



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

REBALANS PRORAČUNA ZA LETO 2020

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA - OBRAZLOŽITVE

Maj 2020

KAZALO

A.	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	3
	7 PRIHODKI.....	4
	70 DAVČNI PRIHODKI	5
	71 NEDAVČNI PRIHODKI	5
	72 KAPITALSKI PRIHODKI	5
	73 PREJETE DONACIJE	5
	74 TRANSFERNI PRIHODKI	5
	78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	6
	4 ODHODKI	7
	40 TEKOČI ODHODKI.....	8
	41 TEKOČI TRANSFERI	8
	42 INVESTICIJSKI ODHODKI.....	8
	43 INVESTICIJSKI TRANSFERI.....	9
B.	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	9
C.	RAČUN FINANCIRANJA.....	9
	50 ZADOLŽEVANJE.....	9
	55 ODPLAČILO DOLGA	9

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.

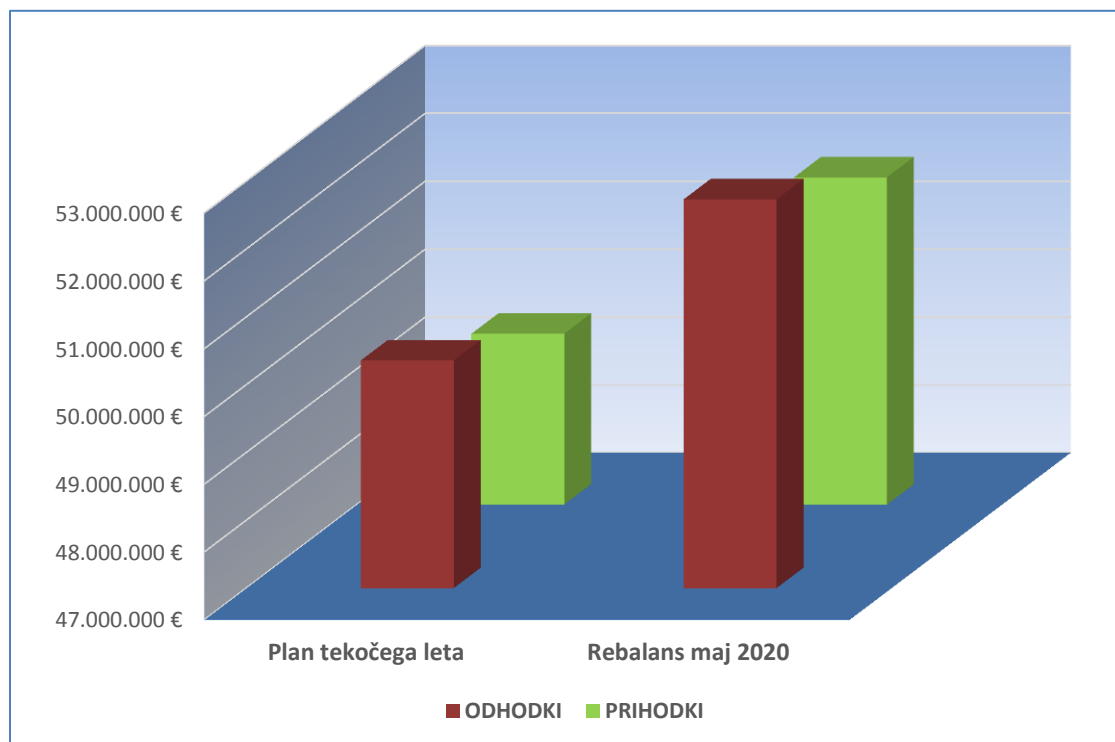
Na strani odhodkov se izkazujejo vsi odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

Iz predložene bilance prihodkov in odhodkov občine je razvidno, da z rebalansom proračuna 2020 (v nadaljevanju rebalans) glede na plan tekočega leta, ki se nanaša na veljavni proračun 2020, načrtujemo za 2.371.305 EUR več odhodkov ter za 2.305.508 EUR več prihodkov. Proračunski primanjkljaj se tako zvišuje za 65.797 EUR.

