



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

REBALANS PRORAČUNA ZA LETO 2025

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA - OBRAZLOŽITVE

April 2025

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 IN IZ DRUGIH DRŽAV.....	6
	4 ODHODKI	9
	40 TEKOČI ODHODKI.....	10
	41 TEKOČI TRANSFERI	10
	42 INVESTICIJSKI ODHODKI.....	10
	43 INVESTICIJSKI TRANSFERI.....	10
B.	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	10
	75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	11
	44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	11
C.	RAČUN FINANCIRANJA.....	11
	50 ZADOLŽEVANJE.....	11
	55 ODPLAČILO DOLGA	11

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 javnofinančnih institucij (prejeta sredstva iz državnega proračuna, iz občinskih proračunov in drugih javnih skladov), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav ter prejeta sredstva iz EU in iz drugih držav.

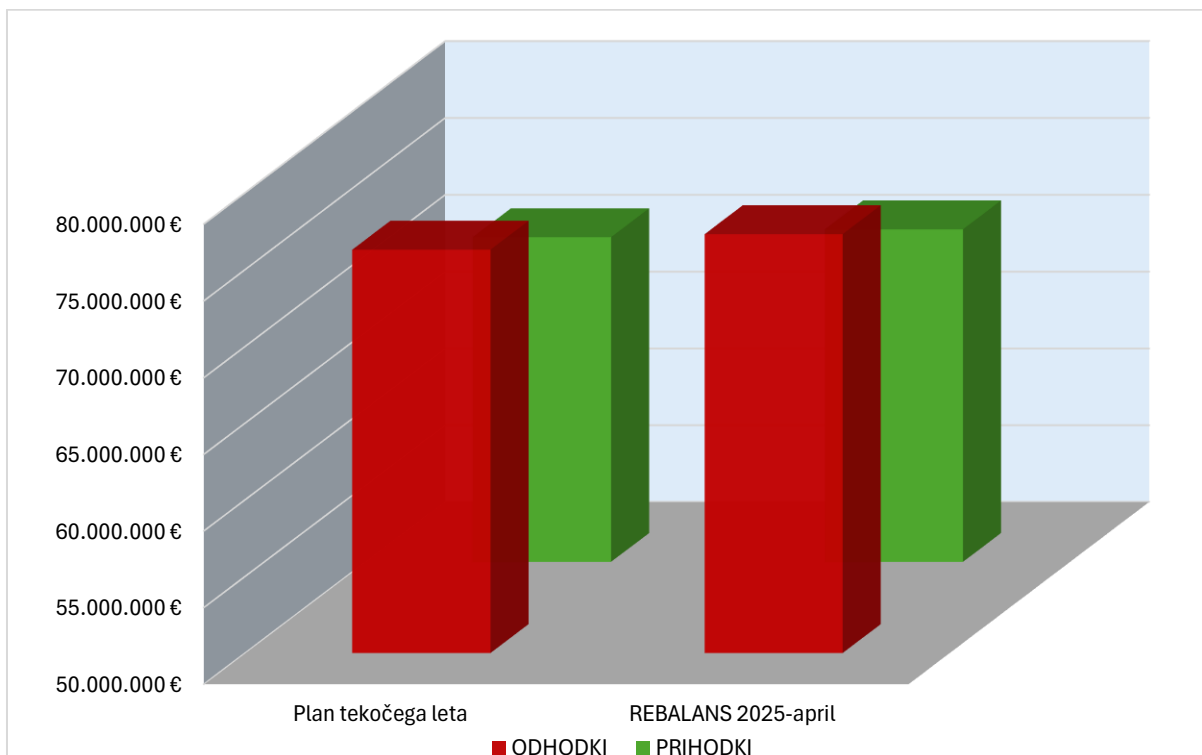
Na strani odhodkov se izkazujejo vsi odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

Iz predložene bilance prihodkov in odhodkov občine je razvidno, da z rebalansom proračuna 2025 (v nadaljevanju rebalans) glede na plan tekočega leta, ki se nanaša na veljavni proračun 2025, načrtujemo za 1.012.422 EUR več odhodkov ter za 512.422 EUR več prihodkov. Proračunski primanjkljaj se tako zvišuje za 500.000 EUR.

