

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 2015, brez sredstev iz računa finančnih terjatev in naložb, je bila v višini 35.251.083 EUR oziroma 94 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2015.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2015, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 32.678.677 EUR, oziroma 92 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2015.

Prvi proračunski presežek, ki predstavlja razliko med bilanco prihodkov in odhodkov, realiziranih v proračunskem letu 2015 je v višini 2.572.406 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2015 realiziranih za 2.572.406 EUR več prihodkov kot odhodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2015 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil od posameznikov in zasebnikov ter danih posojil posameznikom in zasebnikom. Izkazuje pa izdatek na nakup kapitalskih deležev v višini 5.608 EUR, kar se nanaša na nakup 1,6 % 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 2015 zmanjša in tako znaša 2.566.798 EUR.

Izkaz računa financiranja v občini za proračunsko leto 2015 izkazuje neto odplačila dolga v višini 1.797.211 EUR. Ob upoštevanju proračunskega presežka v višini 2.572.406 EUR, izdatka v izkazu finančnih terjatev in naložbe v višini 5.608 EUR in neto odplačila dolga v višini 1.797.211 EUR, občina za proračunsko leto 2015 izkazuje povečanje sredstev na računu v višini 769.587 EUR.

V proračunskem letu 2015 se občina ni dolgoročno zadolžila, odplačala pa je za 1.797.211 EUR glavnice najetih dolgoročnih posojil. Obenem se je kratkoročno likvidnostno zadolžila v višini 2.000.000 EUR. Slednji kredit je bil v celoti poplačan tekom proračunskega leta 2015.

Realizirani proračunski presežek v višini 769.587 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: 2015 v EUR	Veljavni proračun: 2015 v EUR	Realizacija: 2015 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v EUR	Indeks realizacija /veljavni
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	37.380.919	37.380.919	35.251.083	94	94
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	33.568.094	33.568.094	32.409.143	97	97
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	24.979.266	24.979.266	25.067.893	100	100
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	17.849.366	17.849.366	18.051.204	101	101
7000	Dohodnina	17.849.366	17.849.366	18.051.204	101	101
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	6.233.900	6.233.900	6.177.808	99	99
7030	Davki na nepremičnine	5.678.800	5.678.800	5.686.069	100	100
7031	Davki na premožnine	4.100	4.100	3.590	88	88
7032	Davki na dediščine in darila	101.000	101.000	68.189	68	68
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	450.000	450.000	419.960	93	93
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	896.000	896.000	838.863	94	94
7044	Davki na posebne storitve	50.000	50.000	59.929	120	120
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	846.000	846.000	778.934	92	92
706	DRUGI DAVKI	0	0	18	0	0
7060	Drugi davki	0	0	18	0	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	8.588.828	8.588.828	7.341.250	85	85
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	4.480.500	4.480.500	4.274.454	95	95
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	864.000	864.000	788.677	91	91
7102	Prihodki od obresti	7.500	7.500	2.654	35	35
7103	Prihodki od premoženja	3.609.000	3.609.000	3.483.123	97	97
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	21.000	21.000	30.318	144	144
7111	Upravne takse	21.000	21.000	30.318	144	144
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	184.000	184.000	158.261	86	86
7120	Denarne kazni	184.000	184.000	158.261	86	86
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	173.000	173.000	106.406	62	62
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	173.000	173.000	106.406	62	62
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	3.730.328	3.730.328	2.771.811	74	74
7141	Drugi nedavčni prihodki	3.730.328	3.730.328	2.771.811	74	74
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	828.000	828.000	142.818	17	17
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	26.000	26.000	23.050	89	89
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	0	0	0
7203	Prihodki od prodaje drugih osn. sredstev	21.000	21.000	23.050	110	110
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	0	0
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETNIH SREDSTEV	802.000	802.000	119.768	15	15
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	802.000	802.000	119.768	15	15
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	70.000	70.000	56.360	81	81
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	70.000	70.000	56.360	81	81
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	70.000	70.000	56.360	81	81
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	0	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	2.914.825	2.914.825	2.642.762	91	91
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	791.265	791.265	865.224	109	109
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	791.265	791.265	865.215	109	109
7402	Prejeta sredstva iz skladov so. cialnega zavarovanja	0	0	9	0	0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	2.123.560	2.123.560	1.777.538	84	84
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	2.085.100	2.085.100	1.777.538	85	85
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij	38.460	38.460	0	0	0
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (786+787)	0	0	0	0	0
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	0	0
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	0	0	0	0	0

