



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2017

Novo mesto, marec 2018

IV. OBRAZLOŽITEV ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

4.1 **Obrazložitev splošnega dela**

4.2 **Obrazložitev posebnega dela**

4.3 **Obrazložitev investicijskih odhodkov / povzetek načrta razvojnih programov**

4.4 **Obrazložitev bilance stanja**

4.5 Poročilo o upravljanju likvidnosti sistema

EZR

4.5 POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/2007 z dne 11.05.2007) predlagamo poročilo o poslovanju enotnega zakladniškega računa za proračunsko leto 2017.

Stanje denarnih sredstev na zakladniškem pod računu EZR je na dan 1. 1. 2017 znašalo 2.739.813 EUR, na dan 31. 12. 2017 pa 15.586 EUR.

Prejetih obresti enotnega zakladniškega računa v proračunskem letu 2017 ni bilo, čeprav je Mestna občina Novo mesto (v nadaljevanju občina) sklenila pogodbo o nočni vezavi prostih sredstev enotnega zakladniškega računa. Plačanih obresti in stroškov upravljanja v proračunskem letu 2017 ravno tako ni bilo.

Presežek upravljanja predstavlja razlika med stanjem denarnih sredstev na enotnem zakladniškem računu na dan 31. 12. 2017, ki znaša 15.586 EUR in dnevnim prometom denarnih sredstev v dobro na zakladniškem računu na dan 31. 12. 2017, ki znaša 15.586 EUR. Za proračunsko leto 2017 občina ne izkazuje presežka upravljanja v sistemu enotnega zakladniškega računa.

Na pod računu EZR občine se zbirajo sredstva vseh pod računov občine in sredstva javnih zavodov, katerih ustanoviteljica je občina ter krajevnih skupnosti. Javni zavodi in krajevne skupnosti, ki so del zakladniškega podračuna občine so:

- Vrtec Pedenjped Novo mesto,
- Anton Podbevšek Teater,
- Gasilsko-reševalni center Novo mesto,
- Dolenjske lekarne Novo mesto,
- Zavod Novo mesto,
- Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto,
- Dolenjski muzej Novo mesto,
- Vrtec Ciciban Novo mesto,
- Osnovna šola Brusnice,
- Osnovna šola Otočec,
- Osnovna šola Bršljin,
- Osnovna šola Šmihel,
- Osnovna šola Stopiče,
- Osnovna šola Center,
- Osnovna šola Grm,
- Osnovna šola Dragotina Ketteja,
- Glasbena šola Marjana Kozine Novo mesto,

- Razvojno izobraževalni center Novo mesto,
- Posvetovalnica za učence in starše,
- Zdravstveni dom Novo mesto,
- Osnovna šola Drska,
- Krajevna skupnost Karteljevo,
- Krajevna skupnost Brusnice,
- Krajevna skupnost Gabrje,
- Krajevna skupnost Bučna vas,
- Krajevna skupnost Dolž,
- Krajevna skupnost Birčna vas,
- Krajevna skupnost Mali Slatnik,
- Krajevna skupnost Podgrad,
- Krajevna skupnost Prečna,
- Krajevna skupnost Bršljin Novo mesto,
- Krajevna skupnost Center Novo mesto,
- Krajevna skupnost Drska Novo mesto,
- Krajevna skupnost Gotna vas Novo mesto,
- Krajevna skupnost Kandija – Grm Novo mesto,
- Krajevna skupnost Ločna – Mačkovec Novo mesto,
- Krajevna skupnost Mestne njive Novo mesto,
- Krajevna skupnost Majde Šilc Novo mesto,
- Krajevna skupnost Regrča vas Novo mesto,
- Krajevna skupnost Šmihel Novo mesto,
- Krajevna skupnost Žabja vas,
- Krajevna skupnost Otočec,
- Krajevna skupnost Stopiče,
- Krajevna skupnost Uršna sela.

Stanje na EZR se je praznil iz podračuna v depozit od 03. 05. 2017 dalje in se vračal na podračun. Obresti se niso pripisovale saj so glede na trenutno stanje na trgu medbančnih depozitov obrestne mere negativne. Zaradi vezave prostih denarnih sredstev preko noči v sistemu enotnega zakladniškega računa pa se je občina izognila izdatkom zaradi negativnih medbančnih obrestnih mer.

Stanje na zakladniškem podračunu EZR občine je na dan 31. 12. 2017 znašalo 15.586 EUR, stanje denarnih sredstev je na dan 31. 12. 2017 znašalo 3.045.989, stanje depozita pa je na dan 31. 12. 2017 znašalo 3.030.403 EUR.

