



Svetnice in svetniki

Mestni svet

Številka: 410-12/2020-7

Datum: 16. 7. 2020

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2020**

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF) je župan dolžan o realizaciji proračuna poročati 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.«

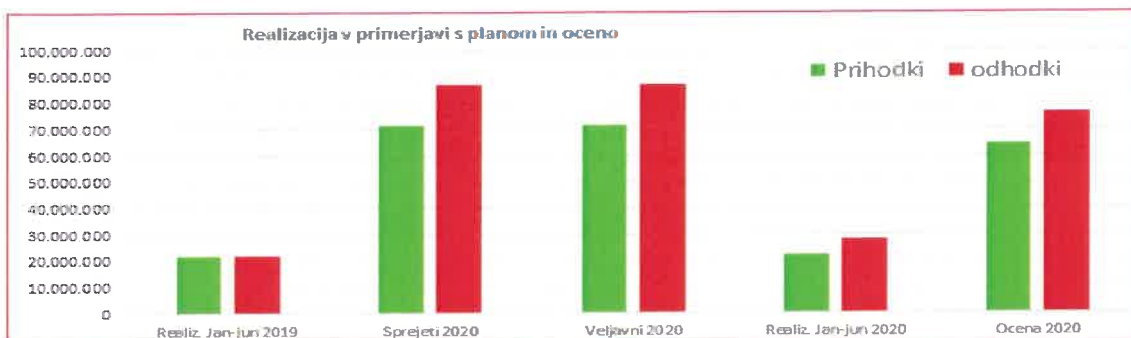
V skladu z zgoraj navedenim vam v prilogi pošiljamo poročilo o realizaciji proračuna MO Kranj v obdobju januar – junij 2020 ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

V prvi polovici leta 2020 je bilo realiziranih za dobrih 22,209 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 28,265 mio € (skupaj z odplačilom dolga v višini dobrih 1,125 mio €) odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 6,055 mio € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna. Lani v istem obdobju je bilo 14 tisoč € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna.

v €

Leto	Realizacija Jan-jun 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija Jan-jun 2020	Ocena 2020
Prenos sred iz preteklega leta	8.476.027	4.753.125	4.753.125		9.893.592
Prihodki	21.791.791	71.484.885	71.484.885	22.209.999	64.717.264
Odhodki	21.816.866	87.095.605	87.095.605	28.265.190	76.646.879
Zadolževanje	0	11.300.000	11.300.000	0	2.900.000
	8.450.952	442.405	442.405	-6.055.191	863.977



Razlogi za tak rezultat ob polletju so tako na odhodkovni kot na prihodkovni strani. Na prihodkovni strani je glavni razlog v nizki realizaciji transfernih prihodkov ter prihodkov iz naslova NUSZ, za katerega se ocenjuje, da bo glavnina realizacije v drugi polovici leta ter v nizki realizaciji komunalnega prispevka, za katerega se ocenjuje, da bo ob koncu leta manjši za več kot za polovico načrtovanega. 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. 2020 zamaknile v leto 2021 ali pa se sploh ne bodo realizirale.

Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2020 za 3,982 mio € likvidnih sredstev, v poslovnih bankah pa za 900 tisoč € vezanih sredstev.

Na dan 30.6.2020 je bilo stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada 842.235 €, rezervnega sklada 822.637 €, takse za obremenjevanje vode 1.018.366 € ter 21.935 € sredstev požarne takse.

