



Svetnice in svetniki

Mestni svet

Številka: 410-22/2021-6

Datum: 20. 7. 2021

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2021**

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 vladni oziroma občinskemu svetu, o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta. Poročilo vsebuje:

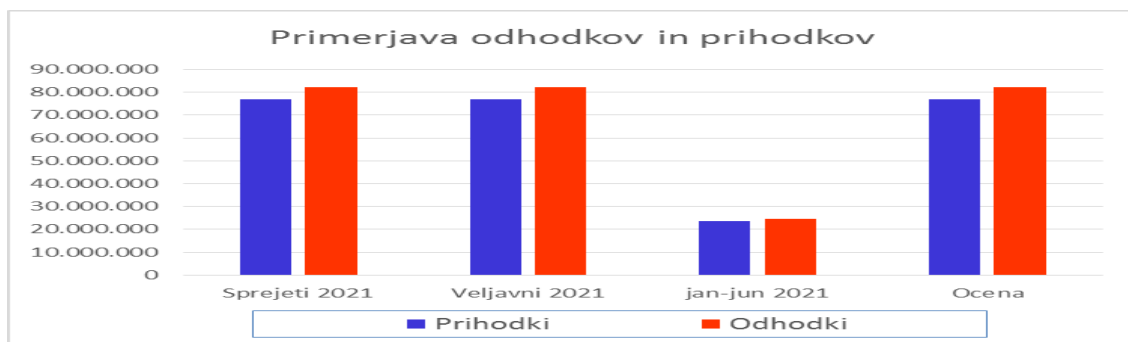
1. poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta;
2. podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih 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 2021 ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

V prvi polovici leta 2021 je bilo realiziranih za dobrih 23,513 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 24,678 mio € (skupaj z odplačilom dolga v višini dobrih 1,301 mio €) odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 1,165 mio € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna. Lani v istem obdobju je bilo 6,055 mio € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna.

Leto	Real. jan-jun 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	v €	
				Real. jan-jun 2021	Ocena 2021
Prenos sredstev iz preteklega leta	9.893.592	5.360.827	5.360.827		5.360.827
Prihodki	22.209.050	67.493.447	67.493.447	23.513.528	67.493.447
Odhodki	28.262.209	82.086.535	82.086.535	24.678.925	82.086.535
Zadolževanje	0	9.550.000	9.550.000	0	9.550.000
	3.840.433	317.739	317.739	-1.165.397	317.739



Razlogi za tak rezultat ob polletju so tako na odhodkovni kot na prihodkovni strani. Na prihodkovni strani je glavni razlog v nizki realizaciji transference in kapitalskih prihodkov ter prihodkov iz naslova NUSZ. Za vse skupine prihodkov se ob koncu leta pričakuje realizacija v višini plana. Glavni razlog na odhodkovni strani je predvsem v naravi investicijskega dela, kajti glavnina stroškov izvedenih del bo zapadla v plačilo v drugi polovici leta. Drugi razlog pa je, da so se določene investicije, ki so bile načrtovane v l. 2021 zamaknile v leto 2022.

Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2021 za 6,165 mio € likvidnih sredstev.

Na dan 30.6.2021 je bilo stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada 1.272.433 €, rezervnega sklada 673.760 €, takse za obremenjevanje vode 916.371 € ter 27.042 € sredstev požarne takse.

