



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

REBALANS PRORAČUNA ZA LETO 2017

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA – OBRAZLOŽITVE

NOVEMBER 2017

Kazalo vsebine

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA –	1
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	3
PRIHODKI.....	3
ODHODKI	6
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	8
C. RAČUN FINANCIRANJA.....	8
500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE	8

Kazalo tabel

Tabela 1: Preglednica prihodkov v EUR	3
Tabela 2: Preglednica sprememb transfernih prihodkov v EUR	4
Tabela 3: Preglednica odhodkov v EUR.....	6
Tabela 4: Preglednica sprememb odhodkov v EUR	7

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V bilanci prihodkov in odhodkov se na strani prihodkov izkazujejo vsi prihodki, ki obsegajo tekoče prihodke (davčne in nedavčne), kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke iz drugih blagajn javnega financiranja (državni proračun, proračuni drugih lokalnih skupnosti) in prejeta sredstva iz EU.

Na strani odhodkov se izkazujejo vsi odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

PRIHODKI

Skupni znesek načrtovanih prihodkov Mestne občine Novo mesto za leto 2017 iz bilance prihodkov in odhodkov znaša **45.432.840 EUR**. S tem rebalansom proračuna se skupni prihodki glede na veljavni proračun **zmanjšujejo za 3.496.350 EUR**.

Tabela 1: Preglednica prihodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS november 2017	Razlike
1	2	3	4	5
70	DAVČNI PRIHODKI	25.871.683	26.400.456	528.773
71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.446.039	7.520.539	74.500
72	KAPITALSKI PRIHODKI	905.000	905.000	0
73	PREJETE DONACIJE	204.536	222.242	17.706
74	TRANSFERNI PRIHODKI	10.675.178	6.748.858	-3.926.320
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	330.404	139.395	-191.009
		45.432.840	41.936.490	-3.496.350

Planirani prihodki iz naslova davčnih prihodkov se z rebalansom zvišujejo iz prvotnih 25.871.683 EUR na 26.400.456 EUR, kar pomeni povečanje za 528.773 EUR. Zvišujejo se iz naslova davkov na blago in storitve, davkov na premoženje ter davkov na dohodek in dobiček.

Planirani prihodki iz naslova nedavčnih prihodkov se z rebalansom spreminjajo in sicer iz prvotnih 7.446.039 EUR na 7.520.539 EUR, kar pomeni povečanje za 74.500 EUR. Pri nedavčnih prihodkih se spreminja višina zneska udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, denarne kazni, prihodkov od prodaje blaga in storitev.

Kapitalski prihodkih se v predlogu rebalansa ne spreminjajo.

Planirani prihodki iz naslova prejetih donacij se z rebalansom povečujejo za 17.706 EUR.

Transferni prihodki se znižujejo in sicer iz prvotno planiranih 10.675.178 EUR na 6.748.858 EUR, kar pomeni znižanje za 3.926.320 EUR. Pri transfernih prihodkih se spreminja višina priliva iz naslova Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij v višini 1.166.370 EUR in Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije v višini 2.759.950 EUR.

Z rebalansom se planirani prihodki iz naslova Prejeta sredstva iz Evropske unije znižujejo v višini 191.009 EUR.

Z rebalansom je planirano znižanje transfernih prihodkov v skupnem znesku **3.926.320 EUR** in sicer:

Tabela 2: Preglednica sprememb transfernih prihodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS november 2017	Razlike
74	TRANSFERNI PRIHODKI	10.675.178	6.748.858	-3.926.320
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	2.916.190	1.749.820	-1.166.370
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.916.190	1.637.320	-1.278.870
	Prejeta sredstva od Ministrstva za obrambo - požarna taksa	160.000	160.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske	699.127	699.127	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Vodovod Smolenja vas	203.839	203.839	0
	Urejanje romskih naselij	25.000	0	-25.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Narodni dom	64.000	0	-64.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - nakup terminalov za reševalna vozila	0	29.944	29.944
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Celovita energetska sanacija javnih objektov MO NM	42.410	42.410	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Glavni trg - ureditev stanovanj	36.826	0	-36.826
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev mestnega jedra - Glavni trg	256.000	0	-256.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev mestnega jedra - Rozmanova ulica	1.600	0	-1.600
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vrtec Bršljin	136.182	0	-136.182
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Olimpijski vadbeni center Češča vas-podkonstrukcija pokritje	250.000	0	-250.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Tematska pot Gradišče Marof in Kettejev drevored	31.360	0	-31.360
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Komunalno urejanje gospodarske cone Na Brezovici	245.000	245.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Prostorsko komunalno urejanje romskega naselja Žabjak – Brezje	399.500	0	-399.500
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Energetska sanacija stanovanjske stavbe Kočevarjeva 10a	10.346	0	-10.346
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Celostna prometna strategija	11.000	11.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Ukrepi za izboljšanje kakovosti zraka	98.000	0	-98.000
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	246.000	246.000	0