Tabela 1: Preglednica javnofinančnih prihodkov in odhodkov občine v EUR

Opis	Plan tekočega leta	REBALANS 2025-april	Razlika (rebalans-plan tekočega leta)
ODHODKI	76.291.231	77.303.653	1.012.422
PRIHODKI	71.155.731	71.668.153	512.422
PRORAČ.PRESEŽEK/ PRIMANKLJAJ	-5.135.500	-5.635.500	-500.000

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



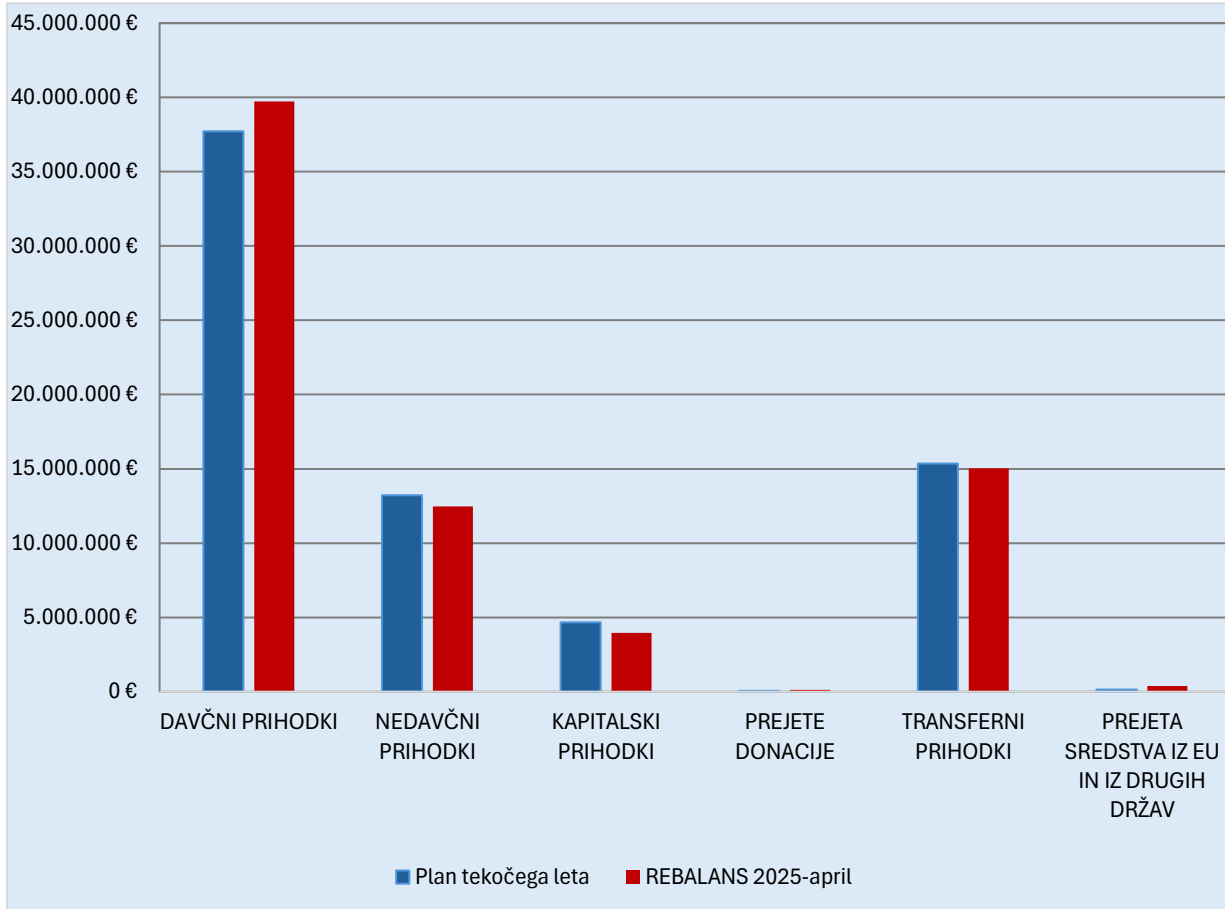
7 PRIHODKI

Skupni znesek načrtovanih prihodkov Mestne občine Novo mesto v rebalansu proračuna 2025 iz bilance prihodkov in odhodkov znaša **71.668.153 EUR**. S tem rebalansom se skupni prihodki glede na veljavni proračun 2025 **zvišujejo za 512.422 EUR**.

Tabela 2: Preglednica prihodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS 2025-april	Razlika (4 - 3)
1	2	3	4	5
70	DAVČNI PRIHODKI	37.725.728	39.716.716	1.990.988
71	NEDAVČNI PRIHODKI	13.216.550	12.463.550	-753.000
72	KAPITALSKI PRIHODKI	4.660.000	3.960.000	-700.000
73	PREJETE DONACIJE	55.000	115.000	60.000
74	TRANSFERNI PRIHODKI	15.350.203	15.028.599	-321.604
78	PREJETA SREDSTVA IZ EU IN IZ DRUGIH DRŽAV	148.250	384.288	236.038
	SKUPAJ PRIHODKI	71.155.731	71.668.153	512.422

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 na dohodek in dobiček (dohodnina, davek na dobiček in drugi), davki na premoženje (davki na nepremičnine, premičnine, dediščine in darila, finančno premoženje), domači davki na blago in storitve (DDV, trošarine, davek na motorna vozila, letna povračila za uporabo cest in drugi) in drugi davki in prispevki.