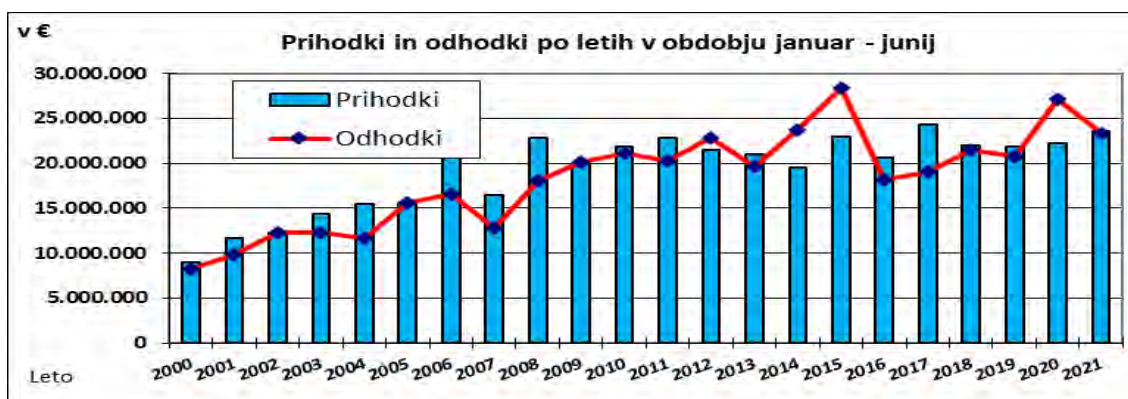
Iz izkazov je razvidno, da je bil ob sprejemu proračuna za l. 2021 predviden primanjkljaj v višini 5.043 mio € (skupaj z odplačilom dolga ter načrtovanim zadolževanjem). V obdobju januar-junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 1,165 mio €, ob koncu leta pa je ocenjen primanjkljaj v višini dobrih 5.043 mio €.

v €

	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	jan-jun 2021	Ocena 2021
	1	2	3	4
Prihodki	77.043.447	77.043.447	23.513.528	77.043.447
Odhodki	82.086.535	82.086.535	24.678.925	82.086.535
	-5.043.088	-5.043.088	-1.165.397	-5.043.088

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	23.513.528	23.377.365



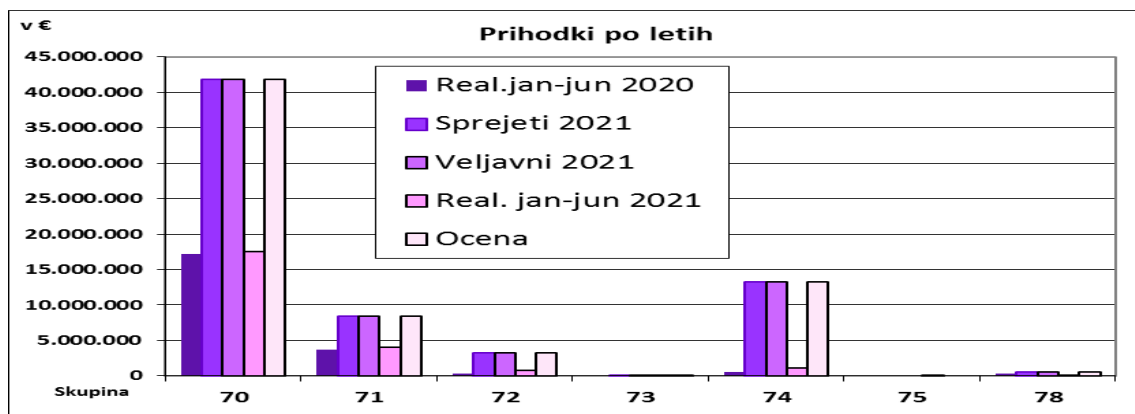
Prihodki in drugi prejemki proračuna ter ocena realizacije do konca leta:

Za I. 2021 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 67,4 mio € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju I. 2021 realizirani v višini dobrih 23,5 mio € (v I. 2020 22,2 mio €) ali 34,8 % v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem I. 2020 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2021 večji za dobrih 1,3 mio €.

V primerjavi z letnim planom so davčni (indeks 42), nedavčni (indeks 47,8), kapitalski (22,7) in transferni prihodki (indeks 8,1) ter prejeta sredstva iz Evropske unije (indeks 1,9) realizirani z indeksom pod 50, samo prejete donacije so realizirane z indeksom nad 50 oz. njihova realizacija ob polletju znaša kar 180,7% planiranega.

