



Svetnice in svetniki

Mestni svet

Številka: 410-11/2022-7

Datum: 19. 7. 2022

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2022**

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF) je župan dolžan o realizaciji proračuna poročati Mestnemu svetu Mestne občine Kranj. ZJF v citiranem členu določa:

»Minister, pristojen za finance oziroma župan v juliju poroča vladi oziroma občinskemu svetu, o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta. Poročilo vsebuje:

1. poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta;
2. podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev;
3. razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in
4. predlog potrebnih ukrepov.«

V skladu z zgoraj navedenim vam v prilogi pošiljamo poročilo o realizaciji proračuna MO Kranj v obdobju januar – junij 2022 ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

V prvi polovici leta 2022 je bilo realiziranih za dobrih 27,147 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 26,827 mio € (skupaj z odplačilom dolga v višini dobrih 1,468 mio €) odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 320 tisoč € presežka prihodkov in drugih prejemkov proračuna nad odhodki in drugimi izdatki proračuna. Lani v istem obdobju je bilo 1,165 mio € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna.

v €

Leto	Real.jan-jun 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Real.jan-jun 2022	Ocena 2022
Prenos sredstev iz pretekl.leta	5.360.827	4.901.201	4.901.201		7.873.252
Prihodki	23.611.530	72.377.409	72.377.409	27.147.992	65.753.730
Odhodki	24.670.964	88.539.358	88.539.358	26.827.186	79.300.013
Zadolževanje	0	12.000.000	12.000.000	0	10.000.000
	4.301.393	739.252	739.252	320.806	4.326.969



Razlogi za tak rezultat ob polletju so tako na odhodkovni kot na prihodkovni strani. Na prihodkovni strani beležimo tudi realizacijo transfernih prihodkov za projekte, ki so bili zaključeni že v lanskem letu, v letošnjem letu pa smo za njih prejeli sofinancerska sredstva, določen prispevek k pozitivnem rezultatu ob polletju predstavljajo tudi prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin. Glavni razlog na odhodkovni strani je predvsem v naravi investicijskega dela, kajti glavnina stroškov izvedenih del bo zapadla v plačilo v drugi polovici leta.

Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2022 za 10,343 mio € likvidnih sredstev.

Na dan 30.6.2022 je bilo stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada 1.660.220,95 €, rezervnega sklada 723.760,06 €, takse za obremenjevanje vode 503.563,34 € ter 91.131,30 € sredstev požarne takse.

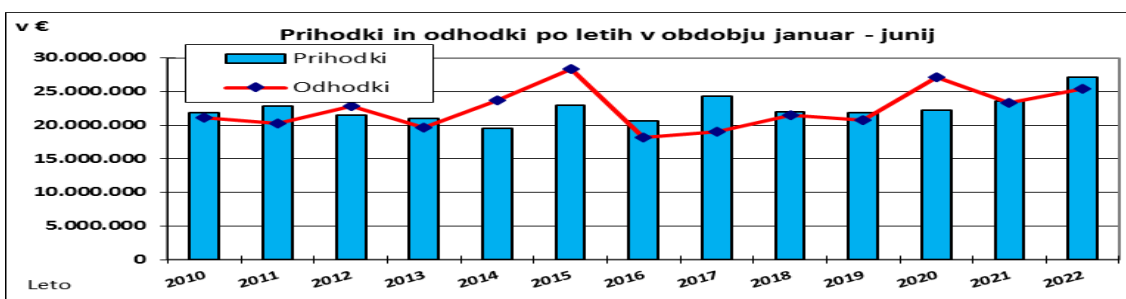
Iz izkazov je razvidno, da je bil ob sprejemu proračuna za I. 2022 predviden primanjkljaj v višini 4,1 mio € (skupaj z odplačilom dolga ter načrtovanim zadolževanjem). V obdobju januar - junij beležimo presežek v višini dobrih 320 tisoč €, ob koncu leta je prav tako predviden primanjkljaj v višini dobrih 3,5 mio €.

v €

	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	jan-jun 2022	Ocena 2022
	1	2	3	4
Prihodki	84.377.409	84.377.409	27.147.992	75.753.730
Odhodki	88.539.358	88.539.358	26.827.186	79.300.013
	-4.161.949	-4.161.949	320.806	-3.546.283

Realizacija prihodkov (brez zadolžitve) in odhodkov (brez odplačila dolga) po letih v obdobju januar–junij je razvidna iz spodnje preglednice (v €):