Davčni prihodki se z rebalansom povečujejo iz prvotnih 37.725.728 EUR na 39.716.716 EUR, kar pomeni povečanje za 1.990.988 EUR. Zvišujejo se največ iz naslova zvišanja dohodnine (8 % zvišanje z rebalansom). Dohodnina v letu 2025 predstavlja kar 70,4 % vseh davčnih prihodkov.

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, globe in 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 13.216.550 EUR na 12.463.550 EUR. Nedavčni prihodki so se znižali za 753.000 EUR zaradi znižanja pričakovanih prihodkov od komunalnih prispevkov, prihodkov od udeležbe na dobičku in drugih nedavčnih prihodkov (glede na realizacijo v proračunskem letu 2024).

72 KAPITALSKI PRIHODKI

Kapitalski prihodki so 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 znižujejo za 700.000 EUR in sicer vse iz naslova nižje pričakovanih prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev.

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 zvišujejo za 60.000 EUR.

74 TRANSFERNI PRIHODKI

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

Planirani transferni prihodki so se z rebalansom znižali za 321.604 EUR.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV

Prejeta sredstva iz EU in iz drugih držav predstavljajo planirana sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov (- za projekte APPOLO, SINC in 3DCULTOUR) in planirana sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav, ki so planirana za projekte EBRD-ELENA-Mobility Slovenia, EIB ELENA Energy, URBAIN in projekt MINDSET.

Z rebalansom se planirani prihodki iz naslova prejetih sredstev iz Evropske unije in iz drugih držav zvišujejo za 236.038 EUR.