Glede na dejstvo, da je Mestni svet MO Kranj konec maja 2021 sprejel drugi rebalans proračuna za I. 2021 in smo pri pripravi rebalansa ponovno poskušali čim bolj realno načrtovati prihodke in druge prejemke, ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

v €						
Skupina prihodka	Realizacija 2020	Real.jan-jun 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Real. jan-jun 2021	Ocena 2021
			3	4	5	6
70 Davčni prihodki	42.419.477	17.214.802	41.867.955	41.867.955	17.591.317	41.867.955
71 Nedavčni prihodki	8.067.102	3.654.393	8.465.061	8.465.061	4.047.136	8.465.061
72 Kapitalski prihodki	460.900	358.331	3.278.000	3.278.000	744.205	3.278.000
73 Prejete donacije	90.300	90.300	17.934	17.934	32.407	17.934
74 Transferni prihodki	9.612.178	580.958	13.314.708	13.314.708	1.085.612	13.314.708
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	7.652	4.762	0	0	2.525	0
78 Prejeta sr.iz EU	305.504	305.504	549.789	549.789	10.325	549.789
SKUPAJ:	60.963.113	22.209.050	67.493.447	67.493.447	23.513.528	67.493.447



Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 17,5 mio € oziroma 42 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za I. 2021. (v istem obdobju I. 2020 17,2 mio €). V okviru podskupine *Davki na dohodek in dobiček* znaša realizacija 16,1 mio € (indeks na plan 50) in ta prihodek predstavlja dohodnina.

Realizacija *Davkov na premoženje* ob polletju znaša dobrih 1,1 mio € (indeks 12,6). Nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ) je najpomembnejši davek na premoženje. V obdobju januar – junij 2021 je bil ta davek realiziran v višini dobrih 212 tisoč € (dobrih 294 tisoč € v enakem obdobju I. 2020) oziroma 2,8 % planiranega v sprejetem proračunu, realizacija pa predstavlja plačila zamudnikov po lanskis odločbah. Zaradi epidemije korona virusa in v smislu pomoči tako posameznikom kot podjetjem smo podatke za odmero za I. 2021 FURSu posredovali šele v mesecu juniju. Zaradi tega bodo odločbe za I. 2021 izdane šele v poletnih mesecih in prihodke iz tega naslova pričakujemo v zadnji četrtini leta. V podskupino davkov na premoženje poleg davkov na nepremičnine sodijo tudi davki na premočnine (glede na plan indeks ob polletju 81), davki na dediščine in darila (glede na plan indeks ob polletju 100,2)

ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (glede na plan indeks ob polletju 89,2) in v vseh podskupinah se konec leta pričakuje realizacijo v višini plana.

Prihodki iz naslova *domačih davkov na blago in storitve* so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 376 tisoč € ali 55,6 % celoletnega plana, v istem obdobju lani je bila realizacija v višini 392 tisoč €. Pod to podskupino davkov sodijo davki na posebne storitve (glede na plan indeks ob polletju 142), med njimi izkazujemo davek na dobitke od iger na srečo. V to podskupino uvrščamo tudi druge davke na uporabo blaga in storitev (glede na plan indeks ob polletju 50,1), 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 v višini plana.

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 negativno stanje v višini dobrih 22 tisoč €.

Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v I. 2021 do konca leta v višini plana.

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2021 realizirani v višini dobrih 4 mio € (v I. 2020 3,6 mio €) oziroma 47,8 % v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. V primerjavi z enakim obdobjem v I. 2020 so se povečali za slabih 392 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 1,5 mio €.

Realizacija v podskupini *Drugi nedavčni prihodki* primerjavi s sprejetim proračunom je 50,1 % 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 863 tisoč € (dobrih 490 tisoč € v preteklem letu v istem obdobju), kar predstavlja 46,7 % planiranega v sprejetem proračunu.

