

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 2021, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 46.622.719 EUR oziroma 92 % veljavnega proračuna v proračunskem letu 2021.

Realizacija odhodkov proračuna občine za proračunsko leto 2021, brez odplačil dolga iz računa financiranja, je bila v višini 45.089.965 EUR, oziroma 84 % veljavnega proračuna za proračunsko leto 2021.

Proračunski presežek, ki predstavlja razliko med prihodki in odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov, realiziranimi v proračunskem letu 2021, je v višini 1.532.754 EUR. To pomeni, da je bilo v proračunskem letu 2021 realiziranih za 1.532.754 EUR več prihodkov kot odhodkov.

V izkazu finančnih terjatev in naložb za proračunsko leto 2021 občina ne izkazuje prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev. Izkazuje pa povečanje kapitalskih deležev in naložb v privatnih podjetjih v višini 53.793 EUR, ki se nanaša na kupnino za poslovni delež v podjetju Zarja d.o.o.

V proračunskem letu 2021 se občina ni na novo dolgoročno zadolžila. Refinancirala je tri obstoječe kredite v višini 3.802.208,47 EUR zaradi znižanja obrestne mere. Kratkoročno likvidnostno se tekom proračunskega leta 2021 ni zadolžila. Občina je v proračunskem letu 2021 odplačala za 2.509.893 EUR glavnice najetih dolgoročnih posojil. Izkaz računa financiranja za občino v proračunskem letu 2021 izkazuje neto odplačilo dolga občine v višini 2.509.893 EUR.

Ob upoštevanju presežka prihodkov in odhodkov za proračunsko leto 2021 v višini 1.532.754 EUR, povečanju kapitalskih deležev v višini 53.793 EUR, nespremenjenih danih posojil in neto odplačila dolga v višini 2.509.893 EUR občina za proračunsko leto 2021 izkazuje zmanjšanje sredstev na računu v višini 1.030.932 EUR.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2021 v EUR	Veljavni proračun 2021 v EUR	Realizacija 2021 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	50.683.874	50.683.874	46.622.719	92	92
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	40.903.048	40.903.048	39.709.077	97	97
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	30.870.968	30.870.968	30.764.496	100	100
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	22.390.468	22.390.468	22.390.468	100	100
7000	Dohodnina	22.390.468	22.390.468	22.390.468	100	100
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	7.736.350	7.736.350	7.617.683	98	98
7030	Davki na nepremičnine	6.860.100	6.860.100	6.572.348	96	96
7031	Davki na premišne	4.250	4.250	2.875	68	68
7032	Davki na dediščine in darila	101.000	101.000	82.878	82	82
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	771.000	771.000	959.583	124	124
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	744.150	744.150	756.345	102	102
7044	Davki na posebne storitve	50.050	50.050	51.001	102	102
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	694.100	694.100	705.344	102	102
706	DRUGI DAVKI	0	0	0	-	-
71	NEDAČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	10.032.080	10.032.080	8.944.581	89	89
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	5.508.730	5.508.730	4.976.519	90	90
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend	370.000	370.000	365.749	99	99
7102	Prihodki od obresti	6.430	6.430	936	15	15
7103	Prihodki od premoženja	5.132.300	5.132.300	4.609.835	90	90
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	45.150	45.150	50.907	113	113
7111	Upravne takse	45.150	45.150	50.907	113	113
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	221.000	221.000	258.487	117	117
7120	Denarne kazni	221.000	221.000	258.487	117	117
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	205.700	205.700	196.815	96	96
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	205.700	205.700	196.815	96	96
714	DRUGI NEDAČNI PRIHODKI	4.051.500	4.051.500	3.461.854	85	85
7141	Drugi nedavčni prihodki	4.051.500	4.051.500	3.461.854	85	85
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	2.970.000	2.970.000	1.561.589	53	53
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	70.000	70.000	8.439	12	12
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	20.000	20.000	0	0	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	5.000	5.000	158	3	3
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	45.000	45.000	8.281	18	18
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	2.900.000	2.900.000	1.553.150	54	54
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	2.900.000	2.900.000	1.553.150	54	54
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	53.000	53.000	5.770	11	11
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	53.000	53.000	5.770	11	11
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	43.000	43.000	5.450	13	13
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	10.000	10.000	320	3	3
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	6.503.397	6.503.397	5.312.174	82	82
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	3.861.818	3.861.818	3.737.189	97	97
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3.474.098	3.474.098	3.412.128	98	98
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	387.720	387.720	325.061	84	84
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	2.641.579	2.641.579	1.574.985	60	60
7411	Prejeta sred. iz državn. prorač. iz sred. prorač. EU za izvajanje skupne kmetijske politike	2.000	2.000	2.460	123	123
7412	Prejeta sred. iz državn. prorač. iz sred. prorač. EU za strukturno politiko	1.557.504	1.557.504	588.904	38	38
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	1.082.075	1.082.075	983.621	91	91
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (786+787)	254.429	254.429	34.109	13	13
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0	0	0	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	254.429	254.429	34.109	13	13
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	254.429	254.429	34.109	13	13

