



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2015

Novo mesto, april 2016

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) prilagmo poročilo o poslovanju enotnega zakladniškega računa za proračunsko leto 2015.

Stanje denarnih sredstev na zakladniškem pod računu EZR je na dan 1. 1. 2014 znašalo 2.030.631 EUR, na dan 31. 12. 2015 pa 5.689.572 EUR.

Prejete obresti enotnega zakladniškega računa v proračunskem letu 2015 znašajo 5.094 EUR, plačane obresti in stroški upravljanja pa 4.976 EUR.

Presežek upravljanja predstavlja razlika med stanjem denarnih sredstev na enotnem zakladniškem računu na dan 30. 12. 2015, ki znaša 5.944.365 EUR in dnevnim prometom denarnih sredstev v dobro na zakladniškem računu na dan 31. 12. 2015, ki znaša 5.944.909 EUR. Presežek upravljanja za proračunsko leto 2015 znaša 544 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,
- Univerzitetno in raziskovalno središče,
- Javni zavod za turizem Novo mesto,
- Gasilsko-reševalni center Novo mesto,
- Dolenjske lekarne Novo mesto,
- Kulturni center Janeza Trdine,
- 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,
- Agencija za šport Novo mesto,
- 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 prazni iz podračuna v depozit, se obrestuje in vrača na podračun. Obresti se pripisujejo enkrat na mesec, in sicer na začetku meseca. Na podlagi seznama obračunanih obresti, se obresti razporedijo na ustrezne podračune upravičencev. Na računu nastanejo stroški nalogov za deponirana sredstva na EZR za poslovne banke.

Stanje na zakladniškem podračunu EZR občine je na dan 31. 12. 2015 znašalo 2.789 EUR, stanje denarnih sredstev je znašalo 5.689.029, stanje depozita pa je na dan 31. 12. 2015 znašalo 5.686.240 EUR.

UPRAVLJANJE SISTEMA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR V PRORAČUNSKEM LETU 2015

BILANCA STANJA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EZR OBČINE NA DAN 31.12.2015

Tabela št. 1: Bilanca stanja zakladniškega podračuna EZR občine na dan 31. 12. 2015

Zap.št.	Konto	Naziv	Vrednost v EUR
1.	1100	Denarna sredstva	2.789
2.	1110	Kratkoročni depozit	5.686.783
3.	1600	Kratkoročne terjatev iz naslova obresti	47
4.	1800	Neplačani tekoči odhodki	544
		AKTIVA SKUPAJ	5.690.163
1.	2450	Krat.obvez. do zakladniškega podračuna EZR	5.689.576
2.	2800	Neplačani prihodki	47
3.	9009	Splošni sklad za drugo	540
		PASIVA SKUPAJ	5.690.163

Tabela št. 2: Stanje denarnih sredstev javnih zavodov in krajevnih skupnosti občine na dan 31. 12. 2015 ki so del zakladniškega podračuna občine

Naziv podračuna	Stanje na dan 31. 12. 2015 v EUR
MESTNA OBČINA NOVO MESTO	988.324,51
VRTEC PEDENJPED NOVO MESTO	141.829,41
KS KARTELJEVO	29.952,21
ANTON PODBEVŠEK TEATER	21.728,30
JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM NOVO MESTO -	16.287,19
MONM-ODPRAVA POSLEDIC NARAVNIH NESR	7.000,00
GASILSKO-REŠEVALNI CENTER	10.721,17
DOLENJSKE LEKARNE NOVO MESTO	299.181,43
KULTURNI CENTER JANEZA TRDINE	14.004,89
KNJIŽNICA MIRANA JARCA	66.113,74
DOLENJSKI MUZEJ NOVO MESTO	28.150,16
VRTEC CICIBAN NOVO MESTO	74.198,56
OSNOVNA ŠOLA BRUSNICE	72.635,99
OSNOVNA ŠOLA OTOČEC	28.195,49
OŠ BRŠLJIN	54.812,36
OSNOVNA ŠOLA ŠMIHEL	135.077,05
OSNOVNA ŠOLA STOPIČE	155.745,93
OSNOVNA ŠOLA CENTER	78.946,61
OSNOVNA ŠOLA GRM	42.628,22
OSNOVNA ŠOLA DRAGOTINA KETTEJA	9.966,27
GLASBENA ŠOLA MARJANA KOZINE	87.823,90
RAZVOJNO IZOBRAŽEVALNI CENTER	47.123,04
POSVETOVALNICA ZA UČENCE IN STARŠE	23.284,60

se nadaljuje...

... nadaljevanje Tabele št. 2

AGENCIJA ZA ŠPORT NOVO MESTO	2.991,92
ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO	2.727.231,70
OSNOVNA ŠOLA DRSKA	56.223,04
KS BRUSNICE	76.330,93
KS GABRJE	4.212,87
KS BUČNA VAS	21.907,98
KS DOLŽ	13.555,79
KS BIRČNA VAS	26.822,90
KS MALI SLATNIK	44.305,91
KS PODGRAD	16.048,58
KS PREČNA	33.558,23
KS BRŠLJIN NOVO MESTO	13.778,93
KS CENTER NOVO MESTO	59.294,17
KS DRSKA NOVO MESTO	23.583,16
KS GOTNA VAS NOVO MESTO	1.313,53
KS KANDIJA-GRM NOVO MESTO	4.841,02
KS LOČNA-MAČKOVEC NOVO MESTO	15.579,99
KS MESTNE NJIVE NOVO MESTO	14.994,78
KS MAJDE ŠILC NOVO MESTO	1.151,18
KS REGRČA VAS NOVO MESTO	10.240,96
KS ŠMIHEL NOVO MESTO	8.657,99
KS ŽABJA VAS	41.742,74
KS OTOČEC	25.808,38
KS STOPIČE	8.622,32
KS URŠNA SELA	2.498,98