Realizacija v okviru podskupine *Takse in pristojbine* znaša dobrih 29 tisoč €, prihodkov iz naslova *glob za prekrške* beležimo za dobrih 507 tisoč € ali 84,6 % plana (229 tisoč € v istem obdobju I. 2020). V proračunu za leto 2021 se je prihodke iz naslova glob za prekrške planiralo na podlagi rezultatov iz leta 2020, ko so prihodki upadli zaradi razglasitve epidemije Covid-19. V letošnjem letu pa se v primerjavi z lanskim letom promet oz. število vozil zaradi omejitev ni zmanjšalo, v večjem obsegu se je začelo uporabljati ročni laserski merilnik hitrosti in zaradi novih prometnih ureditev so bila določena nova območja kjer medobčinsko redarstvo izvaja nadzor zaradi kršitev prepovedi ustavljanja in parkiranja, kar so razlogi za večjo realizacijo v primerjavi z istim obdobjem lanskega leta. Drugih denarnih kazni je bilo za dobrih 31 tisoč €.

Realizacija v podskupini *Prihodki od prodaje blaga in storitev* znaša dobrih 21 tisoč €.

Do koncu leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki realizirani v višini plana.

Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2021 od planiranih 3,2 mio € realizirani v višini dobrih 744 tisoč € (358 tisoč € v istem obdobju lanskega leta), kar je 22,7 % realizacija.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev ob polletju znašajo dobrih 167 tisoč € oz. 60,2 % planiranega v sprejetem proračunu. Za dobrih 158 tisoč € smo prejeli kupnin od prodanih stanovanj, kar predstavlja 57,1 % realizacijo, dobrih 5 tisoč € smo prejeli od prodaje avtomobila ter dobrih 3 tisoč € od prodaje ostale opreme. *Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev* ob polletju znašajo dobrih 576 tisoč € oz. 19,2 % planiranega v sprejetem proračunu. Prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč nismo načrtovali, realizacija iz tega naslova ob polletju znaša dobrih 194 tisoč €, od tega smo prejeli dobrih 153 tisoč € za prodano zemljišče v k.o. Klanec. Smo pa načrtovali prihodek od prodaje stavbnih zemljišč v višini 3 mio € in realizacija ob polletju znaša dobrih 382 tisoč €. Glavnino tega prihodka naj bi dobili od prodaje stavbnih zemljišč na območju LN Hrastje. Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov v višini plana.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo dobrih 32 tisoč € oz. 180,7 % plana. Dobrih tisoč € so realizirani v okviru krajevnih skupnosti. Za projekt Razsvetljave nogometnega igrišča in atletskega stadiona smo od Fundacije za financiranje športnih organizacij v RS prejeli dobrih 31 tisoč €, za ta namen smo planirali le dobrih 16 tisoč €.

Transforni prihodki so v obdobju januar–junij 2021 realizirani v višini dobrih 1,08 mio € (580 tisoč € v istem obdobju l. 2020) oziroma le 8,1 % sprejetega plana. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta enaka planu.

Od realiziranih transference prihodkov je bilo za dobrih 136 tisoč € *transferov iz državnega proračuna za investicije*, in sicer 86 tisoč € iz naslova požarne takse ter skoraj 50 tisoč € za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center. Ocenjujemo, da bo realizacija transferov iz državnega proračuna za investicije ob koncu leta enaka planu, torej v višini dobrih 2 milijona €.

Dobrih 338 tisoč € je *transferov iz državnega proračuna je bilo za tekočo porabo*, in sicer smo od Vlade RS za lokalno samoupravo prejeli 194 tisoč € povračil stroškov za Medobčinski inšpektorat Kranj ter 33 tisoč € povračil stroškov za Skupno službo notranje revizije Kranj. Dobrih 3 tisoč € je bilo nadomestila za upravljanje državnih gozdov ter dobrih 108 tisoč € sredstev iz javnih financ zaradi virusa COVID-19 po 56. členu Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP). Ocenjujemo, da bodo transferi iz državnega proračuna za tekočo porabo realizirani v višini plana.