	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	53.479.874	53.479.874	45.089.965	84	84
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	13.544.054	13.620.655	11.916.289	88	87
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	3.905.471	3.819.853	3.745.276	96	98
4000	Plače in dodatki	3.483.121	3.372.764	3.340.875	96	99
4001	Regres za letni dopust	129.950	131.015	128.523	99	98
4002	Povračila in nadomestila	164.050	176.351	157.887	96	90
4003	Sredstva za delovno uspešnost	72.780	79.071	78.570	108	99
4004	Sredstva za nadurno delo	22.500	22.500	7.915	35	35
4009	Drugi izdatki zaposlenim	33.070	38.152	31.506	95	83
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	526.055	599.941	594.909	113	99
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	259.500	294.636	294.607	114	100
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	217.950	246.422	243.447	112	99
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.705	3.213	2.964	110	92
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.260	3.510	3.431	105	98
4015	Premije kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	42.640	52.160	50.461	118	97
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	7.968.013	8.782.538	7.484.906	94	85
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	485.249	483.378	410.245	85	85
4021	Posebni material in storitve	346.820	331.752	308.158	89	93
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	694.339	697.009	626.231	90	90
4023	Prevozni stroški in storitve	43.330	36.302	27.588	64	76
4024	Izdatki za službena potovanja	26.440	24.802	4.608	17	19
4025	Tekoče vzdrževanje	3.319.356	3.247.582	2.969.580	89	91
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	797.713	971.158	932.827	117	96
4027	Kazni in odškodnine	494.094	1.216.194	1.081.964	219	89
4029	Drugi operativni odhodki	1.760.672	1.774.361	1.123.703	64	63
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	81.000	81.000	41.198	51	51
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	80.000	80.000	41.169	51	51
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	1.000	1.000	28	3	3
409	REZERVE	1.063.515	337.323	50.000	5	15
4090	Splošna proračunska rezervacija	1.013.515	287.323	0	0	0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100	100
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	16.486.216	16.490.135	15.719.167	95	95
410	SUBVENCJE	866.000	861.000	805.654	93	94
4100	Subvencije javnim podjetjem	453.000	453.000	448.591	99	99
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	413.000	408.000	357.063	86	88
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	7.976.720	8.051.965	7.670.460	96	95
4117	Štipendije	41.000	41.000	38.900	95	95
4119	Drugi transferi posameznikom	7.935.720	8.010.965	7.631.560	96	95
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.844.235	1.807.735	1.575.114	85	87
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.844.235	1.807.735	1.575.114	85	87
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	5.799.261	5.769.435	5.667.938	98	98
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	40.000	40.000	38.392	96	96
4133	Tekoči transferi v javne zavode	5.575.612	5.542.286	5.464.779	98	99
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	183.649	187.149	164.767	90	88
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	22.938.012	22.854.260	16.947.635	74	74
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	22.938.012	22.854.260	16.947.635	74	74
4200	Nakup zgradb in prostorov	185.000	199.300	179.459	97	90
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	15.000	10.328	-	69
4202	Nakup opreme	251.479	230.669	173.367	69	75
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	131.033	119.458	81.559	62	68
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	15.025.575	15.055.172	11.653.561	78	77
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	4.585.356	4.458.571	3.149.725	69	71
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.457.198	1.478.778	1.100.875	76	74
4207	Nakup nematerialnega premoženja	45.800	45.800	45.334	99	99
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.256.571	1.251.511	553.426	44	44
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	511.592	514.824	506.875	99	98
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZOSEBAM	22.000	22.000	20.144	92	92
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	10.000	10.000	10.000	100	100
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	12.000	12.000	10.144	85	85
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	489.592	492.824	486.731	99	99
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	489.592	492.824	486.731	99	99
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-2.796.000	-2.796.000	1.532.754	-55	-55

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2021 v EUR	Veljavni proračun 2021 v EUR	Realizacija 2021 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
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)	130.000	130.000	53.793	41	41
440	DANA POSOJILA	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	130.000	130.000	53.793	41	41
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	130.000	130.000	53.793	41	41
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	-130.000	-130.000	-53.793	41	41

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

KONTO	OPIS	Sprejeti proračun 2021 v EUR	Veljavni proračun 2021 v EUR	Realizacija 2021 v EUR	Indeks realizacija/sprejeti v %	Indeks realizacija/veljavni v %
C. RAČUN FINANCIRANJA						
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	5.500.000	5.500.000	0	0	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	5.500.000	5.500.000	0	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	5.500.000	5.500.000	0	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	2.574.000	2.574.000	2.509.893	98	98
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	2.574.000	2.574.000	2.509.893	98	98
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	2.461.000	2.461.000	2.398.025	97	97
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	13.000	14.700	14.659	113	100
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	100.000	98.300	97.209	97	99
IX.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	0	0	-1.030.932	-	-
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	2.926.000	2.926.000	-2.509.893	-86	-86
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	2.796.000	2.796.000	-1.532.754	-55	-55
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	762.010	762.010	3.977.994		