Tabela 3: Preglednica transfernih prihodkov in prejetih sredstev iz EU in iz drugih držav v EUR, pri katerih so se z rebalansom spremenile vrednosti

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS 2025-april	Razlika (4 - 3)
1	2	3	4	5
74	TRANSFERNI PRIHODKI	15.268.203	14.946.599	-321.604
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	6.157.119	9.084.396	2.927.277
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	4.601.769	6.934.396	2.332.627
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	20.000	20.000
	Prejeta sredstva od Ministrstva za obrambo - požarna taksa	295.000	320.000	25.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Knjižnica Mirana Jarca	0	10.000	10.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vodovod, kanalizacija in ČN Karteljevo	400.000	0	-400.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Ureditev Ragovske ulice	150.000	0	-150.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - SRC - EDIH	12.500	0	-12.500
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Velodrom Češča vas	473.609	0	-473.609
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Rekonstrukcija Šentjernejske ceste	0	10.000	10.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Gradnja novih učilnic v OŠ Šmihel	0	1.315.000	1.315.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Prenova mestne tržnice	0	158.800	158.800
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vodovodni sistem Jezero - Rekonstrukcija vodovoda Daljni Vrh	0	16.875	16.875
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Vrtec Labod - širitev	0	1.000.000	1.000.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Prenova športne dvorane Marof	0	250.000	250.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Nakup vozila urgentnega zdravnika	0	70.000	70.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Narodni dom	0	300.000	300.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Ukrepi za izboljšanje kakovosti zraka	60.000	250.000	190.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - Sistem za izposajo koles GONM	40.000	0	-40.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - Regionalna kolesarska povezava Novo mesto - Šmarješke Toplice - Škocjan	300.000	0	-300.000
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.360.000	1.630.000	270.000

	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo - Sredstva za stroške plač v JZ	696.276	677.721	-18.555
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin	814.384	906.000	91.616
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	555.350	712.000	156.650
	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	555.350	637.000	81.650
	Prej.sred. iz občin. prorač.za invest. - CERO-DBK	0	75.000	75.000
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	1.000.000	1.438.000	438.000
	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov za investicije - Stanovanjski sklad RS	1.000.000	1.438.000	438.000
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU IN IZ DRUGIH DRŽAV	9.111.084	5.862.203	-3.248.881
7412	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za strukturno politiko	2.883.741	1.700.000	-1.183.741
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Regionalna kolesarska povezava Novo mesto - Šmarješke Toplice - Škocjan	1.200.000	0	-1.200.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Regionalna kolesarska povezava Trebnje - Mirna peč - Novo mesto	1.000.000	0	-1.000.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Kolesarska povezava Šmihelski most - Kandija	150.000	0	-150.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Kolesarska povezava ob Ljubljanski cesti	250.000	0	-250.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Kolesarska povezava ob Kandijski cesti	200.000	0	-200.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2014-2020 - Vstopna točka Trška gora	72.000	0	-72.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz struk.skladov za obdobje 2021-2027 - Narodni dom	0	1.700.000	1.700.000
	Prejeta sred.iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU iz strukturnih skladov za obdobje 2021-2027 - Arheološki park Situla (Marof)	11.741	0	-11.741
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za kohezijsko politiko	4.327.343	3.091.625	-1.235.718
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027 - Urbani park Loka	700.000	266.000	-434.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027 - GC Zahod	600.000	0	-600.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027 - Ureditev Ragovske ulice	600.000	0	-600.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027-Prenova mestne tržnice	1.000.000	900.000	-100.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027-Ureditev Seidlove ceste	1.152.343	1.800.000	647.657
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027-OC Novo mesto-zunanja ureditev	275.000	0	-275.000
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027-Vodovodni sistem Jezero-Rekonstrukcija vodovoda Daljni Vrh	0	95.625	95.625
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2021-2027-Ureditev tematske pešpoti v območju reke Temence	0	30.000	30.000
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	1.900.000	1.070.578	-829.422