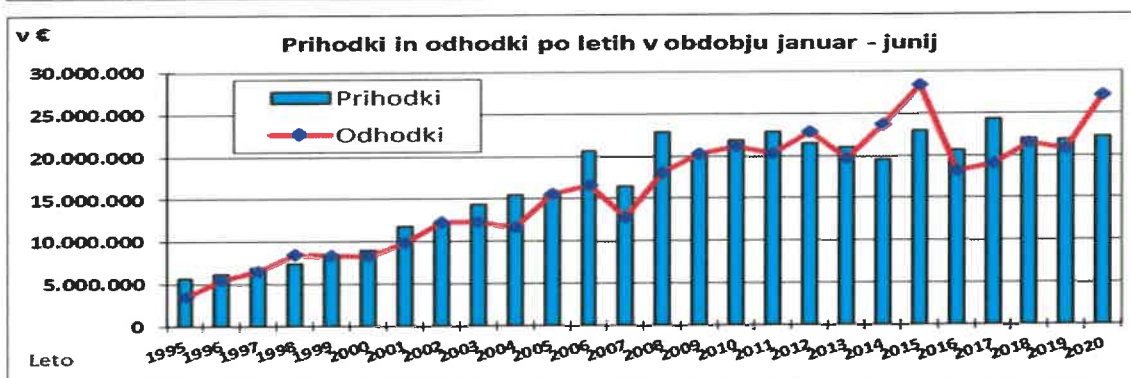
Iz izkazov je razvidno, da je bil ob sprejemu proračuna za l. 2020 predviden primanjkljaj v višini 4,31 mio € (skupaj z odplačilom dolga ter načrtovanim zadolževanjem). V obdobju januar-junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 6,055 mio €, ob koncu leta pa je ocenjen primanjkljaj v višini dobrih 9,029 mio €.

v €

	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	jan-jun 2020	Ocena 2020
	1	2	3	4
Prihodki	82.784.885	82.784.885	22.209.999	67.617.264
Odhodki	87.095.605	87.095.605	28.265.190	76.646.879
	-4.310.720	-4.310.720	-6.055.191	-9.029.615

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



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

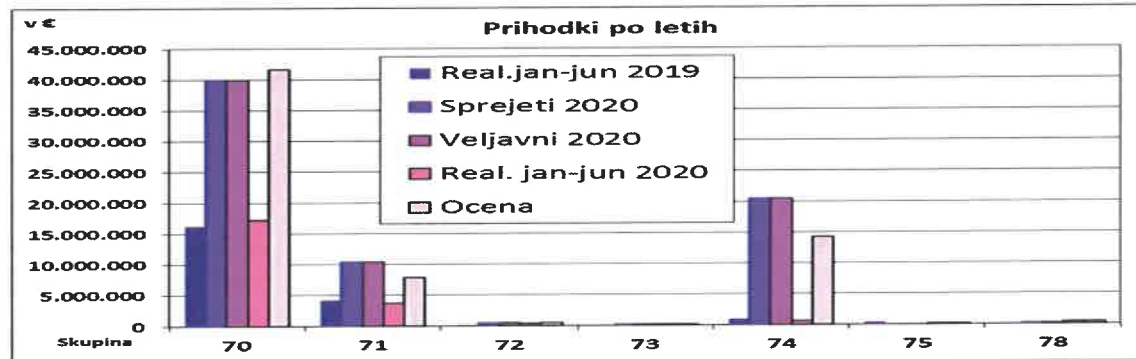
Za l. 2020 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 71,48 mio € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju l. 2020 realizirani v višini dobrih 22,2 mio € (v l. 2019 21,7 mio €) ali 31,1 % v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem l. 2019 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2020 večji za dobrih 418 tisoč €.

V primerjavi z letnim planom so kapitalski prihodki (indeks 70,4), prejete donacije (indeks 63,8) ter prejeta sredstva iz Evropske unije (indeks 1.847,6) realizirani z indeksom večjim od 50, davčni (indeks 43,1), nedavčni (indeks 35,1) in transferni prihodki (indeks 2,8) pa so realizirani z indeksom pod 50. Prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev nismo načrtovali, ker je bila glavčina vračil v preteklosti danih posojil že poplačana in smo ob pripravi proračuna 2020 težko ocenili, kolikšen bo ta prihodek oz. če sploh bomo prejeli še kaj iz tega naslova.