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin* je ob polletju znašala 243 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. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

Od *drugih lokalnih skupnosti*, ki so podpisale pogodbe o sodelovanju pri zagotavljanju varstva pred požarom smo prejeli dobrih 40 tisoč €, za namen sofinanciranja poslovanja OŠ Helene Puhar dobrih 5 tisoč €. Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata Kranj (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, nakup osnovnih sredstev...) je bilo ob polletju za dobrih 93 tisoč €, za financiranje Skupne službe notranje revizije Kranj (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, ...) pa za dobrih 20 tisoč €. Za dobrih 6 tisoč € smo prejeli tudi sofinanciranja Glasbene šole Kranj. Ocenjujejo, da bo realizacija prejetih sredstev iz občinskih proračunov ob koncu leta v višini plana.

Iz *javnih skladov za investicije* realizacije v prvem polletju ne izkazujemo in ocenjujemo, da bomo načrtovana sredstva v višini 1,8 mio € prejeli v drugi polovici leta.

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* ob polletju znaša dobrih 199 tisoč €. Celotna sredstva smo prejeli za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta enaka planu, torej v višini 7,9 mio €.

Realizacija **prejetih sredstev iz proračuna EU** ob polletju znaša dobrih 10 tisoč € oz. 1,9 % sprejetega plana. Celotna sredstva smo prejeli v okviru projekta CITYCIRCLE. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta enaka planu.

V računu finančnih terjatev in naložb je v obdobju januar – junij 2021 izkazana realizacija v višini dobrih 2 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 4 tisoč €) in se celotna realizacija nanaša na vračila v preteklosti danih posojil.

Prihodkov v računu finančnih terjatev in naložb za leto 2021 nismo planirali, ker je bila glavnina vračil v preteklosti danih posojil že poplačana in smo ob pripravi proračuna 2021 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 9,55 mio €. Ocenjujemo, da se bomo v letu 2021 zadolžili v višini plana.

Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 55 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,2 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2021.

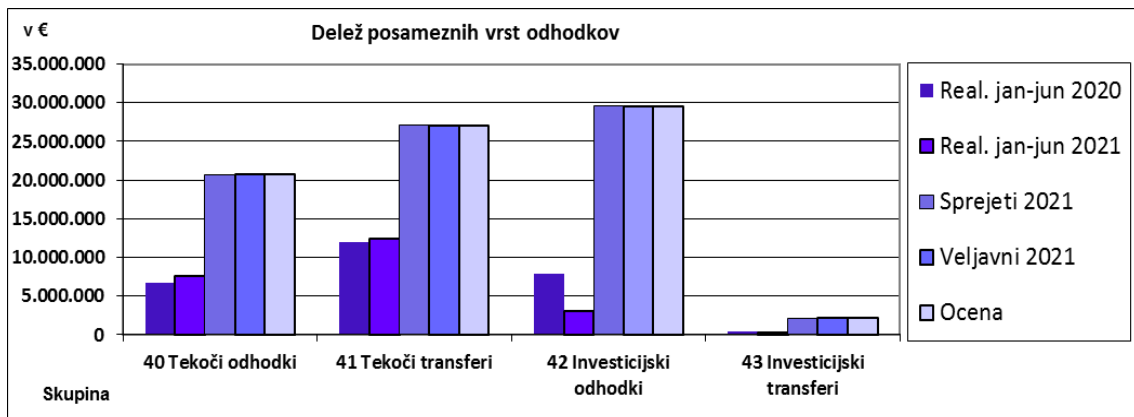
Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2021 realiziral za dobrih 23,3 mio € odhodkov, oziroma dobrih 24,6 mio €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 30,1 % vseh

v tem letu planiranih odhodkov. V okviru projektov (NRP) znaša realizacija ob polletju 3,4 mio €, v delu brez NRP pa 21,2 mio €.

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

Skupina odhodka	Real. jan-jun 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Real. jan-jun 2021	Ocena 2021	Indeks			
	1	2	3	4	5	4/1	4/2	4/3	5/2
40 Tekoči odh.	6.763.058	20.740.928	20.707.278	7.591.230	20.707.278	112,2	36,6	36,7	99,8
41 Tekoči transf.	11.979.376	27.069.393	27.048.965	12.479.890	27.048.965	104,2	46,1	46,1	99,9
42 Investicijski odh.	7.903.503	29.586.765	29.591.319	3.006.927	29.591.319	38,0	10,2	10,2	100,0
43 Investicijski transf.	490.712	2.084.789	2.134.313	299.319	2.134.313	61,0	14,4	14,0	102,4
SKUPAJ:	27.136.649	79.481.875	79.481.875	23.377.365	79.481.875	86,1	29,4	29,4	100,0



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 180 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 0,7 % delež.