II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	35.522.919	35.522.919	32.678.677	92	92
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	10.735.478	10.674.130	9.885.795	92	93
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.307.474	2.307.078	2.290.686	99	99
4000	Plače in dodatki	2.115.950	2.115.356	2.100.015	99	99
4001	Regres za letni dopust	23.650	23.030	22.776	96	99
4002	Povračila in nadomestila	106.314	110.084	109.843	103	100
4003	Sredstva za delovno uspešnost	6.350	4.145	3.748	59	90
4004	Sredstva za nadurno delo	9.000	9.710	9.708	108	100
4009	Drugi izdatki zaposlenim	46.210	44.753	44.596	97	100
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	344.609	344.421	342.860	99	100
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	183.087	185.077	184.804	101	100
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	148.861	150.021	149.703	101	100
4012	Prispevek za zaposlovanje	1.359	1.359	1.223	90	90
4013	Prispevek za starševsko varstvo	2.197	2.197	2.112	96	96
4015	PREMIJE KOLEKTIVNEGA DODAT. POKOJN. ZAVAROVANJA	9.105	5.767	5.020	55	87
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	7.469.350	7.582.891	6.930.038	93	91
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	545.002	563.290	463.261	85	82
4021	Posebni material in storitve	20.773	20.473	17.075	82	83
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.131.207	1.125.505	1.014.993	90	90
4023	Prevozni stroški in storitve	50.240	50.174	37.893	75	76
4024	Izdatki za službena potovanja	10.953	11.090	9.458	86	85
4025	Tekoče vzdrževanje	4.067.344	4.116.823	3.957.439	97	96
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	545.995	544.964	480.072	88	88
4027	Kazni in odškodnine	88.100	159.053	149.953	170	94
4029	Drugi operativni odhodki	1.009.736	991.519	799.896	79	81
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	365.000	365.000	272.210	75	75
4031	Plačila obresti od kreditov - Poslovnim bankam	360.000	360.000	270.076	75	75
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	5.000	5.000	2.134	43	43
409	REZERVE	249.045	74.740	50.000	20	67
4090	Splošna proračunska rezerva	199.045	24.740	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	15.664.620	15.733.767	15.170.586	97	96
410	SUBVENCije	1.429.647	1.429.647	1.245.767	87	87
4100	Subvencije javnim podjetjem	1.160.057	1.160.057	1.004.604	87	87
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	269.590	269.590	241.163	89	89
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	7.477.021	7.552.738	7.316.004	98	97
4117	Štipendije	11.000	11.000	10.997	100	100
4119	Drugi transferi posameznikom	7.466.021	7.541.738	7.305.007	98	97
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.538.859	1.592.173	1.540.299	100	97
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.538.859	1.592.173	1.540.299	100	97
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	5.219.093	5.159.209	5.068.516	97	98
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	395.000	395.000	393.439	100	100
4132	Tekoči transferi v javne sklade	50.000	50.000	50.000	100	100
4133	Tekoči transferi v javne zavode	4.579.384	4.519.544	4.464.442	97	99
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni prorač. uporabniki	194.709	194.665	160.635	83	83
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	0	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	8.820.778	8.781.479	7.299.068	83	83
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	8.820.778	8.781.479	7.299.068	83	83
4200	Nakup zgradb in prostorov	500	500	500	100	100
4201	Nakup prevoznih sredstev	11.000	11.000	10.700	97	97
4202	Nakup opreme	160.409	159.132	127.909	80	80
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	71.645	95.684	63.764	89	67
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	4.491.339	4.492.839	4.367.788	97	97
4205	Investicijsko vzdrževanje in o bnove	3.019.849	2.950.152	2.018.257	67	68
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	640.055	640.055	433.266	68	68
4207	Nakup nematerialnega premoženja	48.573	48.573	44.215	91	91
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	377.408	383.544	232.669	62	61
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	302.043	333.543	323.229	107	97
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM	7.000	7.000	6.791	97	97
4314	Investicijski transferji posameznikom in zasebnikom	7.000	7.000	6.791	97	97
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	295.043	326.543	316.437	107	97
4323	Investicijski transferji javnim zavodom	295.043	326.543	316.437	107	97
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	1.858.000	1.858.000	2.572.406	138	138

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun: 2015 v EUR	Veljavni proračun: 2015 v EUR	Realizacija: 2015 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v EUR	Indeks realizacija /veljavni v EUR
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB						
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	1.000	1.000	0	0	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	1.000	1.000	0	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil - od posameznikov	1.000	1.000	0	0	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	0	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	0	0	0	0
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)	11.000	11.000	5.608	51	51
440	DANA POSOJILA	0	0	0	0	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	11.000	11.000	5.608	51	51
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	11.000	11.000	5.608	51	51
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	-10.000	-10.000	-5.608	56	56

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun: 2015 v EUR	Veljavni proračun: 2015 v EUR	Realizacija: 2015 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v EUR	Indeks realizacija /veljavni v EUR
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	0	0	0	0	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	0	0	0	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	1.848.000	1.848.000	1.797.211	97	97
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	1.848.000	1.848.000	1.797.211	97	97
5501	ODPLAČILO DOMAČEGA DOLGA	1.748.000	1.748.000	1.701.212	97	97
5502	ODPLAČILA KREDITOV DRUGIM FINANČNIM INSTITUCIJAM	100.000	100.000	95.999	96	96
IX.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	0	0	769.587	0	0
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	-1.848.000	-1.848.000	-1.797.211	97	97
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	-1.858.000	-1.858.000	-2.572.406	138	138