Ob koncu leta ocenjujemo, da bo realizacija višja kot smo planirali v sprejetem planu le v skupini davčnih prihodkov (indeks 104,5) ter prejetih sredstvih iz Evropske unije (indeks 1.908,1), kapitalski prihodki naj bi bili realizirani v višini plana, nedavčni prihodki (indeks 75,2), prejete donacije (indeks 87,5) ter transferni prihodki (indeks 69,4) naj bi bili nižji od plana.

v €

Skupina prihodka	Realizacija 2019	Real. jan-jun 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Real. jan-jun 2020	Ocena 2020
			3	4	5	6
70 Davčni prihodki	40.156.779	16.243.684	39.912.375	39.912.375	17.214.817	41.707.892
71 Nedavčni prihodki	8.172.166	4.142.984	10.406.019	10.406.019	3.653.059	7.821.497
72 Kapitalski prihodki	151.697	75.185	509.000	509.000	358.331	509.000
73 Prejete donacije	4.250	0	141.600	141.600	90.300	123.932
74 Transferni prihodki	5.264.552	899.003	20.499.356	20.499.356	581.758	14.228.939
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	397.659	388.061	0	0	6.231	10.500
78 Prejeta sr.iz EU	46.293	42.873	16.535	16.535	305.504	315.504
SKUPAJ:	54.193.396	21.791.791	71.484.885	71.484.885	22.209.999	64.717.264



Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 17,2 mio € oziroma 43,1 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za l. 2020. (v istem obdobju l. 2019 16,2 mio €).

V okviru podskupine *Davki na dohodek in dobiček* znaša realizacija 15,74 mio € (indeks na plan 52) in ta prihodek predstavlja dohodnina.

Realizacija *Davkov na premoženje* ob polletju znaša dobrih 1,06 mio € (indeks 12,1) in naj bi bili ob koncu leta realizirani za 50 tisoč € več kot se je planiralo v sprejetem proračunu, predvsem na račun višje pričakovane realizacije od davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje.

Prihodki iz naslova *domaćih davkov na blago in storitve* so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 392 tisoč € ali 52,1 % celoletnega plana, v istem obdobju lani je bila realizacija v višini 389 tisoč €. Ocenjujemo, da bodo prihodki iz naslova *domaćih davkov na blago in storitve* konec leta za 47 tisoč € manjši od plana, predvsem na račun nižje pričakovane realizacije od turistične takse.

V okviru podskupine *drugih davkov* se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni. Na samo stanje sredstev nimamo vpliva, ker z njimi operira finančna uprava. Stanje ob polletju znaša dobrih 6 tisoč €.

Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v I. 2020 do konca leta za 1,7 mio € večja od planirane v sprejetem proračunu (indeks 104,5), predvsem zaradi višje dohodnine.

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2020 realizirani v višini dobrih 3,6 mio € (v I. 2019 4,1 mio €) oziroma 35,1 % (v I. 2019 55,8 %) v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. V primerjavi z enakim obdobjem v I. 2019 so se zmanjšali za slabih 490 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 1,9 mio €. Realizacija v podskupini *Drugi nedavčni prihodki* v primerjavi s sprejetim proračunom znaša 15,8 % ali v višini dobrih 544 tisoč €, 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 490 tisoč € (dobrih 732 tisoč € v preteklem letu v istem obdobju), kar predstavlja 14,4 % planiranega v sprejetem proračunu. Ob koncu leta se ocenjuje, da bo realizacija od komunalnega prispevka za 1,9 mio € nižja kot smo planirali. Namreč pri pripravi proračuna za leto 2020 smo predvidevali prihodek od komunalnega prispevka v višini 2 mio €, in sicer v nameri Stanovanjskega sklada RS, da bo v Kranju zgradil nove stanovanjske bloke, kar pa se letos ne bo realiziralo. Realizacija v okviru podskupine *Takse in pristojbine* znaša dobrih 23 tisoč €, *Globe in druge denarne kazni* beležijo realizacijo v višini dobrih 246 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija glob in drugih denarnih kazni konec leta za 266 tisoč € manjša od plana, predvsem iz naslova glob za prekrške. In sicer glede na dvomesečni izpad prihodkov iz naslova denarnih kazni za izrečene prekrške zaradi zagotavljanja drugih nalog medobčinskega redarstva v času razglašene epidemije novega korona virusa in posledično zgolj 27% polletne realizacije, se predvideva letna realizacija iz naslova prihodkov od glob za prekrške v višini 70% prvotno planiranih. Realizacija v podskupini *Prihodki od prodaje blaga in storitev* znaša dobrih 20 tisoč €. Do koncu leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki realizirani za 2,5 mio € manj, kot se je planiralo v sprejetem proračunu (indeks 75,2), predvsem na račun nižjih prihodkov od komunalnega prispevka.

Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2020 od planiranih 509 tisoč € realizirani v višini dobrih 358 tisoč € (75 tisoč € v istem obdobju lanskega leta), kar je 70,4 % realizacija.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev ob polletju znašajo dobrih 323 tisoč € oz. 90,2 % planiranega v sprejetem proračunu. Slabih tisoč € znaša prihodek od prodaje računalniške opreme. V sprejetem proračunu smo planirali 359 tisoč € prihodka od prodaje stanovanj, realizacija znaša dobrih 323 tisoč €, in sicer smo prodali tri stanovanja. Ob koncu leta se pričakuje, da bo realizacija v višini plana. *Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev* ob polletju znašajo dobrih 34 tisoč € oz. 23 % planiranega v sprejetem proračunu. Prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč nismo načrtovali, realizacija iz tega naslova ob polletju znaša dobrih 2 tisoč €. Smo pa načrtovali prihodek od prodaje stavbnih zemljišč v višini 150 tisoč € in realizacija ob polletju znaša dobrih 31 tisoč €. Ob koncu leta se pričakuje, da bo realizacija v višini plana.

Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov v višini plana.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo dobrih 90 tisoč € oz. 63,8 % plana. 300 € so realizirane donacije v okviru krajevnih skupnosti. Za projekt Razsvetljave nogometnega igrišča in atletskega stadiona smo od Nogometne zveze Slovenije prejeli 90 tisoč €, kar smo tudi planirali. Za isti projekt smo planirali še 50 tisoč € od Fundacije za financiranje športnih organizacij v RS, iz tega vira se ocenjuje, da bomo v letošnjem letu prejeli še za dobrih 32 tisoč € donacij.

Transforni prihodki so v obdobju januar–junij 2020 realizirani v višini dobrih 581 tisoč € (899 tisoč € v istem obdobju I. 2019) oziroma le 2,8 % sprejetega plana. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 6,2 mio € manjša od planiranega v sprejetem proračunu (indeks na plan 69,4).

Od realiziranih transferencev je bilo za dobrih 134 tisoč € *transferov iz državnega proračuna za investicije*, in sicer 77 tisoč € iz naslova požarne takse, dobrih 27 tisoč € za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje ter dobrih 29 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6. Ocenjujemo, da bo realizacija transferov iz državnega proračuna za investicije ob koncu leta za slabih 1,3 mio € nižja kot se je planiralo, razlogov zato je več. Glavni razlog pa je v zamiku investicij v prihodnja leta, razlogi so podrobneje pojasnjeni v obrazložitvah posebnega dela proračuna ter izvajanju načrta razvojnih programov.

Dobrih 3 tisoč € *transferov iz državnega proračuna je bilo za tekočo porabo*, in sicer je bilo dobrih tisoč € prihodkov za družinskega pomočnika, dobrih tisoč € nadomestila za upravljanje državnih gozdov ter slabih tisoč € iz sredstev javnih financ zaradi virusa COVID-19 po 56. členu Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP).