Tekoči odhodki so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 7,5 mio € oz. 36,6 % glede na sprejeti plan. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 33 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks na plan 99,8).

Za *plače in druge izdatke zaposlenim* ter prispevke je bilo porabljen za 2,5 mio €, kar je v primerjavi z istim obdobjem preteklega več za 329 tisoč €. Povečanje beležimo skoraj na vseh kontih, na katerih evidentiramo stroške plač. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 14 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Realizacija *izdatkov za blago in storitve* znaša dobrih 4,2 mio € (v istem obdobju preteklega leta 3,6 mio €) oz. 34,4 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta višja od plana za dobrih 20 tisoč € (indeks 100,2).

Realizacija na kontu *plačila domačih obresti* ob polletju znaša dobrih 102 tisoč € (lani ob polletju 117 tisoč €), od tega je bilo za dobrih 59 tisoč € plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, za dobrih 20 tisoč € plačil obresti drugim finančnim institucijam ter za dobrih 22 tisoč € plačil obresti od kreditov pri javnih skladih. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 34 tisoč € manjša od načrtovane, zaradi padanja oz. stagniranja obrestne mere EURIBOR. Prav tako ocenjujemo, da se bomo v letu 2021 likvidnostno zadolžili v manjši višini, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Realizacija konta *rezerve* je izkazana v višini dobrih 664 tisoč €, 25 tisoč € je bilo skladno s sprejetim proračunom nakazanih v proračunski rezervni sklad, 639 tisoč € pa v proračunski stanovanjski sklad. Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerezporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

Realizacija **tekočih transferov** ob polletju znaša dobrih 12,4 mio € (indeks 46,1) in ocenjujemo, da bo ob koncu leta malenkost pod planom (indeks 99,9).

V okviru podskupine *subvencij* realizacija znaša dobrih 221 tisoč € (indeks 34,8), kar je za tisoč € več kot v enakem lanskem obdobju. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 48 tisoč € manjša od plana (indeks 92,9).

Največji delež tekočih transferov pripada podskupini *transferov posameznikom in gospodinjstvom*. Ob polletju realizacija znaša 5,6 mio € (lani v istem obdobju 5,1 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 (168 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (514 tisoč €). Na podkontu Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom je znašala realizacija ob polletju dobrih 447 tisoč €, dobrih 47 tisoč € pa so znašala izplačila družinskemu pomočniku. Za dobrih 27 tisoč € je bilo izplačanih sredstev za darilo ob rojstvu otroka, dobrih 39 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 manjša od plana (indeks 99,9).

Realizacija *transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* je ob polletju znašala dobrih 995 tisoč €, kar je za 38 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (499 tisoč €) ter kulture (dobrih 240 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekoliko nad planom (indeks 100,9).

V okviru podskupine drugih *tekočih domačih transferov* je ob polletju realizacija znašala 5,58 mio € (lani v istem obdobju 5,5 mio €). Transferov javnim zavodom je bilo realizirano za dobrih 5,51 mio €, prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine pa je bil realiziran v višini dobrih 39 tisoč €, realizacija tekočih transferov v javne sklade je znašala dobrih 13 tisoč €. Realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni porabniki proračuna ob polletju znaša dobrih 16 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekoliko višja od plana (indeks 100,1).

Investicijskih odhodkov je bilo v obdobju januar - junij 2021 realiziranih za dobrih 3 mio €, kar pomeni 10,2 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 7,9 mio €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

V okviru konta *Nakup zgradb in prostorov* znaša realizacija ob polletju dobrih 45 tisoč €, in sicer v okviru projekta Nakup prostorov KS Stražišče.