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS november 2017	Razlike
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	0	112.500	112.500
	Prejeta sredstva za investicije	0	112.500	112.500
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU	7.758.988	4.999.038	-2.759.950
7412	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	2.896.568	735.000	-2.161.568
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Glavni trg - ureditev stanovanj	147.302	0	-147.302
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Ureditev mestnega jedra - Glavni trg	1.024.000	0	-1.024.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Ureditev mestnega jedra - Rozmanova ulica	6.400	0	-6.400
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Vrtec Bršljin	544.726	0	-544.726
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Narodni dom	71.000	0	-71.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Tematska pot Gradišče Marof in Kettejev drevored	125.440	0	-125.440
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko - Komunalno urejanje gospodarske cone Na Brezovici	735.000	735.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za strukturno politiko - Arheološki park Situla (Marof)	105.000	0	-105.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za strukturno politiko - Gorjanci trajnostni razvoj	95.200	0	-95.200
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za strukturno politiko - Parkirišče za avtodome z otroškimi igriščem	42.500	0	-42.500
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	4.862.420	4.264.038	-598.382
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za koh.politiko - Hidravlična izboljšava vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske	3.961.718	3.961.718	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada - Ukrepi za izboljšanje kakovosti zraka	557.000	0	-557.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada - Celostna prometna strategija	62.000	62.000	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskega sklada - Celovita energetska sanacija javnih objektov v lasti MO NM	240.320	240.320	0
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko - Energetska sanacija stanovanjske stavbe Kočevarjeva 10a	41.382	0	-41.382

ODHODKI

Skupni znesek načrtovanih odhodkov Mestne občine Novo mesto za leto 2017 iz bilance prihodkov in odhodkov znašajo **52.904.148 EUR**. S tem rebalansom proračuna se skupni odhodki glede na veljavni proračun zmanjšujejo za **5.621.451 EUR**.

Tekoči odhodki zajemajo plačila v zvezi s stroški plač in drugih osebnih prejemkov zaposlenih, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačilo obresti ter sredstva rezerv. Poleg navedenega obsegajo še stroške materiala in drugih izdatkov za blago in storitve neposrednih proračunskih uporabnikov.

Eden največjih deležev v skupno planiranih tekočih odhodkih predstavljajo odhodki za tekoča vzdrževanja. Pri tem gre v pretežni meri za vzdrževanje lokalnih občinskih cest in ostalega občinskega premoženja.

Tekoči transferji zajemajo subvencije, transferje posameznikom in gospodinjstvom, neprofitnim organizacijam in ustanovam ter druge tekoče transferje. Največji del predstavljajo transferji posameznikom in gospodinjstvom in transferji v javne zavode in drugim izvajalcem javnih služb.

Investicijski odhodki zajemajo nakup in gradnjo osnovnih sredstev, kjer največji del namenjamo novogradnjam, rekonstrukcijam in adaptacijam ter vzdrževanjem in obnovam.

Investicijski transferji so namenjeni za izvajanje investicij v javnih zavodih, katera ustanoviteljica je Mestna občina Novo mesto.

Tabela 3: Preglednica odhodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS november 2017	Razlike
1	2	3	4	5
40	TEKOČI ODHODKI	10.907.426	10.754.806	-152.620
41	TEKOČI TRANSFERJI	15.546.195	15.611.450	65.255
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	26.281.027	20.732.688	-5.548.339
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	169.500	183.753	14.253
		52.904.148	47.282.697	-5.621.451

Z rebalansom je planirano znižanje odhodkov v višini **5.621.451 EUR**.