Tabela 1: Preglednica javnofinančnih prihodkov in odhodkov občine v EUR

Opis	Plan tekočega leta	REBALANS maj 2020	Razlika (plan tekočega leta- rebalans maj 2020)
ODHODKI	50.362.266	52.733.571	2.371.305
PRIHODKI	49.521.073	51.826.581	2.305.508
PRORAČ.PRESEŽEK / PRIMANJKLJAJ	-841.193	-906.990	-65.797

Graf k tabeli 1: Prikaz prihodkov in odhodkov proračuna občine v EUR



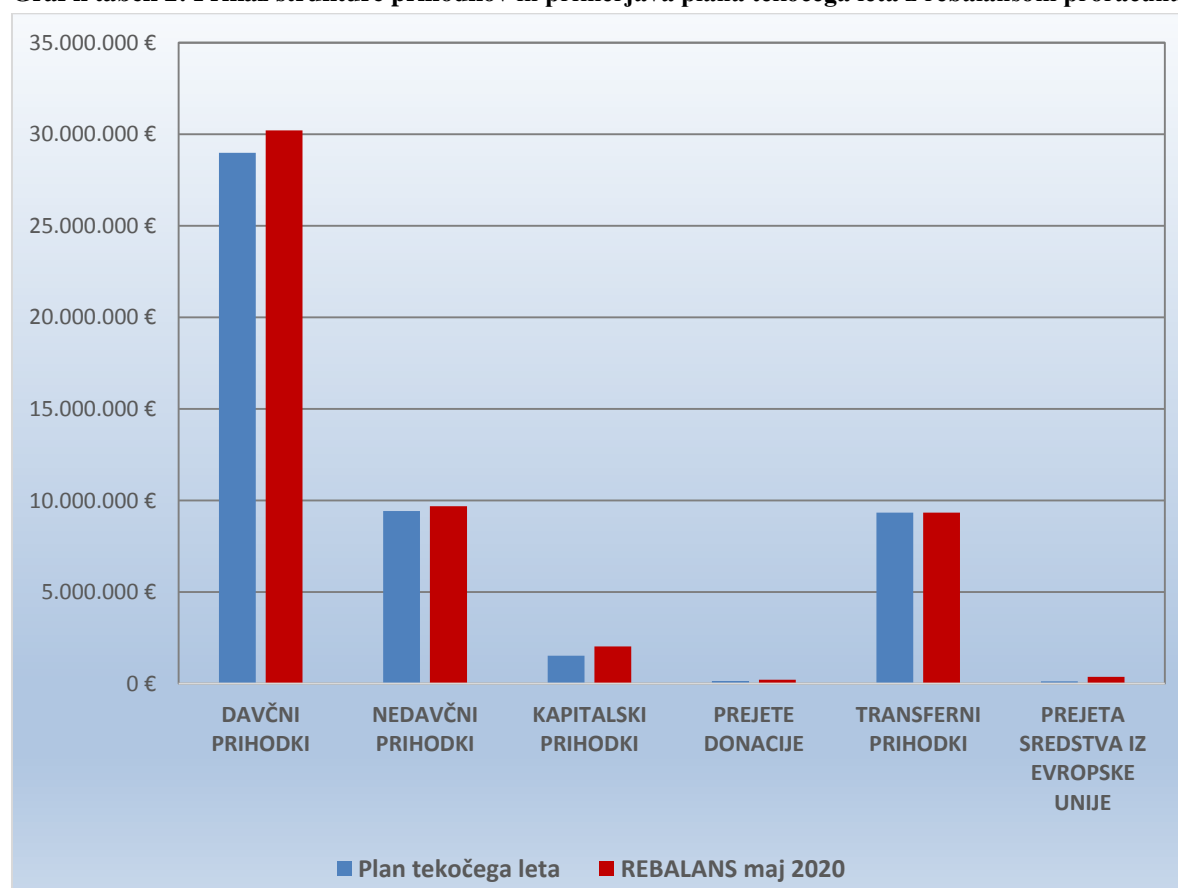
7 PRIHODKI

Skupni znesek načrtovanih prihodkov Mestne občine Novo mesto za leto 2020 iz bilance prihodkov in odhodkov znaša **51.826.581 EUR**. S tem rebalansom se skupni prihodki glede na veljavni proračun 2020 **zvišujejo za 2.305.508 EUR**.

