

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 2023, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 50.322.227 EUR oziroma 77 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2023.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2023, brez odplačil dolga iz računa financiranja, je bila v višini 53.576.409 EUR, oziroma 76 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2023.

Proračunski primanjkljaj, ki predstavlja razliko med prihodki in odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov, realiziranimi v proračunskem letu 2023, je v višini 3.254.182 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2023 realiziranih za 3.254.182 EUR več odhodkov kot prihodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2023 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev.

V proračunskem letu 2023 se je občina dolgoročno zadolžila pri poslovni banki, in sicer v višini 4.500.000,00 EUR. Zadolžila se je kratkoročno likvidnostno pri EZR države ter poslovni banki, in sicer v višini 5.400.000 EUR. Najeti kratkoročni likvidnostni kredit je bil v celoti poplačan do 31.12.2023. Izkaz računa financiranja za občino v proračunskem letu 2022 izkazuje neto odplačilo dolga občine v višini 504.352

Ob upoštevanju presežku odhodkov nad prihodki za proračunsko leto 2023 v višini 3.332.479 EUR in neto odplačila dolga v višini 504.352 EUR občina za proračunsko leto 2023 izkazuje povečanje sredstev v višini 584.872 EUR

2.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2023 v EUR	Veljavni proračun 2023 v EUR	Realizacija 2023 v EUR	Indeks realizacija /sprejeti	Indeks realizacija /veljavni
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	65.539.314	65.539.314	50.322.227	77	77
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	49.658.566	49.658.566	42.325.478	85	85
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	35.816.498	35.816.498	34.367.449	96	96
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	24.959.946	24.959.946	24.959.946	100	100
7000	Dohodnina	24.959.946	24.959.946	24.959.946	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	9.805.502	9.805.502	8.673.765	88	88
7030	Davki na nepremičnine	8.351.352	8.351.352	7.577.022	91	91
7031	Davki na premičnine	4.250	4.250	3.499	82	82
7032	Davki na dediščine in darila	160.900	160.900	258.014	160	160
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.289.000	1.289.000	835.230	65	65
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	1.051.050	1.051.050	733.514	70	70
7044	Davki na posebne storitve	70.050	70.050	72.626	104	104
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	981.000	981.000	660.888	67	67
706	DRUGI DAVKI	0	0	225	-	-
7060	Drugi davki	0	0	225	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	13.842.068	13.842.068	7.958.029	57	57
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	6.023.600	6.023.600	5.270.097	87	87
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	402.500	402.500	60	0	0
7102	Prihodki od obresti	7.000	7.000	33.255	475	475
7103	Prihodki od premoženja	5.614.100	5.614.100	5.236.781	93	93
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	75.050	75.050	44.698	60	60
7111	Upravne takse	75.050	75.050	44.698	60	60
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	392.000	392.000	325.633	83	83
7120	Denarne kazni	392.000	392.000	325.633	83	83
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	388.100	388.100	259.167	67	67
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	388.100	388.100	259.167	67	67
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	6.963.318	6.963.318	2.058.434	30	30
7141	Drugi nedavčni prihodki	6.963.318	6.963.318	2.058.434	30	30
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	2.960.000	2.960.000	772.941	26	26
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	60.000	60.000	4.201	7	7
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	20.000	20.000	0	0	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	1.521	30	30
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	35.000	35.000	2.680	8	8
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	2.900.000	2.900.000	768.739	27	27
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	2.900.000	2.900.000	768.739	27	27
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	55.000	55.000	16.210	29	29
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	55.000	55.000	16.210	29	29
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	45.000	45.000	16.010	36	36
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	10.000	10.000	200	2	2
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	12.055.298	12.055.298	6.474.643	54	54
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	8.452.398	8.452.398	4.233.970	50	50
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	5.202.468	5.202.468	2.974.541	57	57
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	555.350	555.350	412.521	74	74
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	2.694.580	2.694.580	846.909	31	31
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	3.602.900	3.602.900	2.240.673	62	62
7411	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU za izvajanje skupne kmetijske politike	0	0	19.034	-	-
7412	Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	254.300	254.300	2.003.175	788	788
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	2.675.556	2.675.556	148.355	6	6
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	673.044	673.044	0	0	0
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij	0	0	70.109	-	-
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (782+786+787)	810.450	810.450	732.955	90	90
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	810.450	810.450	732.955	90	90
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	810.450	810.450	732.955	90	90