Leto	Prihodki	Odhodki
2014	19.565.358	23.635.479
2015	22.923.730	28.407.750
2016	20.601.240	18.204.843
2017	24.264.931	19.056.861
2018	21.942.800	21.422.697
2019	21.791.791	20.704.135
2020	22.209.999	27.139.630
2021	23.611.530	23.369.404
2022	27.147.992	25.358.959



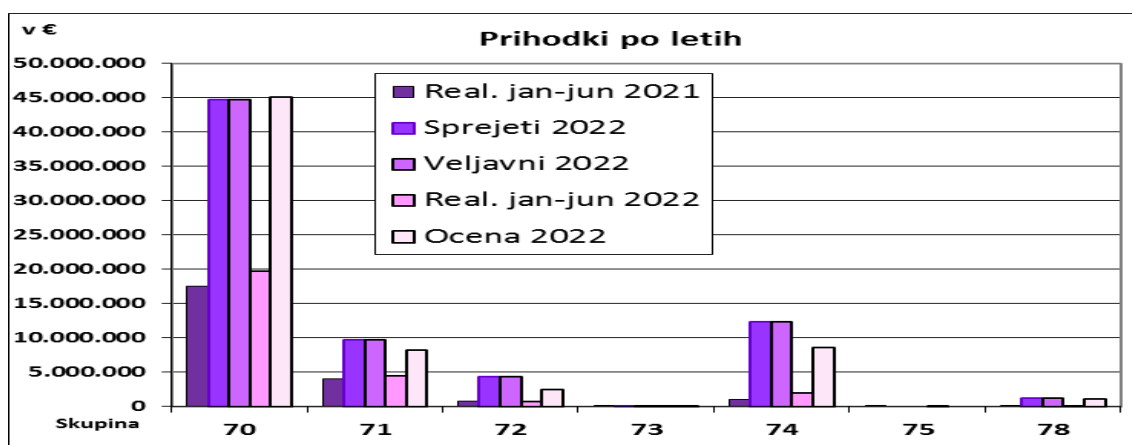
Prihodki in drugi prejemki proračuna ter ocena realizacije do konca leta:

Za I. 2022 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 72,3 mio € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju I. 2022 realizirani v višini dobrih 27,1 mio € (v I. 2021 23,6 mio €) ali 37,5 % v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem I. 2021 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2022 večji za dobrih 3,5 mio €.

V primerjavi z letnim planom so davčni (indeks 44,2), nedavčni (indeks 46,6), kapitalski (17,7) in transferni prihodki (indeks 16,3) ter prejeta sredstva iz Evropske unije (indeks 6,0) realizirani z indeksom pod 50, samo prejete donacije so realizirane z indeksom nad 50 oz. njihova realizacija ob polletju znaša 80 % planiranega.

Ob koncu leta ocenjujemo, da bo realizacija višja, kot smo planirali v sprejetem planu le v okviru davčnih prihodkov (indeks 101), v vseh ostalih skupinah prihodkov se ocenjuje nižja realizacija od predvidene. Celotni prihodki in drugi prejemki naj bi bili ob koncu leta realizirani z indeksom 90,9 oz. nominalno za 6,6 mio € manj kot smo planirali.

V €					
Skupina prihodka	Real. jan-jun 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Real. jan-jun 2022	Ocena 2022
	1	2	3	4	5
70 Davčni prihodki	17.591.317	44.686.023	44.686.023	19.745.085	45.129.723
71 Nedavčni prihodki	4.048.811	9.711.567	9.711.567	4.529.204	8.258.162
72 Kapitalski prihodki	744.205	4.325.000	4.325.000	765.286	2.523.665
73 Prejete donacije	33.407	17.584	17.584	14.063	15.110
74 Transferni prihodki	1.085.612	12.390.714	12.390.714	2.016.280	8.661.549
75 Prej. vračila danih pos.in prodaja. kapit. deležev	1.946	0	0	2.746	0
78 Prejeta sredstva iz EU	106.232	1.246.521	1.246.521	75.328	1.165.521
SKUPAJ:	23.611.530	72.377.409	72.377.409	27.147.992	65.753.730



Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 19,7 mio € oziroma 44,2 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za I. 2022. (v istem obdobju I. 2021 17,5 mio €).

V okviru podskupine *Davki na dohodek in dobiček* znaša realizacija 16,5 mio € (indeks na plan 50) in ta prihodek predstavlja dohodnina.

