke proračuna, poleg javnofinančnih prihodkov, prištevamo tudi prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev ter kupnine iz naslova privatizacije.

Račun zajema na strani izdatkov tiste tokove izdatkov, ki za občino nimajo značaja odhodkov (to je nepovratno danih sredstev). Plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve občine do prejemnika teh sredstev.

Na strani prejemkov pa so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaj prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev občine oziroma prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev občine v podjetjih.

Sredstva za prejeta vračila danih posojil v rebalansu proračuna niso planirana.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov, povezanih s servisiranjem dolga občine, oziroma s financiranjem proračunskega deficita, to je salda bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb. Zadolževanje je razčlenjeno na najemanje domačih in tujih kreditov ter na sredstva, pridobljena z izdajo državnih vrednostnih papirjev na domačem in tujem trgu. Odplačila dolga pa so razčlenjena na odplačila domačih in tujih kreditov ter odplačila glavnice zapadlih državnih vrednostnih papirjev. V računu financiranja se kot saldo izkazujejo tudi spremembe stanja denarnih sredstev na računih med proračunskim letom.

500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE

Za leto 2019 je v planu proračuna predvideno dolgoročno zadolževanje v višini 3.819.286 EUR, z rebalansom se dolgoročno zadolževanje zviša za znesek 3.319.579 EUR in sicer na višino 7.138.865 EUR. Za odplačilo domačega dolga pa so v planu proračuna predvidena sredstva v višini 2.191.000 EUR.