Ocenjujemo, da bodo transferi iz državnega proračuna realizirani dobrih 616 tisoč €, kar je za slabih 47 € več, kot se je načrtovalo v sprejetem proračunu (indeks na plan 108,2). Poleg že planiranih prihodkov v sprejetem proračunu, za katere se ob koncu leta pričakuje realizacija v višini plana, je višja realizacija predvidena zaradi prihodkov, ki naj bi jih še prejeli v letošnjem letu na podlagi ZIUZEOP.

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 slabih 15 tisoč €. Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata Kranj (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, nakup osnovnih sredstev...) je bilo ob polletju za dobrih 86 tisoč €, za financiranje Skupne službe notranje revizije Kranj (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, ...) pa za dobrih 26 tisoč €. Ocenjujejo, da bo realizacija prejetih sredstev iz občinskih proračunov ob koncu leta v višini plana.

Iz *javnih skladov za investicije* smo za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusov) planirali 720 tisoč €, za projekt Vrtec Bitnje 186 tisoč € ter za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 350 tisoč €, realizacije v prvem polletju ne izkazujemo in ocenjujemo, da teh sredstev v letošnjem letu ne bomo prejeli.

Realizacija prejetih sredstev iz *državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* ob polletju znaša slabih 274 tisoč €. Za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6 smo prejeli dobrih 117 tisoč € ter dobrih 156 tisoč € za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 3,7 mio € manjša, kot smo planirali. Glavni razlog je v zamiku investicij (vsaj plačil) v prihodnja leta, in sicer iz različnih razlogov, kateri so podrobneje pojasnjeni v obrazložitvah posebnega dela proračuna ter izvajanju načrta razvojnih programov.

Realizacija **prejetih sredstev iz proračuna EU** ob polletju znaša dobrih 305 tisoč € oz. 1.847,6 % sprejetega plana, ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta preseгла plan za slabih 299 tisoč €. Razlog za tako veliko odstopanje od plana je v sredstvih, ki smo jih prejeli za projekt energetskih sanacij javnih objektov v višini dobrih 281 tisoč €. Ta prihodek smo planirali in pričakovali konec leta 2019, dejansko pa smo ga prejeli v začetku leta 2020. Dobrih 24 tisoč € smo prejeli za projekt LUMAT, prihodka iz istega razloga nismo planirali. Za projekt Citycircle se do konca leta pričakuje še prihodek v višini dobrih 34 tisoč €.

V računu finančnih terjatev in naložb je v obdobju januar – junij 2020 izkazana realizacija v višini dobrih 6 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 388 tisoč €) in se v celoti nanaša na vračila v preteklosti danih posojil.

Prihodkov v računu finančnih terjatev in naložb za leto 2020 nismo planirali, ker je bila glavnina vračil v preteklosti danih posojil že poplačana in smo ob pripravi proračuna 2020 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 11,3 mio €. Ocenjujemo, da se bomo v letu 2020 zadolžili le do višine 2,9 mio €.

Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 86 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,4 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2020.

Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2020 realiziral za dobrih 27,1 mio € odhodkov, oziroma dobrih 28,2 mio €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 32,5 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. V okviru projektov (NRP) znaša realizacija ob polletju 8,47 mio €, v delu brez NRP pa 19,78 mio €.

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

Skupina odhodka	Real. jan-jun 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Real. jan-jun 2020	Ocena 2020	Indeks			
						4/1	4/2	4/3	5/2
	1	2	3	4	5				
40 Tekoči odhodki	6.386.021	18.261.182	17.607.304	6.777.215	17.351.341	106,1	37,1	38,5	95,0
41 Tekoči transferi	12.510.236	25.553.664	26.130.002	11.981.684	25.841.601	95,8	46,9	45,9	101,1
42 Investicijski odh.	1.573.543	38.701.989	38.719.029	7.890.019	28.814.667	501,4	20,4	20,4	74,5
43 Investicijski transf.	234.334	2.327.610	2.388.110	490.712	2.388.110	209,4	21,1	20,5	102,6

SKUPAJ:	20.704.135	84.844.445	84.844.445	27.139.630	74.395.719	131,1	32,0	32,0	87,7
---------	------------	------------	------------	------------	------------	-------	------	------	------



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 195 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 0,7 % delež.

