

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

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 2024, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 57.031.049 EUR oziroma 83 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2024.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2024, brez odplačil dolga iz računa financiranja, je bila v višini 55.460.346 EUR, oziroma 76 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2024.

Proračunski presežek, ki predstavlja razliko med prihodki in odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov, realiziranimi v proračunskem letu 2024, je v višini 1.570.703 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2024 realiziranih za 1.570.703 EUR več prihodkov kot odhodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2024 občina izkazuje povečanje finančnih naložb v višini 120.000 EUR.

V proračunskem letu 2024 se občina ni dolgoročno zadolžila. Zadolžila se je kratkoročno likvidnostno pri EZR države ter poslovni banki, in sicer v višini 1.900.000 EUR. Najeti kratkoročni likvidnostni kredit je bil v celoti poplačan do 31.12.2024. Izkaz računa financiranja za občino v proračunskem letu 2024 izkazuje neto odplačilo dolga občine v višini 954.352 EUR.

Ob upoštevanju presežka prihodkov nad odhodki za proračunsko leto 2024 v višini 1.570.703 EUR, povečanje finančnih naložb v višini 120.000 EUR in neto odplačila dolga v višini 954.352 EUR, občina za proračunsko leto 2024 izkazuje povečanje sredstev v višini 496.351 EUR.

2.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2024 v EUR	Veljavni proračun 2024 v EUR	Realizacija 2024 v EUR	Indeks realizacija /sprejeti	Indeks realizacija/ veljavni
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	68.485.761	68.485.761	57.031.049	83	83
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	51.582.279	51.582.279	46.619.880	90	90
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	37.725.729	37.725.729	36.089.395	96	96
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	25.925.617	25.925.617	25.925.617	100	100
7000	Dohodnina	25.925.617	25.925.617	25.925.617	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	10.707.542	10.707.542	9.376.659	88	88
7030	Davki na nepremičnine	9.076.392	9.076.392	8.268.028	91	91
7031	Davki na premičnine	4.250	4.250	3.831	90	90
7032	Davki na dediščine in darila	320.900	320.900	173.744	54	54
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.306.000	1.306.000	931.056	71	71
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	1.092.570	1.092.570	778.039	71	71
7044	Davki na posebne storitve	100.050	100.050	34.306	34	34
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	992.520	992.520	743.733	75	75
706	DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI	0	0	9.080	-	-
7060	Drugi davki	0	0	9.080	-	-
71	NEDAČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	13.856.550	13.856.550	10.530.485	76	76
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	6.384.100	6.384.100	5.556.406	87	87
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	302.500	302.500	3.725	1	1
7102	Prihodki od obresti	56.000	56.000	48.411	86	86
7103	Prihodki od premoženja	6.025.600	6.025.600	5.504.270	91	91
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	75.050	75.050	55.939	75	75
7111	Upravne takse	75.050	75.050	55.939	75	75
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	442.000	442.000	331.812	75	75
7120	Denarne kazni	442.000	442.000	331.812	75	75
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	368.400	368.400	230.971	63	63
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	368.400	368.400	230.971	63	63
714	DRUGI NEDAČNI PRIHODKI	6.587.000	6.587.000	4.355.356	66	66
7141	Drugi nedavčni prihodki	6.587.000	6.587.000	4.355.356	66	66
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	5.260.000	5.260.000	751.689	14	14
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	60.000	60.000	3.427	6	6
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	20.000	20.000	0	0	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	2.980	60	60
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	35.000	35.000	447	1	1
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	5.200.000	5.200.000	748.263	14	14
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	5.200.000	5.200.000	748.263	14	14
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	55.000	55.000	146.966	267	267
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	55.000	55.000	146.966	267	267
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	45.000	45.000	146.966	327	327
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	10.000	10.000	0	0	0
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	11.121.932	11.121.932	9.265.207	83	83
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	7.331.182	7.331.182	7.070.062	96	96
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3.275.832	3.275.832	3.474.411	106	106
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	555.350	555.350	386.888	70	70
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	3.500.000	3.500.000	3.208.763	92	92
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU IN IZ DRUGIH DRŽAV	3.790.750	3.790.750	2.195.145	58	58
7411	Prejeta sred. iz državn.prorač. iz sred.prorač.EU za izvajanje skupne kmetijske politike	0	0	15.224	-	-
741101	Prejeta sred. iz državn.prorač. iz sred.prorač.EU za izvajanje skupne kmetijske politike	0	0	15.224	-	-
7412	Prejeta sred. iz držav.prorač. iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	103.000	103.000	720.000	699	699
741201	Prejeta sredstva iz državnega prorač. iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020	103.000	103.000	720.000	699	699
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	895.000	895.000	0	0	0
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	2.712.000	2.712.000	1.379.121	51	51
741601	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO	2.712.000	2.712.000	1.379.121	51	51
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij	80.750	80.750	80.800	100	100
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (782+786+787)	466.550	466.550	247.307	53	53
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	0	0	0	-	-
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	466.550	466.550	247.307	53	53
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	466.550	466.550	247.307	53	53

