



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2016

Novo mesto, marec 2017

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 2016.

Stanje denarnih sredstev na zakladniškem pod računu EZR je na dan 1. 1. 2015 znašalo 5.689.572 EUR, na dan 31. 12. 2016 pa 2.739.813 EUR.

Prejete obresti enotnega zakladniškega računa v proračunskem letu 2016 znašajo 283 EUR, plačanih obresti in stroškov upravljanja pa proračunskem letu 2016 ni bilo.

Presežek upravljanja predstavlja razlika med stanjem denarnih sredstev na enotnem zakladniškem računu na dan 30. 12. 2016, ki znaša 2.739.813 EUR in dnevnim prometom denarnih sredstev v dobro na zakladniškem računu na dan 31. 12. 2016, ki znaša 2.739.530 EUR. Presežek upravljanja za proračunsko leto 2016 znaša 283 EUR in se prenese na podračun Mestne občine Novo mesto.

Poročilo o upravljanju likvidnostnega sistema enotnega zakladniškega računa (v nadaljevanju EZR) je pripravljeno v skladu z 12. členom Navodila o pripravi zaključnega računa državnega proračuna in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, številka 12/01, 10/06, 08/07, 102/10). Na pod računu EZR Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju občina) 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,
- Javni zavod za turizem Novo mesto,
- Gasilsko-reševalni center Novo mesto,
- Dolenjske lekarne Novo mesto,
- Zavod Novo mesto,
- Knjižnica Mirana Jarca,
- 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 do 24. 06. 2016, se obrestoval in vračal na podračun. Obresti so se pripisovale enkrat na mesec, in sicer na začetku meseca. Z dne 24. 06. 2016 se je prekinila pogodba za vezani depozit oziroma glede na trenutno stanje na trgu medbančnih depozitov so obrestne mere negativne in iz tega naslova ima občina le izdatke.

Stanje na zakladniškem podračunu EZR občine je na dan 31. 12. 2016 znašalo 2.739.813 EUR kar je enako stanju denarnih sredstev, vezana sredstva kot stanje depozita na dan 31. 12. 2016 občina ni izkazovala.

UPRAVLJANJE SISTEMA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR V PRORAČUNSKEM LETU 2016

BILANCA STANJA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR OBČINE NA DAN 31.12.2016

Tabela št. 1: Bilanca stanja zakladniškega podračuna EZR občine na dan 31. 12. 2016

Zap.št.	Konto	Naziv	Vrednost v EUR
1.	1100	Denarna sredstva	2.739.813
2.	1110	Kratkoročni depozit	0
3.	1600	Kratkoročne terjatev iz naslova obresti	0
4.	1800	Neplačani tekoči odhodki	0
		AKTIVA SKUPAJ	2.739.813
1.	2450	Krat.obvez. do zakladniškega podračuna EZR	2.739.530
2.	2800	Neplačani prihodki	0
3.	9009	Splošni sklad za drugo	283
		PASIVA SKUPAJ	2.739.813

Tabela št. 2: Stanje denarnih sredstev javnih zavodov in krajevnih skupnosti občine na dan 31. 12. 2016 ki so del zakladniškega podračuna občine

Naziv podračuna	Stanje na dan 31. 12. 2016 v EUR
MESTNA OBČINA NOVO MESTO	425.829,43
VRTEC PEDENJPED NOVO MESTO	81.762,31
KS KARTELJEVO	2.683,83
ANTON PODBEVŠEK TEATER	8.951,49
JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM NOVO MESTO -	8.356,47
MONM-ODPRAVA POSLEDIC NARAVNIH NESR	15.000,00
GASILSKO-REŠEVALNI CENTER	67.634,08
DOLENJSKE LEKARNE NOVO MESTO	9.391,56
ZAVOD NOVO MESTO	63.974,73
KNJIŽNICA MIRANA JARCA	126.274,90
DOLENJSKI MUZEJ NOVO MESTO	26.247,47
VRTEC CICIBAN NOVO MESTO	58.063,34
OSNOVNA ŠOLA BRUSNICE	87.579,41
OSNOVNA ŠOLA OTOČEC	29.103,66
OŠ BRŠLJIN	35.873,77
OSNOVNA ŠOLA ŠMIHEL	95.869,25
OSNOVNA ŠOLA STOPIČE	151.220,14
OSNOVNA ŠOLA CENTER	101.850,09
OSNOVNA ŠOLA GRM	73.983,23
OSNOVNA ŠOLA DRAGOTINA KETTEJA	3.927,23
GLASBENA ŠOLA MARJANA KOZINE	79.495,20
RAZVOJNO IZOBRAŽEVALNI CENTER	286.610,80
POSVETOVALNICA ZA UČENCE IN STARŠE	25.265,17
ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO	478.018,49
OSNOVNA ŠOLA DRSKA	41.558,76

KS BRUSNICE	34.176,12
KS GABRJE	11.313,23
KS BUČNA VAS	25.991,03
KS DOLŽ	21.214,55
KS BIRČNA VAS	23.782,40
KS MALI SLATNIK	25.639,76
KS PODGRAD	21.949,81
KS PREČNA	33.745,37
KS BRŠLJIN NOVO MESTO	3.289,47
KS CENTER NOVO MESTO	56.906,80
KS DRSKA NOVO MESTO	10.619,16
KS GOTNA VAS NOVO MESTO	669,37
KS KANDIJA-GRM NOVO MESTO	2.514,25
KS LOČNA-MAČKOVEC NOVO MESTO	4.548,53
KS MESTNE NJIVE NOVO MESTO	11.339,96
KS MAJDE ŠILC NOVO MESTO	3.668,53
KS REGRČA VAS NOVO MESTO	13.036,46
KS ŠMIHEL NOVO MESTO	5.947,12
KS ŽABJA VAS	42.188,78
KS OTOČEC	16.186,37
KS STOPIČE	3.102,99
KS URŠNA SELA	1.175,55

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR OBČINE OD 01. 01. 2016 DO 31. 12. 2016

Tabela št. 3: Izkaz prihodkov in odhodkov zakladniškega podračuna EZR občine od 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016

Konto	Naziv	Vrednost v EUR
40	Tekoči odhodki	544
71	Nedavčni prihodki	283
	Presežek prihodkov nad odhodki proračunskega leta 2016	261

Tabela št. 4: Prenos presežka upravljanja na dan 31.12.2016

Zap.št.	Naziv	Vrednost v EUR
1.	Stanje denarnih sredstev na zakladniškem podračunu na dan 30. 12. 2016	2.739.813
2.	Promet v dobro na zakladniškem podračunu na dan 31. 12. 2016	-2.739.530
	Presežek upravljanja za proračunsko leto 2016	283