Realizacija *Davkov na premoženje* ob polletju znaša dobrih 2,8 mio € (indeks 25,9). Nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ) je najpomembnejši davek na premoženje. V obdobju januar – junij 2022 je bil ta davek realiziran v višini dobrih 1,5 mio € (dobrih 212 tisoč € v enakem obdobju I. 2021) oziroma 16,5 % planiranega v sprejetem proračunu, realizacija pa predstavlja plačila po lanskim odločbah. Namreč izdaja odločb o odmeri NUSZ se je lani zamaknila na konec meseca avgusta in je bila tako zadnja valuta plačila NUSZ v januarju 2022. Ob koncu leta pričakujemo realizacijo v višini plana. V podskupino davkov na premoženje poleg davkov na nepremičnine sodijo tudi davki na premičnine (glede na plan indeks ob polletju 94,2), davki na dediščine in darila (glede na plan indeks ob polletju 117,1) ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (glede na plan indeks ob polletju 85,2) in v vseh podskupinah se konec leta pričakuje realizacijo v višini plana oz. več kot smo planirali.

Prihodki iz naslova *domačih davkov na blago in storitve* so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 357 tisoč € ali 52,8 % celoletnega plana, v istem obdobju lani je bila realizacija v višini 376 tisoč €. Pod to podskupino davkov sodijo davki na posebne storitve, med njimi izkazujemo davek na dobitke od iger na srečo (glede na plan indeks ob polletju 36,1). V to podskupino uvrščamo tudi druge davke na uporabo blaga in storitev (glede na plan indeks ob polletju 53,8), med njimi je najpomembnejša okoljska dajatev ter turistične in občinske takse. Ocenjujemo, da bodo prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve konec leta nad planom (indeks 102).

V okviru podskupine drugih davkov se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni. Na samo stanje sredstev nimamo vpliva, ker z njimi operira finančna uprava. Ob polletju izkazujemo v višini dobrih 36 tisoč €.

Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v I. 2022 ob koncu leta za 443 tisoč € višja od plana.

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2022 realizirani v višini dobrih 4,5 mio € (v I. 2021 dobrih 4 mio €) oziroma 46,6 % v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. V primerjavi z enakim obdobjem v I. 2021 so se povečali za dobrih 480 tisoč €. Največji delež v realizaciji pripada podskupini *Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja*, med njimi pa prihodkom od Komunale Kranj za najem infrastrukturnih objektov, kjer od polletju realizacija znaša dobrih 2 mio €.

Realizacija v podskupini *Drugi nedavčni prihodki* primerjavi s sprejetim proračunom je 44,3 % ali v višini dobrih milijon €, predvsem na račun prihodkov od komunalnih prispevkov. V podskupini drugih nedavčnih prihodkov največji prihodek torej predstavljajo prihodki od komunalnih prispevkov, in sicer v višini dobrih 934 tisoč € (dobrih 863 tisoč € v preteklem letu v istem obdobju), kar predstavlja 43,1 % planiranega v sprejetem proračunu.

Prihodkov iz naslova glob za prekrške beležimo za dobrih 298 tisoč € ali 35,1 % plana (507 tisoč € v istem obdobju I. 2021). Ob koncu leta ocenjujemo, da bo iz tega naslova za 240 tisoč € manj prihodkov, namreč v letu 2021 je bila sprejeta sprememba Zakona o pravilih cestnega prometa, na podlagi katere so se za polovico znižale globe za prehitro vožnjo ter globe za prekoračitev časovno omejenega parkiranja in za neplačilo parkirnine. Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora je realizirano v višini dobrih 16 tisoč €. Prihodki od povprečnin oz. sodnih taks ter drugih stroškov na podlagi zakona o prekrških so ob polletju znašali dobrih 15 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija glob in drugih denarnih kazni za 230 tisoč € manjša od plana.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani 94,4 % ali v višini dobrih 76 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev za dobrih 22 tisoč € preseгла plan.

Do konca leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki za 1,4 mio € manjši kot smo planirali, predvsem na račun nižjih prihodkov od komunalnega prispevka ter nižjih prihodov iz naslova glob in drugih denarnih kazni.

Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2022 od planiranih 4,3 mio € realizirani v višini dobrih 765 tisoč € (744 tisoč € v istem obdobju lanskega leta), kar je 17,7 % realizacija.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev ob polletju znašajo dobrih 16 tisoč € oz. 66,2 % planiranega v sprejetem proračunu. Dobrih 8 tisoč € smo prejeli od prodaje avtomobilov ter skoraj 8 tisoč € od prodaje drugih prevoznih sredstev (tovorno vozilo Iveco Stralis). Prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini, ustanoviteljici javnega podjetja nakazala kupnino. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj v višini plana (indeks 94,7).