	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	73.401.261	73.401.261	55.460.346	76	76
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	14.991.752	15.948.937	13.193.833	88	83
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	4.363.096	4.339.331	4.136.962	95	95
4000	Plače in dodatki	3.745.596	3.685.244	3.532.142	94	96
4001	Regres za letni dopust	173.869	174.036	161.343	93	93
4002	Povračila in nadomestila	251.681	266.334	250.664	100	94
4003	Sredstva za delovno uspešnost	120.400	111.466	109.812	91	99
4004	Sredstva za nadurno delo	18.000	18.000	7.941	44	44
4009	Drugi izdatki zaposlenim	53.550	84.251	75.060	140	89
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	671.801	700.124	683.371	102	98
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	324.298	342.984	338.154	104	99
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	278.631	284.981	276.444	99	97
4012	Prispevek za zaposlovanje	3.634	3.663	2.630	72	72
4013	Prispevek za starševsko varstvo	4.538	4.548	3.885	86	85
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	60.700	63.948	62.257	103	97
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	9.138.905	10.173.258	8.113.615	89	80
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	640.450	702.636	501.470	78	71
4021	Posebni material in storitve	384.992	385.503	301.726	78	78
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.171.034	1.097.164	680.368	58	62
4023	Prevozni stroški in storitve	61.211	55.611	40.368	66	73
4024	Stroški službenih potovanj	49.533	58.772	34.875	70	59
4025	Tekoče vzdrževanje	3.821.082	3.976.047	3.662.684	96	92
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	625.063	661.372	614.410	98	93
4027	Kazni in odškodnine	429.100	1.052.828	891.437	208	85
4029	Drugi operativni odhodki	1.956.440	2.183.326	1.386.278	71	63
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	228.700	228.700	204.611	89	89
4031	Plačila obresti od kreditov - bankam	222.000	222.000	204.611	92	92
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	6.700	6.700	0	0	0
409	REZERVE	589.250	507.524	55.274	9	11
4090	Splošna proračunska rezervacija	539.250	452.250	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	55.274	55.274	111	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413+414)	21.321.940	21.538.882	20.647.944	97	96
410	SUBVENCije	1.194.900	1.194.900	1.059.641	89	89
4100	Subvencije javnim podjetjem	756.900	756.900	687.433	91	91
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	438.000	438.000	372.208	85	85
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	9.239.559	9.790.870	9.540.092	103	97
4117	Štipendije	42.173	42.173	32.480	77	77
4119	Drugi transferi posameznikom	9.197.386	9.748.697	9.507.612	103	98
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.306.473	2.167.275	1.912.354	83	88
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	2.306.473	2.167.275	1.912.354	83	88
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	8.581.008	8.385.837	8.135.857	95	97
4132	Tekoči transferi v javne sklade	80.000	99.070	91.085	114	92
4133	Tekoči transferi v javne zavode	8.318.478	8.104.237	7.906.182	95	98
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	182.530	182.530	138.590	76	76
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	36.108.389	34.652.522	20.469.138	57	59
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	36.108.389	34.652.522	20.469.138	57	59
4200	Nakup zgradb in prostorov	650.000	645.000	399.944	62	62
4201	Nakup prevoznih sredstev	97.000	135.092	0	0	0
4202	Nakup opreme	383.024	990.377	926.700	242	94
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	93.750	101.100	16.692	18	17
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	28.090.091	26.474.536	17.035.231	61	64
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.633.382	3.386.533	1.380.129	38	41
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.040.050	1.020.041	293.483	28	29
4207	Nakup nematerialnega premoženja	21.000	0	0	0	-
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	2.100.092	1.899.843	416.960	20	22
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	979.180	1.260.920	1.149.430	117	91
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM, KI NISO PROR. UPORABNIKI	37.000	132.000	102.778	278	78
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	0	95.000	95.000	-	100
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	37.000	37.000	7.778	21	21
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	942.180	1.128.920	1.046.652	111	93
4320	Investicijski transferji občinam	30.000	0	0	0	-
4321	Investicijski transferi javnim skladom in javnim agencijam	75.780	56.710	56.457	75	100
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	836.400	1.072.210	990.196	118	92
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-4.915.500	-4.915.500	1.570.703	-32	-32

2.2 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2024 v EUR	Veljavni proračun 2024 v EUR	Realizacija 2024 v EUR	Indeks realizacija /sprejeti	Indeks realizacija/ veljavni
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB						
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN ZMANJŠANJE FINANČNIH NALOŽB (750+751+752)	0	0	0	-	-
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0	0	-	-
751	ZMANJŠANJE FINANČNIH NALOŽB	0	0	0	-	-
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	0	0	-	-
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (440+441)	120.000	120.000	120.000	100	100
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB	120.000	120.000	120.000	100	100
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	120.000	120.000	120.000	100	100
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	-120.000	-120.000	-120.000	100	100

2.3 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2024 v EUR	Veljavni proračun 2024 v EUR	Realizacija 2024 v EUR	Indeks realizacija /sprejeti	Indeks realizacija/ veljavni
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	6.000.000	6.000.000	0	0	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	6.000.000	6.000.000	0	0	0
5001	Najeti krediti pri bankah	6.000.000	6.000.000	0	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	964.500	964.500	954.352	99	99
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	964.500	964.500	954.352	99	99
5501	Odplačila kreditov bankam	840.300	840.300	830.232	99	99
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	124.200	124.200	124.120	100	100
	IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	0	0	496.351	-	-
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	5.035.500	5.035.500	-954.352	-19	-19
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	4.915.500	4.915.500	-1.570.703	-32	-32
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	689.643	689.643	140.403		