Tekoči odhodki so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 6,7 mio € oz. 37,1 % glede na sprejeti plan. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 909 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks na plan 95).

Za *plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke* je bilo porabljeno za 2,2 mio €, kar je v primerjavi z istim obdobjem preteklega več za 231 tisoč €. Povečanje v primerjavi z istim obdobjem preteklega leta beležimo skoraj na vseh kontih, na katerih evidentiramo stroške plač. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 150 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu. Razlogi so predvsem v počasnejši dinamiki zaposlovanja od predvidene in v refundaciji bolniških odsotnosti.

Realizacija *izdatkov za blago in storitve* znaša dobrih 3,6 mio € (v istem obdobju preteklega leta 3,8 mio €) oz. 33,3 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za dobrih 6 tisoč € (indeks 99,9).

Realizacija na kontu *plačila domačih obresti* ob polletju znaša dobrih 117 tisoč € (lani ob polletju 129 tisoč €), od tega je bilo za dobrih 79 tisoč € plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, za slabih 10 tisoč € plačil obresti drugim finančnim institucijam (sredstva so bila planirana na napačnem kontu, kar smo uredili s prerazporeditvijo) ter za dobrih 28 tisoč € plačil obresti od kreditov pri javnih skladih. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 110 tisoč € manjša od načrtovane, zaradi padanja oz. stagniranja obrestne mere EURIBOR. Prav tako ocenjujemo, da se bomo v letu 2020 likvidnostno zadolžili v manjši višini, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Realizacija konta rezerve je izkazana v višini dobrih 817 tisoč €, 25 tisoč € je bilo skladno s sprejetim proračunom nakazanih v proračunski rezervni sklad, 792 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 11,9 mio € (indeks 46,9) in ocenjujemo, da bo ob koncu leta manjša od plana za dobrih 287 tisoč € (indeks 101,1).

V okviru podskupine *subvencij* realizacija znaša dobrih 220 tisoč € (indeks 33,5), kar je za 85 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 11 tisoč € večja od plana (indeks 101,7).

Največji delež tekočih transferov pripada podskupini *transferov posameznikom in gospodinjstvom*. Ob polletju realizacija znaša 5,1 mio € (lani v istem obdobju 5,6 mio €) in znotraj te je skoraj vsa na kontu *drugih transferov posameznikom*. Med slednjimi gre največji delež realizacije za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in prispevkom staršev (3,8 mio €), za regresiranje prevozov otrok v šolo (274 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (541 tisoč €). Na podkontu *Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom* je znašala realizacija ob polletju dobrih 331 tisoč €, dobrih 53 tisoč € pa so znašala izplačila družinskemu pomočniku. Za dobrih 29 tisoč € je bilo izplačanih sredstev za darilo ob rojstvu otroka, dobrih 43 tisoč € transferov za zagotavljanje socialne varnosti ter 11 tisoč € za štipendije.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v okviru transferov posameznikom in gospodinjstvom za dobrih 571 tisoč € manjša od plana (indeks 95,1).

Realizacija *transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* je ob polletju znašala dobrih 1,01 mio €, kar je za 232 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (501 tisoč €) ter kulture (dobrih 265 tisoč €).

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 41 tisoč € (indeks 97,9).

V okviru podskupine *drugih tekočih domačih transferov* je ob polletju realizacija znašala 5,5 mio € (lani v istem obdobju 5,2 mio €). Transferov javnim zavodom je bilo realizirano za dobrih 5,3 mio €, prispevek v ZZSZ za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine pa je bil realiziran v višini dobrih 202 tisoč €, realizacija tekočih transferov v javne sklade je znašala dobrih 40 tisoč €. Realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni uporabniki proračuna ob polletju znaša dobrih 11 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta višja od plana za dobrih 890 tisoč € (indeks 108).