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev ob polletju znašajo dobrih 748 tisoč € oz. 17,4 % planiranega v sprejetem proračunu. Prihodkov od prodaje stavbnih zemljišč smo načrtovali za 4,3 mio €, realizacija iz tega naslova ob polletju znaša dobrih 748 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,8 mio € nižja od predvidene, ker se bo načrtovana prodaja in menjava zemljišč na območju OPPN PC Hrastje izvedla v manjšem obsegu.

Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov za 1,8 mio € nižja od plana.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo dobrih 14 tisoč € oz. 80 % plana. Slabih tisoč € je realizirano v okviru krajevnih skupnosti. Razliko pa izkazujejo prejete donacije za drevesa v okviru akcije »KR posvoji drevo«. V sprejetem proračunu smo v okviru projekta Razsvetljave nogometnega igrišča in atletskega stadiona od Fundacije za financiranje športnih organizacij v RS planirali donacijo v višini dobrih 16 tisoč €, katero smo prejeli že v preteklem letu.

Transferni prihodki so v obdobju januar–junij 2022 realizirani v višini dobrih 2,01 mio € (1,08 mio € v istem obdobju l. 2021) oziroma le 16,3 % sprejetega plana. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 3,7 mio € manjša od plana, ker se tudi načrtovane investicije ne bodo realizirale v obsegu, kot smo načrtovali v sprejetem proračunu.

Od realiziranih transfernih prihodkov je bilo za dobrih 278 tisoč € *transferov iz državnega proračuna za investicije*, in sicer 91 tisoč € iz naslova požarne takse, dobrih 149 tisoč € za projekt Prenova objekta na Cankarjevi 2, dobrih 19 tisoč € za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop ter skoraj 17 tisoč € za projekt Dnevno varstvo starejših Planina. Ocenjujemo, da bo realizacija transferov iz državnega proračuna za investicije ob koncu leta za 2,4 mio € manjša od plana €.

Dobrih 323 tisoč € *transferov iz državnega proračuna je bilo za tekočo porabo*, in sicer smo od Vlade RS za lokalno samoupravo prejeli 201 tisoč € povračil stroškov za Medobčinski inšpektorat Kranj ter 33 tisoč € povračil stroškov za Skupno službo notranje revizije Kranj. Dobrih tisoč € je bilo nadomestila za upravljanje državnih gozdov ter dobrih 78 tisoč € za družinskega pomočnika, skoraj 6 tisoč € smo prejeli v okviru Evropskega tedna aktivnosti ter dobrih 2 tisoč € pomoči za nakup hitrih antigenskih testov za samo testiranje. Ocenjujemo, da bodo transferi iz državnega proračuna za tekočo porabo za dobrih 6 tisoč € višji od plana.

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin* je ob polletju znašala 379 tisoč €. Sredstva smo planirali v skladu z določbami Zakona o finančni razbremenitvi občin, in sicer bodo občine, namesto deleža dodatnih sredstev za financiranje investicijskih projektov, prejemale sredstva za uravnoteženje razvitosti občin, ki jih bo mesečno zagotavljalo Ministrstvo za finance. V decembru 2021 smo od Ministrstva za finance prejeli obvestilo o spremenjenih podatkih o sredstvih za uravnoteženje občin, kar smo v upoštevali v oceni. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 189 tisoč € višja od plana.

Od *drugih lokalnih skupnosti*, ki so podpisale pogodbe o sodelovanju pri zagotavljanju varstva pred požarom, smo prejeli dobrih 48 tisoč €, za namen sofinanciranja poslovanja OŠ Helene Puhar dobrih 18 tisoč €. Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega redarstva (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, nakup osnovnih sredstev...) je bilo ob polletju za dobrih 93 tisoč €, za financiranje Medobčinske inšpekcije (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, nakup osnovnih sredstev...) dobrih 44 tisoč €, za financiranje Skupne službe notranje revizije (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, ...) pa za dobrih 27 tisoč €. Dobrih 18 tisoč € smo prejeli tudi za sofinanciranja Glasbene šole Kranj. Ocenjujemo, da bo realizacija prejetih sredstev iz občinskih proračunov ob koncu leta za 99 tisoč € manjša od plana.

Iz *javnih skladov za investicije* realizacije v prvem polletju ne izkazujemo in ocenjujemo, da bomo sredstva v višini 933 tisoč € prejeli v drugi polovici leta.

