

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 2019, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 46.673.632 EUR oziroma 80 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2019.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2019, brez odplačil dolga iz računa financiranja, je bila v višini 45.575.333 EUR, oziroma 72 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2019.

Proračunski presežek, ki predstavlja razliko med prihodki in odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov, realiziranimi v proračunskem letu 2019, je v višini 1.098.299 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2019 realiziranih za 1.098.299 EUR več prihodkov kot odhodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2019 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev. Prav tako ne izkazuje novih danih posojil in povečanja kapitalskih deležev in finančnih naložb.

V proračunskem letu 2019 se je občina dolgoročno zadolžila v višini 1.257.594 EUR - v okviru zadolževanja pri poslovni banki v višini 1.200.000 EUR in pri državnem proračunu v višini 57.594 EUR. Kratkoročno likvidnostno se je tekom proračunskega leta 2019 zadolžila v višini 3.950.000 EUR, kar je bilo do konca leta 2019 odplačano. Občina je v proračunskem letu 2019 odplačala za 1.938.573 EUR glavnice najetih dolgoročnih posojil. Izkaz računa financiranja za občino v proračunskem letu 2019 izkazuje neto odplačilo dolga občine v višini 680.979 EUR.

Ob upoštevanju presežka prihodkov in odhodkov za proračunsko leto 2019 v višini 1.098.296 EUR, nespremenjenih kapitalskih deležev in danih posojil in neto odplačila dolga v višini 680.979 EUR občina za proračunsko leto 2019 izkazuje povečanje sredstev na računu v višini 417.320 EUR.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2019 v EUR	Veljavni proračun 2019 v EUR	Realizacija 2019 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	58.142.218	58.142.218	46.673.632	80	80
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	36.654.922	36.654.922	35.377.626	97	97
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	28.390.972	28.390.972	28.366.974	100	100
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	20.430.872	20.430.872	20.430.872	100	100
7000	Dohodnina	20.430.872	20.430.872	20.430.872	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	7.156.050	7.156.050	7.247.510	101	101
7030	Davki na nepremičnine	6.351.100	6.351.100	6.450.681	102	102
7031	Davki na premožnine	4.050	4.050	3.381	83	83
7032	Davki na dediščine in darila	150.900	150.900	88.381	59	59
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	650.000	650.000	705.067	108	108
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	804.050	804.050	688.592	86	86
7044	Davki na posebne storitve	15.050	15.050	35.185	234	234
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	789.000	789.000	653.407	83	83
706	DRUGI DAVKI	0	0	0	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	8.263.950	8.263.950	7.010.652	85	85
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	4.692.900	4.692.900	4.663.634	99	99
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	122.000	122.000	48.761	40	40
7102	Prihodki od obresti	6.000	6.000	5.480	91	91
7103	Prihodki od premoženja	4.564.900	4.564.900	4.609.393	101	101
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	35.150	35.150	34.509	98	98
7111	Upravne takse	35.150	35.150	34.509	98	98
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	157.000	157.000	125.024	80	80
7120	Denarne kazni	157.000	157.000	125.024	80	80
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	195.600	195.600	142.344	73	73
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	195.600	195.600	142.344	73	73
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	3.183.300	3.183.300	2.045.140	64	64
7141	Drugi nedavčni prihodki	3.183.300	3.183.300	2.045.140	64	64
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	925.000	925.000	1.096.057	118	118
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	25.000	25.000	714	3	3
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	333	7	7
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	20.000	20.000	381	2	2
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	900.000	900.000	1.095.343	122	122
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	900.000	900.000	1.095.343	122	122
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	150.052	150.052	87.613	58	58
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	150.052	150.052	87.613	58	58
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	150.052	150.052	87.493	58	58
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	0	120	-	-
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	19.902.316	19.902.316	9.807.929	49	49
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	5.806.695	5.806.695	3.059.341	53	53
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	5.773.575	5.773.575	3.058.585	53	53
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	9.120	9.120	757	8	8
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	24.000	24.000	0	0	0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	14.095.621	14.095.621	6.748.587	48	48
7412	Prejeta sred. iz držav. prorač. iz sred. prorač. EU za strukturno politiko	6.761.781	6.761.781	4.057.034	60	60
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	7.333.840	7.333.840	2.691.553	37	37
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (786+787)	509.928	509.928	304.408	60	60
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	509.928	509.928	304.408	60	60
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	509.928	509.928	304.408	60	60