	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - Prezračevanje v vzgojno-izobraževalnih objektih	550.000	168.290	-381.710
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - Kanalizacija Lakovnice	0	362.288	362.288
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - ZD NM	250.000	50.000	-200.000
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - Vodovod, kanalizacija in ČN Karteljevo	100.000	0	-100.000
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - Sončne elektrarne	1.000.000	195.000	-805.000
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - Vstopna točka Trška gora	0	100.000	100.000
	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU – sredstva za NOO - Glavni trg - ureditev stanovanj	0	195.000	195.000
78	PREJETA SREDSTVA IZ EU IN IZ DRUGIH DRŽAV	148.250	384.288	236.038
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	0	35.376	35.376
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)	0	35.376	35.376
	Prejeta sredstva sklada ESRR Interreg (Evropsko teritorialno sodelovanje) 2021 - 2027 - APPOLO	0	6.000	6.000
	Prejeta sredstva sklada ESRR Interreg (Evropsko teritorialno sodelovanje) 2021 - 2027 - SINC	0	19.376	19.376
	Prejeta sredstva sklada ESRR Interreg (Evropsko teritorialno sodelovanje) 2021 - 2027 - 3DCULTOUR	0	10.000	10.000
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	148.250	348.912	200.662
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	148.250	348.912	200.662
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - Evropski projekti	40.000	20.000	-20.000
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - projekt VARCITIES	80.550	0	-80.550
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - EIB ELENA Mobility Slovenia	2.700	200.000	197.300
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - EIB ELENA Energy	0	27.121	27.121
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - SRC - EDIH	25.000	0	-25.000
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - URBAIN	0	57.000	57.000
	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij - MINDSET	0	44.791	44.791