UPRAVLJANJE SISTEMA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR V PRORAČUNSKEM LETU 2017

BILANCA STANJA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR OBČINE NA DAN 31.12.2017

Tabela št. 1: Bilanca stanja zakladniškega podračuna EZR občine na dan 31. 12. 2017

Zap.št.	Konto	Naziv	Vrednost v EUR
1.	1100	Denarna sredstva	15.586
2.	1110	Kratkoročni depozit	3.030.403
3.	1600	Kratkoročne terjatev iz naslova obresti	0
4.	1800	Neplačani tekoči odhodki	0
		AKTIVA SKUPAJ	3.045.989
1.	2450	Krat.obvez. do zakladniškega podračuna EZR	3.045.989
2.	2800	Neplačani prihodki	0
3.	9009	Splošni sklad za drugo	0
		PASIVA SKUPAJ	3.045.989

Tabela št. 2: Stanje denarnih sredstev javnih zavodov in krajevnih skupnosti občine na dan 31. 12. 2017 ki so del zakladniškega podračuna občine

Naziv podračuna	Stanje na dan 31. 12. 2017 v EUR
MESTNA OBČINA NOVO MESTO	264.215
VRTEC PEDENJPED NOVO MESTO	37.486
KS KARTELJEVO	9.410
ANTON PODBEVŠEK TEATER	971
MONM-ODPRAVA POSLEDIC NARAVNIH NESR	23
GASILSKO-REŠEVALNI CENTER	89.717
DOLENJSKE LEKARNE NOVO MESTO	12.623
ZAVOD NOVO MESTO	158.512
KNJIŽNICA MIRANA JARCA	172.883
DOLENJSKI MUZEJ NOVO MESTO	24.969
VRTEC CICIBAN NOVO MESTO	55.095
OSNOVNA ŠOLA BRUSNICE	107.918
OSNOVNA ŠOLA OTOČEC	48.612
OŠ BRŠLJIN	46.490
OSNOVNA ŠOLA ŠMIHEL	85.124
OSNOVNA ŠOLA STOPIČE	130.612
OSNOVNA ŠOLA CENTER	109.057
OSNOVNA ŠOLA GRM	86.545
OSNOVNA ŠOLA DRAGOTINA KETTEJA	10.831
GLASBENA ŠOLA MARJANA KOZINE	106.093
RAZVOJNO IZOBRAŽEVALNI CENTER	305.901
POSVETOVALNICA ZA UČENCE IN STARŠE	27.179
ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO	787.490
OSNOVNA ŠOLA DRSKA	43.832

KS BRUSNICE	53.250
KS GABRJE	1.456
KS BUČNA VAS	10.483
KS DOLŽ	1.975
KS BIRČNA VAS	32.580
KS MALI SLATNIK	30.917
KS PODGRAD	23.219
KS PREČNA	18.690
KS BRŠLJIN NOVO MESTO	21.465
KS CENTER NOVO MESTO	45.742
KS DRSKA NOVO MESTO	4.478
KS GOTNA VAS NOVO MESTO	530
KS KANDIJA-GRM NOVO MESTO	5.929
KS LOČNA-MAČKOVEC NOVO MESTO	4.049
KS MESTNE NJIVE NOVO MESTO	15.649
KS MAJDE ŠILC NOVO MESTO	5.370
KS REGRČA VAS NOVO MESTO	6.304
KS ŠMIHEL NOVO MESTO	4.679
KS ŽABJA VAS	24.774
KS OTOČEC	4.384
KS STOPIČE	3.580
KS URŠNA SELA	4.898

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR OBČINE OD 01. 01. 2017 DO 31. 12. 2017

Tabela št. 3: Izkaz prihodkov in odhodkov zakladniškega podračuna EZR občine od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017

Konto	Naziv	Vrednost v EUR
40	Tekoči odhodki	283
71	Nedavčni prihodki	0
	Presežek odhodkov nad prihodki proračunskega leta 2017	283

Tabela št. 4: Prenos presežka upravljanja na dan 31.12.2017

Zap.št.	Naziv	Vrednost v EUR
1.	Stanje denarnih sredstev na zakladniškem podračunu na dan 31. 12. 2017	3.045.989
2.	Promet v dobro na zakladniškem podračunu na dan 31. 12. 2017	-3.045.989
	Presežek upravljanja za proračunsko leto 2017	0