	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	70.480.314	70.480.314	53.576.409	76	76
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	13.756.003	14.779.745	12.132.741	88	82
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	4.122.875	4.102.440	4.076.829	99	99
4000	Plače in dodatki	3.592.425	3.554.402	3.545.219	99	100
4001	Regres za letni dopust	166.200	156.880	153.764	93	98
4002	Povračila in nadomestila	210.400	241.026	236.860	113	98
4003	Sredstva za delovno uspešnost	98.100	113.416	112.426	115	99
4004	Sredstva za nadurno delo	18.000	11.205	6.431	36	57
4009	Drugi izdatki zaposlenim	37.750	25.512	22.129	59	87
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	632.020	648.244	640.995	101	99
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	300.900	321.560	318.426	106	99
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	264.650	264.158	261.069	99	99
4012	Prispevek za zaposlovanje	3.650	2.806	2.491	68	89
4013	Prispevek za starševsko varstvo	4.520	4.050	3.682	81	91
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	58.300	55.670	55.328	95	99
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	8.308.108	9.728.061	7.239.498	87	74
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	682.130	783.448	525.265	77	67
4021	Posebni material in storitve	347.931	349.881	224.364	64	64
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.043.784	1.116.503	681.725	65	61
4023	Prevozni stroški in storitve	52.870	54.748	37.232	70	68
4024	Izdatki za službena potovanja	36.808	38.033	25.452	69	67
4025	Tekoče vzdrževanje	3.387.873	3.769.666	3.238.936	96	86
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	687.129	703.419	597.538	87	85
4027	Kazni in odškodnine	146.120	893.450	741.513	507	83
4029	Drugi operativni odhodki	1.923.463	2.018.913	1.167.473	61	58
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	93.000	153.000	125.419	135	82
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	93.000	142.059	114.478	123	81
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	0	10.941	10.941	-	100
409	REZERVE	600.000	148.000	50.000	8	34
4090	Splošna proračunska rezervacija	550.000	98.000	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413+414)	20.265.147	20.507.822	19.648.612	97	96
410	SUBVENCIJE	1.377.000	1.394.800	1.204.115	87	86
4100	Subvencije javnim podjetjem	984.000	994.400	866.495	88	87
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	393.000	400.400	337.620	86	84
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	8.712.644	8.924.724	8.769.712	101	98
4117	Štipendije	41.000	37.700	33.900	83	90
4119	Drugi transferi posameznikom	8.671.644	8.887.024	8.735.812	101	98
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.208.621	2.215.180	1.971.558	89	89
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	2.208.621	2.215.180	1.971.558	89	89
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	7.966.882	7.973.118	7.703.227	97	97
4132	Tekoči transferi v javne sklade	150.000	150.000	97.715	65	65
4133	Tekoči transferi v javne zavode	7.636.252	7.629.413	7.437.562	97	97
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	180.630	193.705	167.949	93	87
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	35.550.264	34.127.653	20.952.832	59	61
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	35.550.264	34.127.653	20.952.832	59	61
4200	Nakup zgradb in prostorov	890.000	925.000	920.350	103	99
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.815.000	1.465.000	0	0	0
4202	Nakup opreme	253.000	257.575	140.318	55	54
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	41.250	61.373	36.022	87	59
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	26.457.389	25.409.900	16.838.731	64	66
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	2.958.905	2.872.506	1.922.375	65	67
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	804.805	1.061.357	649.926	81	61
4207	Nakup nematerialnega premoženja	21.000	20.880	17.692	84	85
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	2.308.915	2.054.062	427.419	19	21
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	908.900	1.065.094	842.224	93	79
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM	40.000	40.000	6.608	17	17
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	40.000	40.000	6.608	17	17
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	868.900	1.025.094	835.616	96	82
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	30.000	30.000	24.222	81	81
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	838.900	995.094	811.394	97	82
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-4.941.000	-4.941.000	-3.254.182	66	66

2.2 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2023 v EUR	Veljavni proračun 2023 v EUR	Realizacija 2023 v EUR	Indeks realizacija /sprejeti	Indeks realizacija /veljavni
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)	154.000	154.000	78.297	51	51
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	154.000	154.000	78.297	51	51
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	154.000	154.000	78.297	51	51
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	-154.000	-154.000	-78.297	51	51

2.3 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2023 v EUR	Veljavni proračun 2023 v EUR	Realizacija 2023 v EUR	Indeks realizacija /sprejeti	Indeks realizacija /veljavni
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	5.700.000	5.700.000	4.500.000	79	79
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	5.700.000	5.700.000	4.500.000	79	79
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	5.700.000	5.700.000	4.500.000	79	79
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	605.000	605.000	504.352	83	83
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	605.000	605.000	504.352	83	83
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	480.000	480.000	380.232	79	79
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	125.000	125.000	124.120	99	99
	IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	0	0	663.169	-	-
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	5.095.000	5.095.000	3.995.648	78	78
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	4.941.000	4.941.000	3.254.182	66	66
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	11.310	11.310	26.474		