Investicijskih odhodkov je bilo v obdobju januar - junij 2020 realiziranih za dobrih 7,8 mio €, kar pomeni 20,4 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 1,5 mio €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 9,8 mio € manjša od plana (indeks 74,5).

V okviru konta *Nakup zgradb in prostorov* znaša realizacija ob polletju dobrih 25 tisoč €, in sicer v okviru projekta Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj.

Na kontu *Nakup prevoznih sredstev* ob polletju še ne beležimo realizacije. V sprejetem proračunu je 1,2 mio € načrtovanih za zamenjavo vozil za okoljsko sprejemljivejša za potrebe izvajanja javnih služb, vendar se realizacije v letošnjem letu ne pričakuje. Do konca leta naj bi 900 tisoč € namenili še za nakup gasilskega vozila-avtolestve, 100 tisoč € pa se ocenjuje še za investicijo nadgradnje sistema za izposajo koles v Kranju.

V okviru konta *Nakup opreme* znaša polletna realizacija dobrih 109 tisoč €, od tega je šlo 16 tisoč € za nakup pisarniškega pohištva, slabih 28 tisoč € za nakup strojne računalniške opreme ter dobrih 53 tisoč € za nakup druge opreme in napeljav.

V okviru konta *Nakup drugih osnovnih sredstev* realizacije ob polletju ne beležimo. Glavnino načrtovanih sredstev se planira v okviru projekta Spominsko obeležje Rupa (57 tisoč €).

Na kontu *Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije* znaša polletna realizacija dobrih 6,9 mio €, in sicer v okviru projekta Gorki-2.sklop (2.faza) dobrih 2 mio €, dobrih milijon € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje, dobrih 861 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju, dobrih 232 tisoč € v okviru projekta Kolesarske povezave v Kranju 1-6, dobrih 2,2 mio € v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« ter dobrih 576 tisoč € v okviru projekta Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 3,1 mio € manjša od plana (indeks 85,3). Nekateri projekti bodo realiziranih v manjšem obsegu, kot je bilo načrtovano v sprejetem proračunu. Projekt Dozidava vrtca Kokrica pa se v letošnjem letu ne bo realiziral. Razlogi za ocenjeno ne realizacijo oz. manjšo realizacijo od predvidene so podrobneje opisani v obrazložitvah Načrta razvojnih programov.

Na kontu *Investicijsko vzdrževanje in obnove* znaša realizacija ob polletju dobrih 354 tisoč €, od tega največ na projektu Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture, in sicer 124 tisoč €, 34 tisoč € je šlo za projekt Urejanje brežin, 30 tisoč € za projekt Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov, ter 30 tisoč € za projekt Obnova vodovoda Golnik. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 5,9 mio € manjša od plana (indeks 41) in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2020 ne bo realiziralo (projekt Komunalna ureditev Industrijske cone Laze ter Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja) oz. se bodo realizirali v manjšem obsegu kot smo načrtovali. Za projekt Urbana prenova Kranja 1 smo načrtovali dobrih 1,4 mio €, ob koncu leta pa se pričakuje realizacija v višini 53 tisoč €, za projekt Rekonstrukcija Savske ceste do Smledniške ceste do Savske loke smo načrtovali 1,9 mio €, realizacija ob koncu leta pa se pričakuje v višini 110 tisoč €.

Na kontu *Nakup zemljišč in naravnih bogastev* znaša realizacija dobrih 146 tisoč €, in sicer v okviru projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 65 tisoč €, v okviru projekta LN Britof Voge dobrih 21 tisoč € ter 20 tisoč € v okviru projekta rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 469 € višja od plana (indeks 146,8), predvsem na račun projekta Dnevno varstvo starejših Planina, ki je v proračun naknadno uvrščen s sklepom Mestnega sveta.

