



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2017

Novo mesto, marec 2018

II. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

2.1. Izkaz prihodkov in odhodkov

2.2. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb

2.3. Izkaz računa financiranja

2.1 Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo odstopanj

Realizacija prihodkov proračuna Mestne občine Novo mesto za proračunsko leto 2017, brez sredstev iz računa finančnih terjatev in naložb, je bila v višini 37.696.479 EUR oziroma 90 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2017.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2017, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 41.078.038 EUR, oziroma 87 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2017.

Prvi proračunski primanjkljaj, ki predstavlja razliko med bilanco prihodkov in odhodkov, realiziranih v proračunskem letu 2017, je v višini 3.381.559 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2017 realiziranih za 3.381.559 EUR več odhodkov kot prihodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2017 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil od posameznikov in zasebnikov ter danih posojil posameznikom in zasebnikom. Izkazuje pa izdatek na nakup kapitalskega deleža v višini 3.000 EUR, kar se nanaša na nakup 0,2 % osnovnega kapitala družbe Zarja d.o.o., Novo mesto. Ob upoštevanju višine omenjenega zneska v računu finančnih terjatev in naložb se proračunski primanjkljaj občine za proračunsko leto 2017 poveča in tako znaša 3.384.559 EUR.

Izkaz računa financiranja v občini za proračunsko leto 2017 izkazuje neto odplačila dolga v višini 1.771.772 EUR in dolgoročno zadolžitev v višini 4.295.887 EUR v okviru zadolževanja občin v državnem proračunu v višini 295.887 EUR in zadolževanja v okviru poslovnih bank v višini 4.000.000 EUR. Ob upoštevanju proračunskega primanjkljaja v višini 3.381.559 EUR, izdatka v izkazu finančnih terjatev in naložb v višini 3.000 EUR in neto zadolževanja v višini 2.524.116 EUR, občina za proračunsko leto 2017 izkazuje zmanjšanje sredstev na računu v višini 860.444 EUR.

V proračunskem letu 2017 se je občina dolgoročno zadolžila v višini 4.295.887 EUR, odplačala pa je za 1.771.772 EUR glavnice najetih dolgoročnih posojil.

Realizirani proračunski primanjkljaj v višini 860.444 EUR kot zmanjšanje sredstev na računih, je izkazan v skladu z računovodskimi načeli denarnega toka v izkazu računa financiranja kot zmanjšanje sredstev na računih.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2017 v EUR	Veljavni proračun 2017 v EUR	Realizacija 2017 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti	Indeks realizacija/veljavni
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	41.936.490	41.936.490	37.696.479	90	90
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	33.920.995	33.920.995	32.979.264	97	97
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	26.400.456	26.400.456	26.319.574	100	100
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	18.723.668	18.723.668	18.723.668	100	100
7000	Dohodnina	18.723.668	18.723.668	18.723.668	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	6.939.103	6.939.103	6.841.615	99	99
7030	Davki na nepremičnine	6.226.853	6.226.853	5.988.819	96	96
7031	Davki na premične	4.050	4.050	3.360	83	83
7032	Davki na dediščine in darila	131.800	131.800	151.511	115	115
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	576.400	576.400	697.925	121	121
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	737.685	737.685	754.292	102	102
7044	Davki na posebne storitve	30.050	30.050	15.055	50	50
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	707.635	707.635	739.237	104	104
706	DRUGI DAVKI	0	0	0	-	-
7060	Drugi davki	0	0	0	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	7.520.539	7.520.539	6.659.690	89	89
710	UDELEŽBANA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	4.129.339	4.129.339	4.204.336	102	102
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	171.400	171.400	158.918	93	93
7102	Prihodki od obresti	15.000	15.000	5.146	34	34
7103	Prihodki od premoženja	3.942.939	3.942.939	4.040.271	102	102
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	30.150	30.150	30.374	101	101
7111	Upravne takse	30.150	30.150	30.374	101	101
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	157.000	157.000	106.834	68	68
7120	Denarne kazni	157.000	157.000	106.834	68	68
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	150.750	150.750	181.559	120	120
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	150.750	150.750	181.559	120	120
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	3.053.300	3.053.300	2.136.588	70	70
7141	Drugi nedavčni prihodki	3.053.300	3.053.300	2.136.588	70	70
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	905.000	905.000	470.810	52	52
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	25.000	25.000	0	0	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	0	0	0
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	20.000	20.000	0	0	0
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	880.000	880.000	470.810	54	54
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	880.000	880.000	470.810	54	54
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	222.242	222.242	193.608	87	87
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	222.242	222.242	193.608	87	87
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	222.152	222.152	192.842	87	87
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	90	90	766	851	851
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	6.748.858	6.748.858	3.951.657	59	59
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	1.749.820	1.749.820	1.260.643	72	72
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.637.320	1.637.320	1.155.015	71	71
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	112.500	112.500	105.628	94	94
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	4.999.038	4.999.038	2.691.014	54	54
7412	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	735.000	735.000	735.000	100	100
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	4.264.038	4.264.038	1.956.014	46	46
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (786+787)	139.395	139.395	101.140	73	73
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	139.395	139.395	101.140	73	73
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	139.395	139.395	101.140	73	73