Tabela 4: Preglednica sprememb odhodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS november 2017	Razlike
40	TEKOČI ODHODKI	10.907.426	10.754.806	-152.620
	Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.834.700	2.834.700	0
	Prispevki delodajalcem za socialno varnost	399.300	399.300	0
	Pisarniški in splošni material in storitve	499.237	521.530	22.293
	Posebni material in storitve	256.034	262.201	6.167
	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	606.977	617.296	10.319
	Prevozni stroški in storitve	59.550	61.750	2.200
	Izdatki za službena potovanja	15.249	15.410	161
	Tekoče vzdrževanje	3.551.545	3.580.230	28.685
	Poslovne najemnine in zakupnine	540.087	667.332	127.245
	Kazni in odškodnine	172.499	417.119	244.620
	Drugi operativni odhodki	1.703.722	1.139.412	-564.310
	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	150.000	120.000	-30.000
	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	1.000	1.000	0
	Splošna proračunska rezervacija	67.526	67.526	0
	Proračunska rezerva	50.000	50.000	0
41	TEKOČI TRANSFERJI	15.546.195	15.611.450	65.255
	Subvencije javnim podjetjem	520.000	520.000	0
	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	310.000	310.000	0
	Štipendije	23.039	23.039	0
	Drugi transferi posameznikom	7.532.448	7.522.448	-10.000
	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.687.949	1.696.309	8.360
	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	395.000	395.000	0
	Tekoči transferi v javne sklade	10.000	10.000	0
	Tekoči transferi v javne zavode	4.952.480	4.996.794	44.314
	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	115.279	137.860	22.581
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	26.281.027	20.732.688	-5.548.339
	Nakup zgradb in prostorov	186.700	74.000	-112.700
	Nakup prevoznih sredstev	247.000	246.100	-900
	Nakup opreme	280.111	233.705	-46.406
	Nakup drugih osnovnih sredstev	52.361	52.311	-50
	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	19.191.691	15.403.119	-3.788.572
	Investicijsko vzdrževanje in obnove	4.396.113	3.287.469	-1.108.644
	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	564.000	461.200	-102.800
	Nakup nematerialnega premoženja	25.000	23.000	-2.000
	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.338.051	951.784	-386.267
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	169.500	183.753	14.253
	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	15.000	7.000	-8.000
	Investicijski transferi javnim zavodom	154.500	176.753	22.253
		52.904.148	47.282.697	-5.621.451

Povečanja oziroma zmanjšanja po posameznih področjih proračuna so obrazložena v obrazložitvah posebnega dela po proračunskih postavkah.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Med prejemke proračuna, poleg javnofinančnih prihodkov, prištevamo tudi prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev ter kupnine iz naslova privatizacije.

Račun zajema na strani izdatkov tiste tokove izdatkov, ki za občino nimajo značaja odhodkov (to je nepovratno danih sredstev). Plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve občine do prejemnika teh sredstev.

Na strani prejemkov pa so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaj prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev občine oziroma prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev občine v podjetjih.

Sredstva za prejeta vračila danih posojil v rebalansu proračuna niso planirana.

Sredstva za nakup kapitalskih deležev in finančnih naložb so v proračunu planirana v višini 3.000 EUR in se z rebalansom ne spreminjajo.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov, povezanih s servisiranjem dolga občine, oziroma s financiranjem proračunskega deficita, to je salda bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb. Zadolževanje je razčlenjeno na najemanje domačih in tujih kreditov ter na sredstva, pridobljena z izdajo državnih vrednostnih papirjev na domačem in tujem trgu. Odplačila dolga pa so razčlenjena na odplačila domačih in tujih kreditov ter odplačila glavnice zapadlih državnih vrednostnih papirjev. V računu financiranja se kot saldo izkazujejo tudi spremembe stanja denarnih sredstev na računih med proračunskim letom.

500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE

Za leto 2017 je v planu proračuna predvideno dolgoročno zadolževanje v višini 7.305.758 EUR, z rebalansom se dolgoročno zadolževanje zniža za znesek 3.001.380 EUR in sicer na višino 4.304.378 EUR. Za odplačilo domačega dolga pa so v planu proračuna predvidena sredstva v višini 2.111.000 EUR in se z rebalansom znižajo za znesek 330.000 EUR.