

## **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 2020, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 43.217.696 EUR oziroma 83 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2020.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2020, brez odplačil dolga iz računa financiranja, je bila v višini 38.024.865 EUR, oziroma 73 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2020.

Proračunski presežek, ki predstavlja razliko med prihodki in odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov, realiziranimi v proračunskem letu 2020, je v višini 5.192.831 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2020 realiziranih za 5.192.831 EUR več prihodkov kot odhodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2020 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev. Prav tako ne izkazuje novih danih posojil in povečanja kapitalskih deležev in finančnih naložb.

V proračunskem letu 2020 se je občina pri državnem proračunu dolgoročno zadolžila v višini 242.204 EUR. Kratkoročno likvidnostno se je tekom proračunskega leta 2020 zadolžila v višini 3.700.000 EUR, kar je bilo do konca leta 2020 odplačano. Občina je v proračunskem letu 2020 odplačala za 2.219.051 EUR glavnice najetih dolgoročnih posojil. Izkaz računa financiranja za občino v proračunskem letu 2020 izkazuje neto odplačilo dolga občine v višini 1.976.847 EUR.

Ob upoštevanju presežka prihodkov in odhodkov za proračunsko leto 2020 v višini 5.192.831 EUR, nespremenjenih kapitalskih deležev in danih posojil in neto odplačila dolga v višini 1.976.847 EUR občina za proračunsko leto 2020 izkazuje povečanje sredstev na računu v višini 3.215.984 EUR.

# IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2020 v EUR	Veljavni proračun 2020 v EUR	Realizacija 2020 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
<b>A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</b>						
<b>I.</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)</b>	<b>51.826.581</b>	<b>51.826.581</b>	<b>43.217.696</b>	<b>83</b>	<b>83</b>
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	39.895.626	39.895.626	37.205.400	93	93
<b>70</b>	<b>DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)</b>	<b>30.206.776</b>	<b>30.206.776</b>	<b>30.510.745</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	22.205.476	22.205.476	22.205.476	100	100
7000	Dohodnina	22.205.476	22.205.476	22.205.476	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	7.207.250	7.207.250	7.552.943	105	105
7030	Davki na nepremičnine	6.351.100	6.351.100	6.847.731	108	108
7031	Davki na premočnine	4.250	4.250	3.145	74	74
7032	Davki na dediščine in darila	150.900	150.900	100.965	67	67
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	701.000	701.000	601.102	86	86
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	794.050	794.050	752.326	95	95
7044	Davki na posebne storitve	15.050	15.050	14.886	99	99
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	779.000	779.000	737.440	95	95
706	DRUGI DAVKI	0	0	0	-	-
71	NEDAČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	9.688.850	9.688.850	6.694.655	69	69
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	4.716.100	4.716.100	3.908.043	83	83
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	32.000	32.000	0	0	0
7102	Prihodki od obresti	6.000	6.000	3.220	54	54
7103	Prihodki od premoženja	4.678.100	4.678.100	3.904.823	83	83
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	35.150	35.150	36.009	102	102
7111	Upravne takse	35.150	35.150	36.009	102	102
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	157.000	157.000	140.625	90	90
7120	Denarne kazni	157.000	157.000	140.625	90	90
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	195.600	195.600	178.039	91	91
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	195.600	195.600	178.039	91	91
714	DRUGI NEDAČNI PRIHODKI	4.585.000	4.585.000	2.431.939	53	53
7141	Drugi nedavčni prihodki	4.585.000	4.585.000	2.431.939	53	53
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	2.025.000	2.025.000	859.131	42	42
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	25.000	25.000	21.686	87	87
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	0	0	19.884	-	-
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	1.090	22	22
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	20.000	20.000	712	4	4
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	2.000.000	2.000.000	837.445	42	42
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	2.000.000	2.000.000	837.445	42	42
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	198.800	198.800	118.245	59	59
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	198.800	198.800	118.245	59	59
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	188.800	188.800	118.245	63	63
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)	9.333.732	9.333.732	4.461.998	48	48
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	5.175.158	5.175.158	3.071.240	59	59
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	4.945.158	4.945.158	2.877.788	58	58
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	230.000	230.000	193.452	84	84
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	4.158.574	4.158.574	1.390.758	33	33
7412	Prejeta sred. iz držav. prorač. iz sred. prorač. EU za strukturno politiko	2.498.574	2.498.574	562.800	23	23
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	1.660.000	1.660.000	827.958	50	50
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (786+787)	373.423	373.423	572.922	153	153
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	373.423	373.423	572.922	153	153
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	373.423	373.423	572.922	153	153