Tabela 2: Preglednica prihodkov v EUR

Kont o	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS maj 2020	Razlika (4 – 3)
1	2	3	4	5
70	DAVČNI PRIHODKI	28.986.603	30.206.776	1.220.173
71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.413.850	9.688.850	275.000
72	KAPITALSKI PRIHODKI	1.525.000	2.025.000	500.000
73	PREJETE DONACIJE	140.000	198.800	58.800
74	TRANSFERNI PRIHODKI	9.334.712	9.333.732	-980
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	120.908	373.423	252.515
	SKUPAJ PRIHODKI:	49.521.073	51.826.581	2.305.508

Graf k tabeli 2: Prikaz strukture prihodkov in primerjava plana tekočega leta z rebalansom proračuna



70 DAVČNI PRIHODKI

Davčni prihodki zajemajo vse vrste davkov, kot so davki od dohodka in dobička (dohodnina, davek na dobiček in drugi), davki na premoženje (davki na nepremičnine, premičnine, dediščine in darila, finančno premoženje) in domači davki na blago in storitve (DDV, trošarine, davek na motorna vozila, letna povračila za uporabo cest in drugi).

Davčni prihodki se z rebalansom povečujejo iz prvotnih 28.986.603 EUR na 30.206.776 EUR, kar pomeni povečanje za 1.220.173 EUR. Zvišujejo se največ iz naslova zvišanja dohodnine.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

V to skupino uvrščamo prihodke iz naslova udeležbe na dobičku, prihodke od obresti, prihodke od upravljanja z občinskim premoženjem, takse in pristojbine, denarne kazni ter tisti del prihodkov, ki so ustvarjeni s prodajo blaga in storitev na trgu in druge nedavčne prihodke.

Planirani prihodki iz naslova nedavčnih prihodkov se z rebalansom spreminjajo iz prvotnih 9.413.850 EUR na 9.688.850 EUR. Zvišanje v višini 275.000 EUR predstavljajo drugi nedavčni prihodki, ki jih bomo pridobili za sanacijo in dokončanje komunalne opreme.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

Kapitalski prihodki iz naslova prodaje stvarnega premoženja na osnovi programa prodaje občinskega stvarnega premoženja, to je prodaje zgradb, prevoznih sredstev, opreme in drugih osnovnih sredstev, kot tudi prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja.

Kapitalski prihodki se z rebalansom zvišujejo za 500.000 EUR zaradi povečanja prihodkov od prodaje stavbnih zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE

Donacije iz domačih in tujih virov so prostovoljna nakazila sredstev, prejeta na podlagi sporazumov, pogodb od domačih pravnih ali fizičnih oseb ali iz tujine za določene namene, za katere se ta sredstva dodelijo.

Z rebalansom se prihodki iz naslova prejetih donacij povečujejo za 58.800 EUR.

74 TRANSFERNI PRIHODKI

Transforni prihodki zajemajo transferne prihodke iz drugih javnofinančnih institucij ter prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU.

Planirani transforni prihodki so se z rebalansom znižali le za 980 EUR.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE

Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij predstavljajo planirana sredstva za projekt EBRD-ELENA in za druge evropske projekte (YOUTO (Youth together), WIVAS, Townlab_MEET, European Axis West-East - AWE, Twinning Tourism).

Z rebalansom se planirani prihodki iz naslova prejetih sredstev iz Evropske unije zvišujejo za 252.515 EUR.