Na kontu *Nakup prevoznih sredstev* ob polletju še ne beležimo realizacije. V sprejetem proračunu je 1,8 mio € načrtovanih za zamenjavo vozila 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 90 tisoč €, od tega je šlo 10 tisoč € za nakup pisarniškega pohištva, slabih 37 tisoč € za nakup strojne računalniške opreme ter dobrih 37 tisoč € za nakup druge opreme in napeljav. Ob koncu leta se pričakuje realizacija višja od plana za dobrih 150 tisoč €, predvsem v okviru podkonta Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav v okviru projekta Nove tehnologije za urejanje prometa.

V okviru konta *Nakup drugih osnovnih sredstev* ob polletju beležimo realizacijo v višini 249 €. Glavnino načrtovanih sredstev se planira v okviru projekta Investicije KS.

Na kontu *Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije* znaša polletna realizacija dobrih 1,7 mio €, in sicer v okviru projekta Gorki-2.sklop (2.faza) dobrih 670 tisoč €, dobrih 285 tisoč € v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju Zgornje Save-1.sklop, dobrih 156 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje, dobrih 267 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju, dobrih 113 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje, dobrih 205 tisoč € v okviru projekta Vrtec Bitnje, 54 tisoč € v okviru projekta Javna razsvetljava ter 10 tisoč € v okviru projekta Opremljanje stavbnih zemljišč. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj v višini plana (indeks 99,6).

Na kontu *Investicijsko vzdrževanje in obnove* znaša realizacija ob polletju dobrih 545 tisoč €, od tega največ na projektu Javna razsvetljava, in sicer dobrih 213 tisoč €, 61 tisoč € znaša realizacija projekta Pokopališče Kranj, slabih 47 tisoč € pri projektu Urbana prenova Kranja 1 ter 48 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekoliko manjša od plana (indeks 99,2).

Na kontu *Nakup zemljišč in naravnih bogastev* znaša realizacija dobrih 220 tisoč €, in sicer v okviru projekta Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 105 tisoč €, v okviru projekta Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje dobrih 47 tisoč € ter 20 tisoč € v okviru projekta Rekonstrukcija Savske ceste od

Smledniške ceste do Savske loke. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj v višini plana (indeks 99,99).

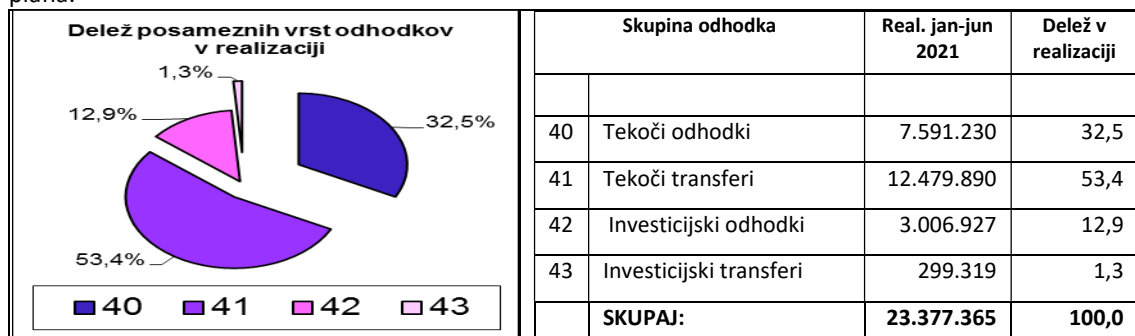
Na kontu *Nakup nematerialnega premoženja* ob polletju znaša realizacija dobrih 82 tisoč €, največ v okviru projekta Nakup opreme – uprava (dobrih 14 tisoč €) ter Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom (dobrih 42 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekaj nad planom (indeks 100,5).

Na kontu *Študije o izvedljivosti projektov, projektnih dokumentacij, nadzora in investicijskega inženiringa* znaša realizacija dobrih 258 tisoč €, največ v okviru projektov: Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 107 tisoč €, Kovačnica-podjetniški inkubator dobrih 20 tisoč €, Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto dobro 30 tisoč € ter Tehnična in druga dokumentacija dobrih 20 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 41 tisoč € (indeks 98,7), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2021 ne bo realiziralo v načrtovani višini.