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* ob polletju znaša dobrih 784 tisoč €. Dobrih 3 tisoč € smo prejeli za projekt Počaka na BUS, skoraj 599 tisoč € za projekt Prenova objekta na Cankarjevi ul.2, dobrih 67 tisoč € za projekt Dnevno varstvo Planina, dobrih 110 tisoč € za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop ter dobrih 4 tisoč € za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka in Britof-Predoslje. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,5 mio € manjša od plana.

Ocenjujemo, da bo realizacija transferni prihodkov ob koncu leta za 3,7 mio € nižja od plana.

Realizacija **prejetih sredstev iz proračuna EU** ob polletju znaša dobrih 75 tisoč € oz. 6 % sprejetega plana. V okviru projekta CITYCIRCLE smo prejeli dobrih 17 tisoč € ter za projekt Elena Mobility dobrih 57 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 81 tisoč € manjša od plana.

V računu finančnih terjatev in naložb je v obdobju januar – junij 2022 izkazana realizacija v višini dobrih 2 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta dobrih tisoč €) in se celotna realizacija nanaša na vračila v preteklosti danih posojil.

Prihodkov v računu finančnih terjatev in naložb za leto 2022 nismo planirali, ker je bila glavnina vračil v preteklosti danih posojil že poplačana in smo ob pripravi proračuna 2022 težko ocenili, kolikšen bo ta prihodek oz. če sploh bomo prejeli še kaj prihodkov iz tega naslova.

V računu financiranja se je v sprejetem proračunu načrtovalo zadolževanje za financiranje investicijskih projektov iz načrta razvojnih programov do višine 12 mio €. Ocenjujemo, da se bomo v letu 2022 zadolžili do višine 10 mio €.

Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 89 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,3 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2022.

Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2022 realiziral za dobrih 25,3 mio € odhodkov, oziroma dobrih 26,8 mio €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 30,3 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. V okviru projektov (NRP) znaša realizacija ob polletju 4,1 mio €, v delu brez NRP pa 22,6 mio €.

Realizacija posameznih skupin odhodkov je razvidna iz spodnje preglednice in grafa (v €):

Skupina odhodka	Real. jan- jun 2021	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	Real. jan- jun 2022	Ocena 2022	Indeks			
	1	2	3	4	5	4/1	4/2	4/3	5/2
40 Tekoči odhodki	7.612.141	21.670.630	20.930.668	8.263.894	20.568.254	108,6	38,1	39,5	94,9
41 Tekoči transferi	12.471.928	27.149.244	27.293.845	13.165.961	27.594.004	105,6	48,5	48,2	101,6
42 Investicijski odhodki	2.986.016	33.973.561	34.853.636	3.788.719	26.146.975	126,9	11,2	10,9	77,0
43 Investicijski transferi	299.319	2.152.163	1.867.449	140.287	2.051.020	46,9	6,5	7,5	95,3
44 Povečanje kapit. delež.	0	100	100	98	100	0,0	98,0	0,0	0,0
SKUPAJ:	23.369.404	84.945.698	84.945.698	25.358.959	76.360.353	108,5	29,9	29,9	89,9



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 223 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 0,8 % delež.

Tekoči odhodki so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 8,2 mio € oz. 38,1 % glede na sprejeti plan. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 1,1 mio € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks na plan 94,9).

Za *plače in druge izdatke* zaposlenim ter prispevke je bilo porabljeno za 2,5 mio €, kar je v primerjavi z istim obdobjem preteklega za dobrih 5 tisoč € manj. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 190 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Realizacija *izdatkov za blago in storitve* znaša dobrih 5,06 mio € (v istem obdobju preteklega leta 4,3 mio €) oz. 35,5 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta višja od plana za dobrih 246 tisoč € (indeks 101,8).

Realizacija na kontu *plačila domačih obresti* ob polletju znaša dobrih 93 tisoč € (lani ob polletju 102 tisoč €), od tega je bilo za dobrih 53 tisoč € plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, za dobrih 20 tisoč € plačil obresti drugim finančnim institucijam ter za dobrih 20 tisoč € plačil obresti od kreditov pri javnih skladih. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 36 tisoč € manjša od načrtovane, razlog za nižjo realizacijo je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR do aprila negativna, po aprilu pa se je le-ta začela dvigovati, prav tako ocenjujemo, da se v letu 2022 ne bomo likvidnostno zadolžili.

Realizacija konta *rezerve* je izkazana v višini dobrih 576 tisoč €, 25 tisoč € je bilo skladno s sprejetim proračunom nakazanih v proračunski rezervni sklad, 551 tisoč € pa v proračunski stanovanjski sklad.

Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

Realizacija **tekočih transferov** ob polletju znaša dobrih 13,1 mio € (indeks 48,5) in ocenjujemo, da bo ob koncu leta realizacija za 444 tisoč € večja od plana (indeks 101,6).

V okviru podskupine *subvencij* realizacija znaša dobrih 166 tisoč € (indeks 25,8), kar je za 54 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Realizacije subvencij za pokrivanje izgub javnim podjetjem ob polletju še ne beležimo, drugih subvencij javnim podjetjem je bilo za dobrih 43 tisoč €. Subvencija je namenjena javnemu podjetju Komunala Kranj, in sicer za pokrivanje izgube pri dejavnosti odvoza zapuščenih vozil ter upravljanja in vzdrževanja javnih parkirišč. Realiziranih sredstev za izvajanje javnih del je bilo za 121 tisoč €, drugih subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom dobrih tisoč €, subvencij v kmetijstvo v prvem polletju še ne beležimo. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 30 tisoč € večja od plana (indeks 104,7).

Velik delež tekočih transferov pripada podskupini *transferov posameznikom in gospodinjstvom*. Ob polletju realizacija znaša 5,7 mio € (lani v istem obdobju 5,6 mio €) in znotraj te je skoraj vsa na kontu drugih transferov posameznikom. Med slednjimi gre največji delež realizaciji za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in prispevkom staršev (4,4 mio €), za regresiranje prevozov otrok v šolo (392 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (524 tisoč €). Na podkontu Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom je znašala realizacija ob polletju dobrih 358 tisoč €, dobrih 6 tisoč € pa so znašala izplačila družinskemu pomočniku. Za dobrih 22 tisoč € je bilo izplačanih sredstev za darilo ob rojstvu otroka, dobrih 41 tisoč € transferov za zagotavljanje socialne varnosti ter 11 tisoč € za štipendije. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v okviru transferov posameznikom in gospodinjstvom malenkost večja od plana (indeks 100,2).

Realizacija *transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* je ob polletju znašala dobrih 1,07 mio €, kar je za 76 tisoč € več kot v enakem lanskem obdobju. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (471 tisoč €) ter kulture (dobrih 330 tisoč €).

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekoliko nad planom (indeks 100,01).

V okviru podskupine *drugih tekočih domačih transferov* je ob polletju realizacija znašala 6,1 mio € (lani v istem obdobju 5,5 mio €). Transferov javnim zavodom je bilo realizirano za dobrih 6,1 mio €, realizacija tekočih transferov v javne sklade je znašala dobrih 31 tisoč €. Realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni porabniki proračuna ob polletju znaša dobrih 7 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 389 tisoč € višja od plana (indeks 103,1).

Investicijskih odhodkov je bilo v obdobju januar - junij 2022 realiziranih za dobrih 3,7 mio €, kar pomeni 11,2 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 2,9 mio €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 7,8 mio € manjša od plana (indeks 77).

V okviru konta *Nakup zgradb in prostorov* znaša realizacija ob polletju dobrih 212 tisoč €, in sicer v okviru projekta Nakup prostorov za MKK.

Na kontu *Nakup prevoznih sredstev* znaša realizacija ob polletju dobrih tisoč €. V sprejetem proračunu je 1,1 mio € načrtovanih za zamenjavo vozil za okoljsko sprejemljivejša za potrebe izvajanja javnih služb, prav tako se načrtujejo sredstva v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s kolesom. Realizacija se pri obeh projektih pričakuje v drugi polovici leta.

V okviru konta *Nakup opreme* znaša polletna realizacija dobrih 128 tisoč €, od tega je šlo 7 tisoč € za nakup pisarniškega pohištva, dobrih 19 tisoč € za nakup strojne računalniške opreme, dobrih 9 tisoč € za nakup drugega pohištva ter dobrih 86 tisoč € za nakup druge opreme in napeljav. Ob koncu leta se pričakuje realizacija višja od plana za dobrih 224 tisoč €, predvsem v okviru podkonta Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav v okviru projekta Nakup 4 stacionarnih merilnikov prometa ter v okviru podkonta nakup strojne računalniške opreme v okviru projekta Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj.

V okviru konta *Nakup drugih osnovnih sredstev* ob polletju beležimo realizacijo v višini slabih 8 €. S prerazporeditvijo so bila dodatno zagotovljena sredstva za projekt Pametno mesto. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 20 tisoč € preseгла plan.

