



**MESTNA OBČINA NOVO MESTO**

# **ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2016**

**Novo mesto, marec 2017**

## **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 2016, brez sredstev iz računa finančnih terjatev in naložb, je bila v višini 36.844.923 EUR oziroma 95 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2016.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2016, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 33.681.166 EUR, oziroma 88 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2016.

Prvi proračunski presežek, ki predstavlja razliko med bilanco prihodkov in odhodkov, realiziranih v proračunskem letu 2016 je v višini 3.163.757 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2016 realiziranih za 3.163.757 EUR več prihodkov kot odhodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2016 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil od posameznikov in zasebnikov ter danih posojil posameznikom in zasebnikom. Izkazuje pa izdatek na nakup kapitalskega deležev v višini 2.000 EUR, kar se nanaša na nakup 0,0946 % osnovnega kapitala družbe Zarja d.o.o., Novo mesto. Ob upoštevanju višine omenjenega zneska v računu finančnih terjatev in naložb se proračunski presežek občine za proračunsko leto 2016 zmanjša in tako znaša 3.161.757 EUR.

Izkaz računa financiranja v občini za proračunsko leto 2016 izkazuje neto odplačila dolga v višini 1.728.418 EUR in dolgoročno zadolžitev v višini 305.758 EUR v okviru zadolževanja občin v državnem proračunu. Ob upoštevanju proračunskega presežka v višini 3.163.757 EUR, izdatka v izkazu finančnih terjatve in naložbe v višini 2.000 EUR in neto odplačila dolga v višini 1.422.660 EUR, občina za proračunsko leto 2016 izkazuje povečanje sredstev na računu v višini 1.739.097 EUR.

V proračunskem letu 2016 se je občina dolgoročno zadolžila v višini 305.758 EUR, odplačala pa je za 1.728.418 EUR glavnice najetih dolgoročnih posojil.

**Realizirani proračunski presežek v višini 1.739.097 EUR kot povečanje sredstev na računih, je izkazan v skladu z računovodskimi načeli denarnega toka v izkazu računa financiranja kot povečanje sredstev na računih.**

## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun: 2016 v EUR	Veljavni proračun: 2016 v EUR	Realizacija: 2016 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti	Indeks realizacija / veljavni:
<b>A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</b>						
<b>I.</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)</b>	<b>38.822.100</b>	<b>38.822.100</b>	<b>36.844.923</b>	<b>95</b>	<b>95</b>
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	33.492.636	33.492.636	32.549.263	97	97
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	25.297.370	25.297.370	25.346.331	100	100
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	18.294.000	18.294.000	18.272.152	100	100
7000	Dohodnina	18.294.000	18.294.000	18.272.152	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	6.522.350	6.522.350	6.477.299	99	99
7030	Davki na nepremičnine	5.976.500	5.976.500	5.982.990	100	100
7031	Davki na premožnine	4.050	4.050	3.463	86	86
7032	Davki na dediščine in darila	80.800	80.800	105.073	130	130
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	461.000	461.000	385.774	84	84
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	481.020	481.020	532.731	111	111
7044	Davki na posebne storitve	30.020	30.020	21.095	70	70
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	451.000	451.000	511.636	113	113
706	DRUGI DAVKI	0	0	64.149	0	0
7060	Drugi davki	0	0	64.149	0	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	8.195.266	8.195.266	7.202.932	88	88
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	4.589.909	4.589.909	4.319.516	94	94
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	301.700	301.700	284.521	94	94
7102	Prihodki od obresti	101.000	101.000	100.910	100	100
7103	Prihodki od premoženja	4.187.209	4.187.209	3.934.085	94	94
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	26.900	26.900	28.157	105	105
7111	Upravne takse	26.900	26.900	28.157	105	105
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	181.000	181.000	91.755	51	51
7120	Denarne kazni	181.000	181.000	91.755	51	51
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	156.000	156.000	147.199	94	94
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	156.000	156.000	147.199	94	94
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	3.241.457	3.241.457	2.616.304	81	81
7141	Drugi nedavčni prihodki	3.241.457	3.241.457	2.616.304	81	81
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	1.061.165	1.061.165	754.280	71	71
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	61.165	61.165	64.879	106	106
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	56.115	56.115	64.829	116	116
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	0	0	0
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	50	50	50	100	100
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	0	0
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	1.000.000	1.000.000	689.401	69	69
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	1.000.000	1.000.000	689.401	69	69
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	41.020	41.020	130.121	317	317
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	41.020	41.020	130.121	317	317
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	40.000	40.000	126.101	315	315
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	1.020	1.020	4.020	394	394
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	0	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	4.062.637	4.062.637	3.411.259	84	84
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	1.248.447	1.248.447	994.627	80	80
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.110.079	1.110.079	949.535	86	86
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	10.710	10.710	10.731	100	100
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	127.658	127.658	34.360	27	27
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORACUNA IZ SREDSTEV PRORACUNA EVROPSKE UNIJE	2.814.190	2.814.190	2.416.632	86	86
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	2.814.190	2.814.190	2.416.632	86	86
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (786+787)	164.642	164.642	0	0	0
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORACUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	0	0
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	164.642	164.642	0	0	0
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	164.642	164.642	0	0	0