	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	63.090.083	63.090.083	45.575.333	72	72
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	12.676.366	13.982.636	11.489.875	91	82
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	3.117.550	3.139.012	3.115.884	100	99
4000	Plače in dodatki	2.865.900	2.858.605	2.835.861	99	99
4001	Regres za letni dopust	81.200	100.840	100.835	124	100
4002	Povračila in nadomestila	130.600	149.704	149.700	115	100
4003	Sredstva za delovno uspešnost	0	2.850	2.836	-	99
4004	Sredstva za nadurno delo	22.000	7.951	7.950	36	100
4009	Drugi izdatki zaposlenim	17.850	19.062	18.703	105	98
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	438.180	502.817	502.001	115	100
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	229.700	253.664	253.643	110	100
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	187.750	203.385	202.777	108	100
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.230	2.004	1.952	88	97
4013	Prispevek za starševsko varstvo	2.900	2.986	2.854	98	96
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	15.600	40.778	40.775	261	100
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	8.481.531	10.137.327	7.726.014	91	76
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	472.180	563.635	436.607	92	77
4021	Posebni material in storitve	281.651	355.053	294.875	105	83
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	544.177	574.921	502.733	92	87
4023	Prevozni stroški in storitve	58.810	49.305	24.316	41	49
4024	Izdatki za službena potovanja	24.400	30.993	22.492	92	73
4025	Tekoče vzdrževanje	3.419.478	3.268.116	3.052.350	89	93
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	686.888	819.655	719.684	105	88
4027	Kazni in odškodnine	945.300	1.090.198	572.801	61	53
4029	Drugi operativni odhodki	2.048.647	3.385.452	2.100.155	103	62
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	152.000	152.000	95.976	63	63
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	151.000	151.000	95.976	64	64
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	1.000	1.000	0	0	0
409	REZERVE	487.105	51.480	50.000	10	97
4090	Splošna proračunska rezervacija	437.105	1.480	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	17.343.231	17.517.678	16.749.694	97	96
410	SUBVENCije	993.673	1.024.393	909.040	91	89
4100	Subvencije javnim podjetjem	615.673	615.673	547.366	89	89
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	378.000	408.720	361.674	96	88
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	8.361.247	8.313.012	7.979.869	95	96
4117	Štipendije	38.300	35.900	35.426	92	99
4119	Drugi transferi posameznikom	8.322.947	8.277.112	7.944.443	95	96
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.924.781	1.951.678	1.863.711	97	95
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.924.781	1.951.678	1.863.711	97	95
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	6.063.530	6.228.595	5.997.074	99	96
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	375.000	387.380	387.370	103	100
4133	Tekoči transferi v javne zavode	5.493.910	5.620.905	5.435.036	99	97
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	194.620	220.310	174.668	90	79
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	32.568.486	31.033.141	16.812.751	52	54
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	32.568.486	31.033.141	16.812.751	52	54
4200	Nakup zgradb in prostorov	220.000	120.000	50.000	23	42
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.800.000	1.800.000	68.076	4	4
4202	Nakup opreme	541.808	704.248	568.115	105	81
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	88.850	98.910	38.066	43	38
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	23.315.616	19.991.568	10.646.287	46	53
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	4.237.089	4.436.304	2.872.785	68	65
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	924.223	2.448.949	2.103.628	228	86
4207	Nakup nematerialnega premoženja	23.000	19.296	16.296	71	84
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.417.900	1.413.865	449.500	32	32
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	502.000	556.628	523.013	104	94
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM	20.000	20.000	7.760	39	39
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	20.000	20.000	7.760	39	39
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	482.000	536.628	515.254	107	96
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	482.000	536.628	515.254	107	96
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJA) (I. - II.)	-4.947.865	-4.947.865	1.098.299	-22	-22

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2019 v EUR	Veljavni proračun 2019 v EUR	Realizacija 2019 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
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)	0	0	0	-	-
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	0	0	0	-	-
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0	0	-	-

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2019 v EUR	Veljavni proračun 2019 v EUR	Realizacija 2019 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	7.138.865	7.138.865	1.257.594	18	18
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	7.138.865	7.138.865	1.257.594	18	18
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	6.800.000	6.800.000	1.200.000	18	18
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	338.865	338.865	57.594	17	17
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	2.191.000	2.191.000	1.938.573	88	88
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	2.191.000	2.191.000	1.938.573	88	88
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	2.108.000	2.108.000	1.857.065	88	88
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	15.000	15.000	14.659	98	98
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	68.000	68.000	66.850	98	98
IX.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	0	0	417.320	-	-
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	4.947.865	4.947.865	-680.979	-14	-14
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	4.947.865	4.947.865	-1.098.299	-22	-22
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	1.785.907	1.785.907	344.690		