II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	47.282.697	47.275.597	41.078.038	87	87
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	10.754.806	10.698.839	9.645.470	90	90
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.834.700	2.811.729	2.795.893	99	99
4000	Plače in dodatki	2.610.300	2.570.753	2.555.947	98	99
4001	Regres za letni dopust	75.500	73.331	73.271	97	100
4002	Povračila in nadomestila	121.900	133.099	132.295	109	99
4004	Sredstva za nadurno delo	15.700	18.375	18.281	116	99
4009	Drugi izdatki zaposlenim	11.300	16.171	16.099	142	100
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	399.300	435.791	431.285	108	99
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	211.700	230.912	228.993	108	99
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	171.030	185.418	183.179	107	99
4012	Prispevek za zaposlovanje	1.750	1.991	1.765	101	89
4013	Prispevek za starševsko varstvo	2.580	2.673	2.580	100	97
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZK	12.240	14.797	14.769	121	100
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	7.282.280	7.257.194	6.270.911	86	86
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	521.530	501.277	403.621	77	81
4021	Posebni material in storitve	262.201	257.891	208.839	80	81
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	617.296	586.507	473.201	77	81
4023	Prevozni stroški in storitve	61.750	61.750	25.384	41	41
4024	Izdatki za službena potovanja	15.410	14.260	12.975	84	91
4025	Tekoče vzdrževanje	3.580.230	3.571.440	3.381.083	94	95
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	667.332	666.504	529.047	79	79
4027	Kazni in odškodnine	417.119	452.144	376.270	90	83
4029	Drugi operativni odhodki	1.139.412	1.145.420	860.492	76	75
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	121.000	113.900	97.380	80	85
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	120.000	112.900	96.868	81	86
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	1.000	1.000	513	51	51
409	REZERVE	117.526	80.225	50.000	43	62
4090	Splošna proračunska rezervacija	67.526	30.225	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	15.611.450	15.740.350	15.364.010	98	98
410	SUBVENCIJE	830.000	873.750	761.190	92	87
4100	Subvencije javnim podjetjem	520.000	560.400	483.347	93	86
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	310.000	313.350	277.843	90	89
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	7.545.487	7.566.574	7.454.022	99	99
4117	Štipendije	23.039	23.039	21.039	91	91
4119	Drugi transferi posameznikom	7.522.448	7.543.535	7.432.983	99	99
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.696.309	1.716.772	1.657.914	98	97
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.696.309	1.716.772	1.657.914	98	97
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	5.539.654	5.583.254	5.490.884	99	98
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	395.000	385.050	376.672	95	98
4132	Tekoči transferi v javne sklade	10.000	8.000	7.000	70	88
4133	Tekoči transferi v javne zavode	4.996.794	5.042.344	4.977.969	100	99
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	137.860	147.860	129.243	94	87
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	20.732.688	20.587.208	15.827.202	76	77
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	20.732.688	20.587.208	15.827.202	76	77
4200	Nakup zgradb in prostorov	74.000	74.000	65.000	88	88
4201	Nakup prevoznih sredstev	246.100	238.000	213.400	87	90
4202	Nakup opreme	233.705	300.215	243.357	104	81
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	52.311	86.961	46.365	89	53
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	15.403.119	15.225.595	11.867.255	77	78
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.287.469	3.263.968	2.520.088	77	77
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	461.200	460.275	282.964	61	61
4207	Nakup nematerialnega premoženja	23.000	25.000	18.513	80	74
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	951.784	913.195	570.259	60	62
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	183.753	249.200	241.355	131	97
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ. OSEBAM	7.000	7.000	3.098	44	44
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	7.000	7.000	3.098	44	44
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	176.753	242.200	238.257	135	98
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	176.753	242.200	238.257	135	98
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-5.346.207	-5.339.107	-3.381.559	63	63

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2017 v EUR	Veljavni proračun 2017 v EUR	Realizacija 2017 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti	Indeks realizacija/veljavni
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB						
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	0	0	-	-
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0	0	-	-
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	-	-
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	0	0	-	-
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)	3.000	3.000	3.000	100	100
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	3.000	3.000	3.000	100	100
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	3.000	3.000	3.000	100	100
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	-3.000	-3.000	-3.000	100	100

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2017 v EUR	Veljavni proračun 2017 v EUR	Realizacija 2017 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti	Indeks realizacija/veljavni
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	4.304.378	4.304.378	4.295.887	100	100
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	4.304.378	4.304.378	4.295.887	100	100
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	4.000.000	4.000.000	4.000.000	100	100
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	304.378	304.378	295.887	97	97
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	1.781.000	1.788.100	1.771.772	99	99
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	1.781.000	1.788.100	1.771.772	99	99
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	1.746.000	1.746.000	1.732.676	99	99
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	35.000	42.100	39.096	112	93
	IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	-2.825.829	-2.825.829	-860.443	30	30
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	2.523.378	2.516.278	2.524.116	100	100
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	5.346.207	5.339.107	3.381.559	63	63
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	2.825.829	2.825.829	1.785.907	63	63