Tabela 3: Preglednica transfernih prihodkov v EUR, pri katerih so se z rebalansom spremenile vrednosti

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS maj 2020	Razlika (4 - 3)
1	2	3	4	5
74	TRANSFERNI PRIHODKI	5.456.507	5.455.527	-980
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	1.576.507	1.615.527	39.020
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.567.387	1.385.527	-181.860
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Glavni trg - ureditev stanovanj	110.000	90.000	-20.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vrtec Bršljin	0	105.000	105.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Brv in kolesarska pot - Loka - Kandija	70.000	0	-70.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Tematska pot Gradišče Marof in Kettejev drevored	50.000	74.000	24.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Brv in kolesarska pot Irča vas	0	21.000	21.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vodovod in kanalizacija Ždinja vas - ZFO	446.387	300.000	-146.387
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Komunalno urejanje poslovno industrijske cone Cikava	225.000	0	-225.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev mestnega jedra - Rozmanova ulica	220.000	205.000	-15.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev križišča - Cesta brigad z Andrijaničevo ulico - ZFO	0	143.981	143.981
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	446.000	446.546	546
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	9.120	230.000	220.880
	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	9.120	230.000	220.880
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU	3.880.000	3.840.000	-40.000
7412	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	2.520.000	2.180.000	-340.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Glavni trg - ureditev stanovanj	440.000	160.000	-280.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Brv in kolesarska pot - Loka - Kandija	280.000	0	-280.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Tematska pot Gradišče Marof in Kettejev drevored	220.000	296.000	76.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Brv in kolesarska pot - Irča vas	0	314.000	314.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014-2020 - Komunalno urejanje poslovno industrijske cone Cikava	680.000	0	-680.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Ureditev mestnega jedra - Rozmanova	900.000	815.000	-85.000

ulica				
Prejeta sred.iz državn.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Vrtec Bršljin				
		0	595.000	595.000
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	1.360.000	1.660.000	300.000
Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020- Hidravlične izboljšave vodovodnega sistema				
		1.360.000	1.660.000	300.000
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	80.908	333.423	252.515
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	80.908	333.423	252.515
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	80.908	333.423	252.515
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - EBRD				
		80.908	327.913	247.005
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - projekt VARCITIES				
		0	5.510	5.510