	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)</b>	<b>52.733.571</b>	<b>52.219.155</b>	<b>38.024.865</b>	<b>72</b>	<b>73</b>
40	<b>TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)</b>	<b>11.871.002</b>	<b>11.868.071</b>	<b>9.670.875</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	3.356.596	3.412.286	3.262.887	97	96
4000	Plače in dodatki	3.064.336	3.107.846	2.975.959	97	96
4001	Regres za letni dopust	89.590	112.734	111.008	124	98
4002	Povračila in nadomestila	155.100	150.386	141.736	91	94
4003	Sredstva za delovno uspešnost	1.000	21.129	21.119	2.112	100
4004	Sredstva za nadurno delo	22.000	6.904	5.538	25	80
4009	Drugi izdatki zaposlenim	24.570	13.287	7.528	31	57
401	<b>PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST</b>	<b>496.570</b>	<b>550.352</b>	<b>524.953</b>	<b>106</b>	<b>95</b>
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	253.600	269.070	261.481	103	97
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	214.650	228.535	213.275	99	93
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.520	2.708	2.479	98	92
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.250	3.320	3.004	92	90
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	22.550	46.719	44.715	198	96
402	<b>IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE</b>	<b>7.270.064</b>	<b>7.394.569</b>	<b>5.763.158</b>	<b>79</b>	<b>78</b>
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	456.868	559.702	464.245	102	83
4021	Posebni material in storitve	246.437	240.744	152.424	62	63
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	591.428	597.452	473.726	80	79
4023	Prevozni stroški in storitve	58.699	42.920	21.092	36	49
4024	Izdatki za službena potovanja	28.300	13.635	3.765	13	28
4025	Tekoče vzdrževanje	3.255.082	3.192.119	2.620.461	81	82
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	709.426	791.833	747.017	105	94
4027	Kazni in odškodnine	339.990	378.191	172.623	51	46
4029	Drugi operativni odhodki	1.583.834	1.577.972	1.107.806	70	70
403	<b>PLAČILA DOMAČIH OBRESTI</b>	<b>119.000</b>	<b>119.000</b>	<b>69.876</b>	<b>59</b>	<b>59</b>
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	118.000	118.000	69.860	59	59
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	1.000	1.000	16	2	2
409	<b>REZERVE</b>	<b>628.772</b>	<b>391.864</b>	<b>50.000</b>	<b>8</b>	<b>13</b>
4090	Splošna proračunska rezervacija	578.772	341.864	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	<b>TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)</b>	<b>16.693.142</b>	<b>16.826.246</b>	<b>15.909.283</b>	<b>95</b>	<b>95</b>
410	<b>SUBVENCije</b>	<b>869.500</b>	<b>888.300</b>	<b>753.570</b>	<b>87</b>	<b>85</b>
4100	Subvencije javnim podjetjem	463.500	463.800	393.994	85	85
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	406.000	424.500	359.577	89	85
411	<b>TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM</b>	<b>7.900.820</b>	<b>7.999.029</b>	<b>7.572.198</b>	<b>96</b>	<b>95</b>
4117	Štipendije	41.000	37.600	37.600	92	100
4119	Drugi transferi posameznikom	7.859.820	7.961.429	7.534.598	96	95
412	<b>TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM</b>	<b>1.847.165</b>	<b>1.738.335</b>	<b>1.529.359</b>	<b>83</b>	<b>88</b>
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.847.165	1.738.335	1.529.359	83	88
413	<b>DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI</b>	<b>6.075.657</b>	<b>6.200.582</b>	<b>6.054.156</b>	<b>100</b>	<b>98</b>
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	380.000	423.030	423.023	111	100
4133	Tekoči transferi v javne zavode	5.504.367	5.548.550	5.427.877	99	98
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	191.290	229.002	203.256	106	89
414	<b>TEKOČI TRANSFERI V TUJINO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
42	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI (420)</b>	<b>23.684.427</b>	<b>22.956.079</b>	<b>11.929.716</b>	<b>50</b>	<b>52</b>
420	<b>NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV</b>	<b>23.684.427</b>	<b>22.956.079</b>	<b>11.929.716</b>	<b>50</b>	<b>52</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	70.000	93.000	77.152	110	83
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.496.200	1.440.200	0	0	0
4202	Nakup opreme	462.800	403.963	192.112	42	48
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	122.016	132.827	68.235	56	51
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	15.345.777	14.747.713	7.842.243	51	53
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	2.948.485	3.106.130	1.947.607	66	63
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.826.592	1.556.398	1.189.023	65	76
4207	Nakup nematerialnega premoženja	21.000	21.000	19.049	91	91
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.391.557	1.454.848	594.294	43	41
43	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)</b>	<b>485.000</b>	<b>568.760</b>	<b>514.991</b>	<b>106</b>	<b>91</b>
431	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>7.368</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	15.000	15.000	7.368	49	49
432	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM</b>	<b>470.000</b>	<b>553.760</b>	<b>507.623</b>	<b>108</b>	<b>92</b>
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	470.000	553.760	507.623	108	92
	<b>III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)</b>	<b>-906.990</b>	<b>-392.574</b>	<b>5.192.831</b>	<b>-573</b>	<b>-1.323</b>

## IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2020 v EUR	Veljavni proračun 2020 v EUR	Realizacija 2020 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
<b>B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</b>						
<b>75 IV.</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0	0	-	-
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	-	-
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0	0	0	-	-
<b>44 V.</b>	<b>DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	0	0	0	-	-
<b>VI.</b>	<b>PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2020 v EUR	Veljavni proračun 2020 v EUR	Realizacija 2020 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
<b>C. RAČUN FINANCIRANJA</b>						
<b>50 VII.</b>	<b>ZADOLŽEVANJE (500)</b>	<b>2.711.990</b>	<b>2.711.990</b>	<b>242.204</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	2.711.990	2.711.990	242.204	9	9
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	2.490.000	2.490.000	0	0	0
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	221.990	221.990	242.204	109	109
<b>55 VIII.</b>	<b>ODPLAČILA DOLGA (550)</b>	<b>1.805.000</b>	<b>2.319.416</b>	<b>2.219.051</b>	<b>123</b>	<b>96</b>
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	1.805.000	2.319.416	2.219.051	123	96
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	1.697.000	2.211.416	2.119.446	125	96
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	16.000	16.000	8.796	55	55
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	92.000	92.000	90.809	99	99
<b>IX.</b>	<b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.215.984</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>X.</b>	<b>NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)</b>	<b>906.990</b>	<b>392.574</b>	<b>-1.976.847</b>	<b>-218</b>	<b>-504</b>
<b>XI.</b>	<b>NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</b>	<b>906.990</b>	<b>392.574</b>	<b>-5.192.831</b>	<b>-573</b>	<b>-1.323</b>
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	344.690	344.690	762.010		