Investicijskih transferov je bilo v obdobju januar - junij 2021 realiziranih za dobrih 299 tisoč €, kar znaša 14,4 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 490 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 49 tisoč € večja od plana (indeks 102,4).

Dobrih 156 tisoč € realiziranih *investicijskih transferov pripada pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki*. Dobrih 118 tisoč € je bilo nakazanih Gasilski zvezi MO Kranj, 28 tisoč € Zvezi tabornikov občine Kranj, dobrih 5 tisoč € Društvu za raziskovanje jam Kranj ter dobrih 5 € Društvu za podvodne dejavnosti Kranj. Ocenjujemo, da bo ob koncu leta realizacija za 30 tisoč € višja kot smo planirali.

Investicijskih transferov proračunskim uporabnikom je bilo za dobrih 142 tisoč €, in sicer je bila celota investicijskih transferov nakazana javnim zavodom: CSD Gorenjska dobrih 740 €, GARS Kranj dobrih 96 tisoč €, Gorenjski muzej dobrih 10 tisoč €, OŠ Simona Jenka Kranj dobrih 10 tisoč €, OŠ Staneta Žagarja Kranj dobrih 3 tisoč €, OŠ Franceta Prešerna Kranj dobrih 5 tisoč €, OŠ Predoslje Kranj dobrih 4 tisoč € ter Zavod za šport Kranj dobrih 14 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 19 tisoč € večja od plana.



V računu **finančnih terjatev in naložb** je v obdobju januar – junij 2021 na odhodkovni strani ne izkazujemo plana, niti realizacije.

Glede na dejstvo, da je Mestni svet MO Kranj konec maja 2021 sprejel drugi rebalans za leto 2021 in smo pri pripravi rebalansa ponovno poskušali čim bolj realno načrtovati odhodke in drugih izdatke, ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

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 2021 (Intesa Sanpaolo banka, UniCredit banka, Eko sklad, NLB in MGRT ter SID banka). Realizacija ob polletju znaša 1,3 mio € (indeks na plan 50), do konca leta se ocenjuje 100 % realizacija.

V obdobju januar - junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 1,16 mio €, ob koncu leta je predviden primanjkljaj v višini dobrih 5,04 mio €, torej se ob koncu leta predvideva, da bo stanje sredstev na računih 317.739 € (po stanju na dan 31.12.2020 =5.360.827 EUR).

Ocena realizacije proračuna v I. 2021:

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 maja 2021 sprejel drugi rebalans za leto 2021 in smo pri pripravi rebalansa ponovno poskušali čim bolj realno načrtovati prihodke in druge prejemke ter odhodke in drugih izdatke, tako, da smo pri pripravi poročila o realizaciji proračuna za obdobje januar – junij 2021 za oceno 2021 vzeli podatke veljavnega plana na dan 30.6.2021.

Iz ocene realizacije do konca leta izhaja, da bo ob predpostavki zadolževanja do višine 9,55 mio eur na računih proračuna ostalo za dobrih 317 tisoč 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.

Bor Rozman
DIREKTOR MESTNE UPRAVE

Matjaž Rakovec
ŽUPAN



Priloge:

Stran:

Splošni del januar-junij 2021.....	11
Odhodki po programski klasifikaciji januar-junij 2021.....	17
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji januar-junij 2021.....	23
Posebni del januar-junij 2021.....	27
Načrt razvojnih programov januar-junij 2021.....	103
Obrazložitev splošnega dela januar-junij 2021.....	153
Obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS januar-junij 2021.....	181
Pregled prerazporeditev splošne proračunske rezervacije januar-junij 2021.....	195
Pregled vseh prerazporeditev (brez SPR) januar-junij 2021.....	197
Obrazložitev posebnega dela in načrta razvojnega programa januar-junij 2021.....	211
Proračunski stanovanjski sklad januar-junij 2021.....	325