Na kontu *Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije* znaša polletna realizacija dobrih 521 tisoč €, in sicer v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju Zgornje Save-1.sklop dobrih 163 tisoč €, v okviru projekta Komunalna ureditev industrijske cone Laze dobrih 135 tisoč €, v okviru projekta Gradnja in obnova magistralnih vodov dobrih 73 tisoč € ter slabih 68 tisoč € v okviru projekta Izdelava prostorov za

krajevno skupnost Podblica. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 3,6 mio € manjša od plana (indeks 53,1).

Na kontu *Investicijsko vzdrževanje in obnove* znaša realizacija ob polletju dobrih 2,2 mio €, od tega največ na projektu Urbana prenova Kranja 1, in sicer dobrih 624 tisoč €, 361 tisoč € znaša realizacija projekta Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj, 390 tisoč € je realizacija projekta Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja ter 308 tisoč € v okviru projekta Dnevno varstvo starejših. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 942 tisoč € manjša od plana (indeks 92,3).

Na kontu *Nakup zemljišč in naravnih bogastev* znaša realizacija dobrih 416 tisoč €, največ v okviru projekta Investicijsko vzdrževanje cest dobrih 135 tisoč € ter v okviru projekta GJI na območju OPPN PC Hrastje 160 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 2,9 mio € manjša od plana (indeks 50,6), predvsem na račun projekta GJI na območju OPPN PC Hrastje.

Na kontu *Nakup nematerialnega premoženja* ob polletju znaša realizacija dobrih 46 tisoč €, največ v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposojlo koles KR-s-kolesom (dobrih 21 tisoč €) ter projekta Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke dobrih 10 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekaj nad planom (indeks 100,6).

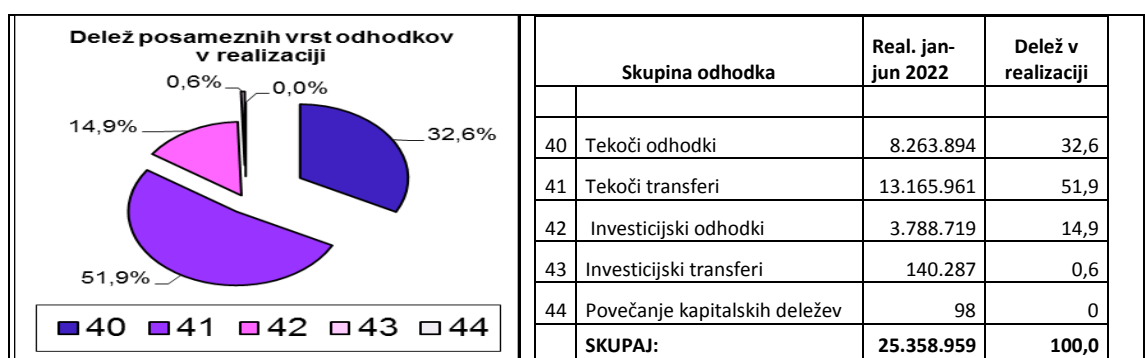
Na kontu *Študije o izvedljivosti projektov, projektnih dokumentacij, nadzora in investicijskega inženiringa* znaša realizacija dobrih 180 tisoč €, največ v okviru projektov: Urbana prenova Kranja 1 dobrih 11 tisoč €, Tehnična in druga dokumentacija dobrih 66 tisoč € ter Avtobusna postajališča dobrih 16 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 641 tisoč € (indeks 80,7).

Ocenjujemo, da bodo investicijski odhodki ob koncu leta nižji za 7,8 mio €. Razlogov za nižje ocenjeno realizacijo je več, od zamikov pri pridobivanju gradbenih dovoljenj, težav pri pridobivanju zemljišč...

Investicijskih transferov je bilo v obdobju januar - junij 2022 realiziranih za dobrih 140 tisoč €, kar znaša 7,5 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 299 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 101 tisoč € manjša od plana (indeks 95,2).

Dobrih 43 tisoč € realiziranih *investicijskih transferov pripada pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki*. Dobrih 9 tisoč € je bilo nakazanih Gasilski zvezi MO Kranj, dobrih 28 tisoč € Zvezi tabornikov občine Kranj, slabih tisoč € Radioklubu Kranj ter dobrih 4 € Društvu za podvodne dejavnosti Kranj. Ocenjujemo, da bo ob koncu leta realizacija za 267 tisoč € nižja kot smo planirali (indeks 55,2).