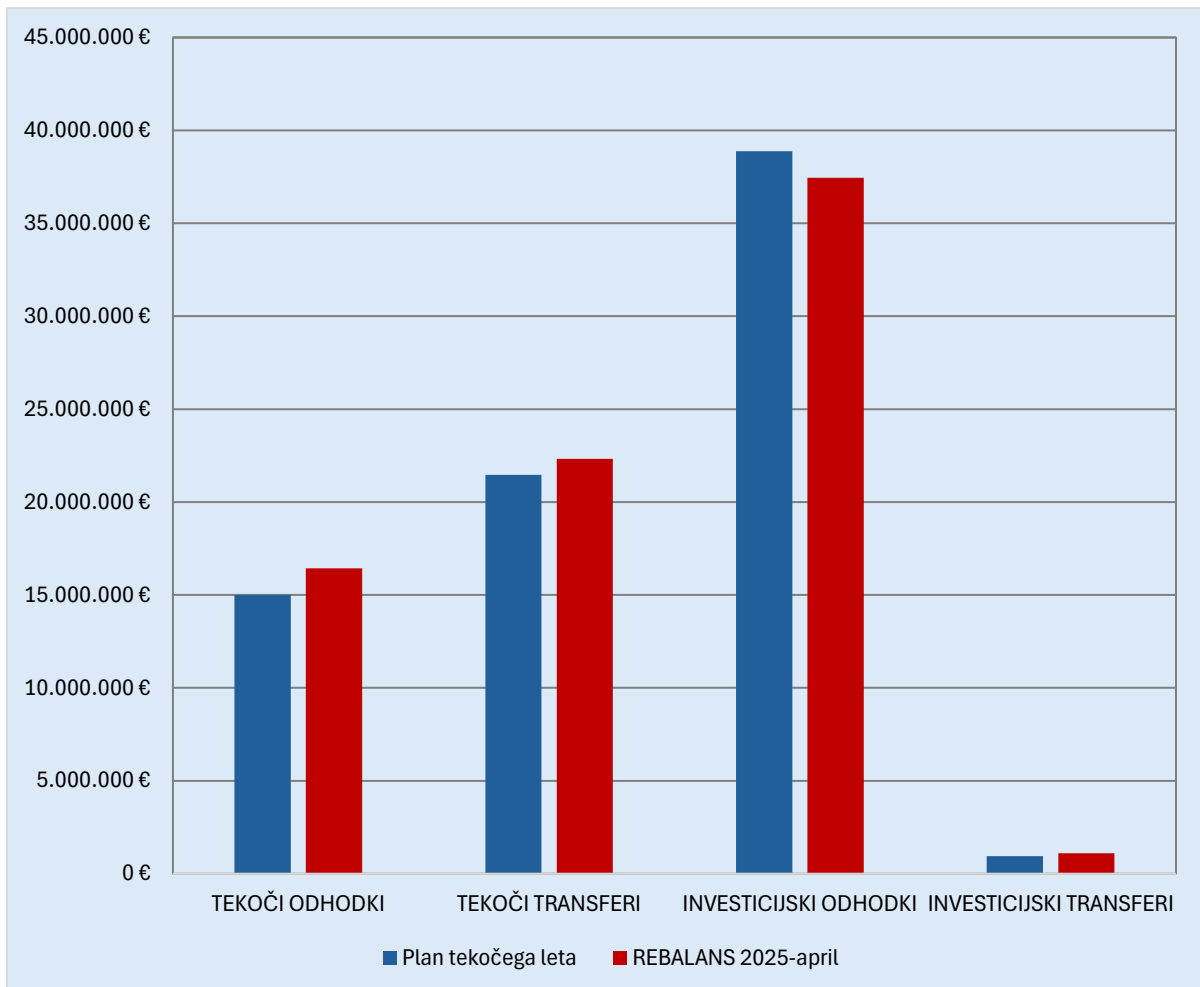
4 ODHODKI

Skupni znesek načrtovanih odhodkov Mestne občine Novo mesto v rebalansu proračuna 2025 iz bilance prihodkov in odhodkov znašajo **77.303.653 EUR**. S tem rebalansom se skupni odhodki glede na veljavni proračun 2025 zvišujejo za **1.012.422 EUR**.

Tabela 4: Preglednica odhodkov v EUR

Konto	Opis	Plan tekočega leta	REBALANS 2025-april	Razlika (4 - 3)
1	2	3	4	5
40	TEKOČI ODHODKI	15.007.674	16.413.060	1.405.386
41	TEKOČI TRANSFERI	21.467.475	22.349.550	882.075
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	38.878.182	37.442.343	-1.435.839
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	937.900	1.098.700	160.800
	SKUPAJ ODHODKI	76.291.231	77.303.653	1.012.422

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.

V primerjavi z veljavnim proračunom 2025 se tekoči odhodki z rebalansom zvišujejo za 1.405.386 EUR, predvsem zaradi višje planiranih izdatkov za blago in storitve, ki predstavljajo največji delež v skupno planiranih tekočih odhodkih, ter višjih stroškov najemnin in zakupnin.

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 zvišujejo za 882.075 EUR, predvsem zaradi višjega plačila razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev in višjih stroškov regresiranja oskrbe v domovih.

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 1.435.839 EUR manj investicijskih odhodkov. K znižanju odhodkov za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije največ prispevajo projekti Regionalna kolesarska povezava »Novo mesto-Šmarješke Toplice-Škocjan«, Regionalna kolesarska povezava »Trebnje-Mirna Peč-Novo mesto«, Ureditev Ragovske ulice in projekt GC Zahod.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

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

Glede na veljavni proračun 2025 se investicijski transferi z rebalansom zvišujejo za 160.800 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 značaja prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev občine oziroma prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev občine v podjetjih.

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

Z rebalansom v tem delu ni sprememb glede na veljavni proračun 2025, v katerem ni načrtovanih tovrstnih prejemkov.

44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

V rebalansu se za namen povečanja kapitalskih deležev planirajo sredstva v višini 100.000 EUR. Glede na veljavni proračun 2025 se ne spreminjajo.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se 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 sredstev na računih med proračunskim letom.

50 ZADOLŽEVANJE

Za leto 2025 je v rebalansu predvideno dolgoročno zadolževanje v višini 6.700.000 EUR, kar pomeni zvišanje za 500.000 EUR glede na veljavni proračun.

55 ODPLAČILO DOLGA

Za odplačilo domačega dolga so z rebalansom predvidena sredstva v višini 964.500 EUR in se v primerjavi z veljavnim proračunom ne spreminjajo.