<b>II.</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)</b>	<b>38.145.059</b>	<b>38.145.059</b>	<b>33.681.166</b>	<b>88</b>	<b>88</b>
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	10.514.425	10.454.665	9.201.722	88	88
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.564.461	2.577.819	2.549.722	99	99
4000	Plače in dodatki	2.353.893	2.366.350	2.347.810	100	99
4001	Regres za letni dopust	61.443	60.183	60.153	98	100
4002	Povračila in nadomestila	124.435	126.536	123.313	99	97
4004	Sredstva za nadurno delo	7.500	7.500	7.442	99	99
4009	Drugi izdatki zaposlenim	17.190	17.250	11.005	64	64
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	391.336	394.684	386.000	99	98
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	208.220	210.479	209.251	100	99
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	169.061	170.141	167.534	99	98
4012	Prispevek za zaposlovanje	1.695	1.699	1.577	93	93
4013	Prispevek za starševsko varstvo	2.650	2.655	2.360	89	89
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	9.710	9.710	5.278	54	54
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	7.216.628	7.184.312	6.087.806	84	85
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	445.457	452.834	333.736	75	74
4021	Posebni material in storitve	118.017	113.376	66.580	56	59
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	606.243	606.327	486.101	80	80
4023	Prevozni stroški in storitve	43.600	42.870	31.639	73	74
4024	Izdatki za službena potovanja	22.323	21.120	14.542	65	69
4025	Tekoče vzdrževanje	3.944.652	3.940.942	3.597.453	91	91
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	566.765	560.924	477.748	84	85
4027	Kazni in odškodnine	185.000	184.791	154.391	83	84
4029	Drugi operativni odhodki	1.284.571	1.261.127	925.616	72	73
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	192.000	192.000	128.193	67	67
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	190.000	190.000	127.242	67	67
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	2.000	2.000	951	48	48
409	REZERVE	150.000	105.850	50.000	33	47
4090	Splošna proračunska rezervacija	100.000	55.850	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	15.631.600	15.702.291	15.388.018	98	98
410	SUBVENCije	915.308	904.108	842.416	92	93
4100	Subvencije javnim podjetjem	611.000	611.000	575.977	94	94
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	304.308	293.108	266.439	88	91
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	7.662.991	7.683.612	7.579.898	99	99
4117	Štipendije	15.000	13.400	13.400	89	100
4119	Drugi transferi posameznikom	7.647.991	7.670.212	7.566.498	99	99
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.787.807	1.853.297	1.802.209	101	97
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.787.807	1.853.297	1.802.209	101	97
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	5.265.494	5.261.274	5.163.496	98	98
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	412.000	402.200	402.132	98	100
4132	Tekoči transferi v javne sklade	10.000	10.000	10.000	100	100
4133	Tekoči transferi v javne zavode	4.710.391	4.715.971	4.653.088	99	99
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	133.103	133.103	98.276	74	74
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	0	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	11.668.688	11.662.873	8.829.651	76	76
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	11.668.688	11.662.873	8.829.651	76	76
4200	Nakup zgradb in prostorov	289.300	289.300	270.479	93	93
4201	Nakup prevoznih sredstev	30.000	30.000	8.448	28	28
4202	Nakup opreme	175.051	174.812	139.125	79	80
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	59.749	75.870	60.710	102	80
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	6.387.168	6.322.825	4.978.403	78	79
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.229.083	3.277.030	2.431.178	75	74
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	721.600	699.339	482.259	67	69
4207	Nakup nematerialnega premoženja	125.737	125.237	107.280	85	86
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	651.000	668.461	351.770	54	53
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	330.346	325.230	261.776	79	80
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM	12.000	12.000	9.828	82	82
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	12.000	12.000	9.828	82	82
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	318.346	313.230	251.947	79	80
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	318.346	313.230	251.947	79	80
<b>III.</b>	<b>PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)</b>	<b>677.041</b>	<b>677.041</b>	<b>3.163.757</b>	<b>467</b>	<b>467</b>

## IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun: 2016 v EUR	Veljavni proračun: 2016 v EUR	Realizacija: 2016 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti	Indeks realizacija / veljavni
<b>B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</b>						
75	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b>	0	0	0	0	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0	0	0	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	0	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	0	0	0	0
44	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)</b>	3.000	3.000	2.000	67	67
440	DANA POSOJILA	0	0	0	0	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	3.000	3.000	2.000	67	67
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	3.000	3.000	2.000	67	67
	<b>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</b>	-3.000	-3.000	-2.000	67	67

## IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun: 2016 v EUR	Veljavni proračun: 2016 v EUR	Realizacija: 2016 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti	Indeks realizacija / veljavni
<b>C. RAČUN FINANCIRANJA</b>						
50	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (500)</b>	1.175.959	1.175.959	305.758	26	26
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	1.175.959	1.175.959	305.758	26	26
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	870.201	870.201	0	0	0
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	305.758	305.758	305.758	100	100
55	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)</b>	1.850.000	1.850.000	1.728.418	93	93
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	1.850.000	1.850.000	1.728.418	93	93
5501	Odplačilo domačega dolga	1.800.000	1.800.000	1.685.866	94	94
5502	ODPLAČILA KREDITOV DRUGIM FINANČNIM INSTITUCIJAM	50.000	50.000	42.552	85	85
	<b>IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)</b>	0	0	1.739.097	0	0
	<b>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)</b>	-674.041	-674.041	-1.422.660	211	211
	<b>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</b>	-677.041	-677.041	-3.163.757	467	467