Investicijskih transferov proračunskim uporabnikom je bilo za dobrih 97 tisoč €, in sicer je bila celota investicijskih transferov nakazana javnim zavodom: CSD Gorenjska dobrih 4 €, GARS Kranj dobrih 51 tisoč €, Gorenjski muzej dobrih 6 tisoč €, OŠ Simona Jenka Kranj dobrih 18 tisoč €, OŠ Staneta Žagarja Kranj dobrih 4 tisoč € ter OŠ Franceta Prešerna Kranj dobrih 11 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 166 tisoč € večja od plana (indeks 110,7).



Skupina odhodka	Real. jan-jun 2022	Delež v realizaciji
40 Tekoči odhodki	8.263.894	32,6
41 Tekoči transferi	13.165.961	51,9
42 Investicijski odhodki	3.788.719	14,9
43 Investicijski transferi	140.287	0,6
44 Povečanje kapitalskih deležev	98	0
SKUPAJ:	25.358.959	100,0

V računu **finančnih terjatev in naložb** v obdobju januar – junij 2022 znaša realizacija 98 €. Ta podskupina vključuje vplačila občine v povečanje kapitalskih vložkov ali skupnih vlaganj prejemnikom. Plačila povečujejo finančno premoženje v premoženjski bilanci občine. Konkretno so sredstva namenjena kot finančni vložek v Zavod Jamski laboratorij Tular Kranj.

V okviru **računa financiranja** so predvidena sredstva namenjena za plačilo glavnice kreditov, ki v skladu s pogodbami in amortizacijskimi načrti zapadejo v plačilo v letu 2022 (Intesa Sanpaolo banka, UniCredit

banka, Eko sklad, NLB in MGRT ter SID banka). Realizacija ob polletju znaša 1,4 mio € (indeks na plan 40,9), do konca leta se ocenjuje 81,8 % realizacija, kar je 654 tisoč € manj, kot smo planirali.

V obdobju januar - junij beležimo presežek v višini dobrih 320 tisoč €, ob koncu leta je predviden primanjkljaj v višini dobrih 3,5 mio €, torej se ob koncu leta predvideva, da bo stanje sredstev na računih 4.326.969 € (po stanju na dan 31.12.2021 =7.873.252 EUR).

v €

	Sprejeti 2022	Veljavni 2022	jan-jun 2022	Ocena 2022
	1	2	3	4
Prihodki	84.377.409	84.377.409	27.147.992	75.753.730
Odhodki	88.539.358	88.539.358	26.827.186	79.300.013
	-4.161.949	-4.161.949	320.806	-3.546.283

Ocena realizacije proračuna v I. 2022:

Sestavni del poročila o realizaciji proračuna v obdobju januar – junij je tudi ocena realizacije do konca leta. Ta ocena je podana tako pri poročilu o realizaciji prihodkov in drugih prejemkov kot tudi pri poročilu o realizaciji odhodkov in drugih izdatkov.

Kot smo že zapisali je Mestni svet MO Kranj konec novembra 2021 sprejel proračun za leto 2022 in so se tako v obdobju od 01.01.2022 do 30.06.2022 zgodile določene spremembe, ki vplivajo na samo izvrševanje proračuna. Spremembe smo poskušali čim bolj realno zajeti v oceni do konca leta tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani.

Iz ocene realizacije do konca leta izhaja, da bo ob predpostavki zadolževanja do višine 10 mio eur na računih proračuna ostalo za dobrih 4,3 mio eur likvidnih sredstev.

Je pa glede ocene realizacije potrebno izpostaviti pomembna tveganja, ki jih v tem trenutku predstavljajo predvsem (nerealizirani) prihodki iz državnega proračuna in EU sredstev za investicijske projekte.

Bojan Veselinović
DIREKTOR MESTNE UPRAVE



Matjaž Rakovec
ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Robert Nograšek
PODŽUPAN

Priloge:

Stran:

Splošni del januar-junij 2022.....	11
Odhodki po programski klasifikaciji januar-junij 2022.....	17
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji januar-junij 2022.....	23
Posebni del januar-junij 2022.....	27
Načrt razvojnih programov januar-junij 2022.....	109
Obrazložitev splošnega dela januar-junij 2022.....	127
Obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS januar-junij 2022.....	157
Pregled prerazporeditev splošne proračunske rezervacije januar-junij 2022.....	173
Pregled vseh prerazporeditev (brez SPR) januar-junij 2022.....	177
Obrazložitev posebnega dela in načrta razvojnega programa januar-junij 2022.....	207
Proračunski stanovanjski sklad januar-junij 2022.....	339