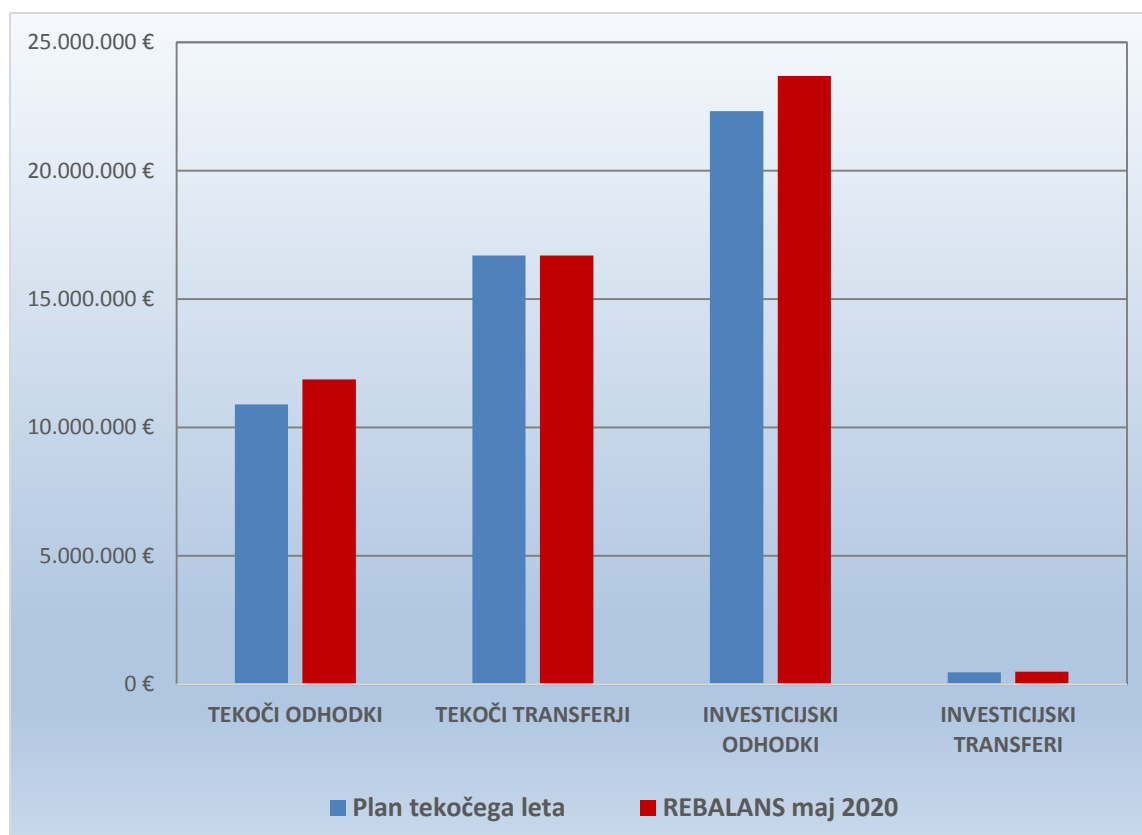
4 ODHODKI

Skupni znesek načrtovanih odhodkov Mestne občine Novo mesto za leto 2020 iz bilance prihodkov in odhodkov znašajo **52.733.571 EUR**. S tem rebalansom se skupni odhodki glede na veljavni proračun 2020 zvišujejo za **2.371.305 EUR**.

Tabela 4: Preglednica odhodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS maj 2020	Razlika (4 - 3)
1	2	3	4	5
40	TEKOČI ODHODKI	10.899.489	11.871.002	971.513
41	TEKOČI TRANSFERI	16.688.142	16.693.142	5.000
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	22.320.635	23.684.427	1.363.792
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	454.000	485.000	31.000
	SKUPAJ ODHODKI	50.362.266	52.733.571	2.371.305

Graf k tabeli 4: Prikaz strukture odhodkov in primerjava plana tekočega leta z rebalansom proračuna



40 TEKOČI ODHODKI

Tekoči odhodki zajemajo plačila v zvezi s stroški plač in drugih osebnih prejemkov zaposlenih, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačila 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.

V primerjavi z veljavnim proračunom 2020 se tekoči odhodki z rebalansom zvišujejo za 971.513 EUR.

41 TEKOČI TRANSFERI

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

Tekoči transferi se z rebalansom bistveno ne spreminjajo.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

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

Z rebalansom je načrtovanih za 1.363.792 EUR več investicijskih odhodkov. Več je načrtovanih predvsem odhodkov za pridobitev zemljišč za gradnjo in komunalno opremljanje območja Brod Drage. Povečujejo pa se tudi odhodki za investicijsko vzdrževanje in obnove.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

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

Glede na veljavni proračun 2020 se investicijski transferi z rebalansom zvišujejo za 31.000 EUR.

Spremembe po posameznih področjih proračuna so utemeljene v obrazložitvah posebnega dela po proračunskih postavkah in obrazložitvah Načrta razvojnih projektov.

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.

Z rebalansom v tem delu ni sprememb glede na veljavni proračun 2020.

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 najmanjše 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.

50 ZADOLŽEVANJE

Za leto 2020 je v planu proračuna predvideno dolgoročno zadolževanje v višini 2.713.193 EUR, z rebalansom se dolgoročno zadolževanje zniža za znesek 1.203 EUR in sicer na višino 2.711.990 EUR.

55 ODPLAČILO DOLGA

Za odplačilo domačega dolga pa so v planu proračuna predvidena sredstva v višini 1.805.000 EUR.