Na kontu *Nakup nematerialnega premoženja* ob polletju znaša realizacija dobrih 106 tisoč €, največ v okviru projekta Nakup opreme – uprava (dobrih 50 tisoč €) ter Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom (dobrih 37 tisoč €) in ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za dobrih 15 tisoč € (indeks 94).

Na kontu *Študije o izvedljivosti projektov, projektnih dokumentacij, nadzora in investicijskega inženiringa* znaša realizacija dobrih 173 tisoč €, največ v okviru projektov Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje dobrih 16 tisoč €, dobrih 21 tisoč € v okviru projekta Gorki-2.sklop (2.faza) ter dobrih 44 tisoč € v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center«.

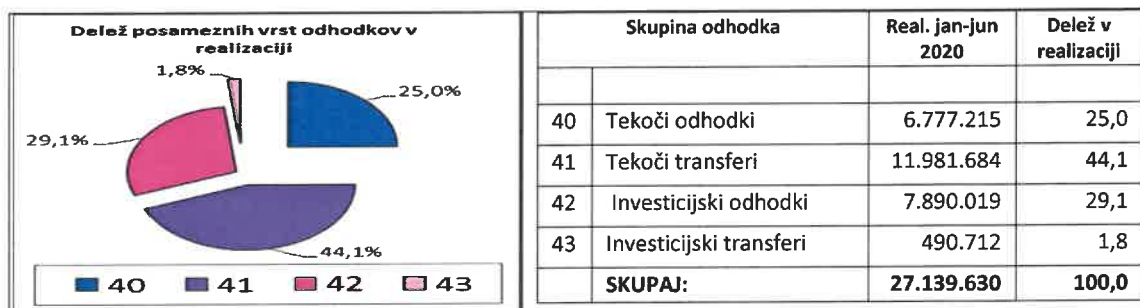
Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 58 tisoč € (indeks 96,3), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2020 ne bo realiziralo oz. ne v načrtovani višini.

Investicijskih transferov je bilo v obdobju januar - junij 2020 realiziranih za dobrih 490 tisoč €, kar znaša 21,1 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 234 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 60 tisoč € večja od plana (indeks 102,6).

Dobrih 110 tisoč € realiziranih *investicijskih transferov pripada pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki*. Dobrih 16 tisoč € je bilo nakazanih Gasilski zvezi MO Kranj, 85 tisoč € Zvezi tabornikov občine Kranj, dobrih 5 tisoč € Društvu za raziskovanje jam Kranj, dobrih 2 tisoč € Rdečemu križu Slovenije ter 234 € Društvu za podvodne dejavnosti Kranj. Ob koncu leta se pričakuje, da bo realizacija v višini plana.

Investicijskih transferov proračunskim uporabnikom je bilo za dobrih 379 tisoč €, in sicer je bila celota investicijskih transferov javnim zavodom: CSD Gorenjska dobrih 11 tisoč €, GARS Kranj dobrih 288 tisoč €, Gorenjski muzej dobrih 3 tisoč €, OŠ Helena Puhar Kranj dobrih 2 tisoč €, OŠ Staneta Žagarja Kranj dobrih 4 tisoč €, OŠ Franceta Prešerna Kranj dobrih 10 tisoč €, Mestna knjižnica Kranj dobrih 26 tisoč €, OŠ Jakoba Aljaža Kranj dobrih 17 tisoč €, Zavod za šport Kranj dobrih 14 tisoč € ter LEAG 469 €.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 60 tisoč € večja od plana, predvsem na račun projekta Kultura-investicije za nujno saniranje strehe na knjižnici.



Skupina odhodka	Real. jan-jun 2020	Delež v realizaciji
40	6.777.215	25,0
41	11.981.684	44,1
42	7.890.019	29,1
43	490.712	1,8
SKUPAJ:	27.139.630	100,0

V računu **finančnih terjatev in naložb** je v obdobju januar – junij 2020 na odhodkovni strani ne izkazujemo plana, niti realizacije.

Ocenjujemo, da bo realizacija odhodkov in drugih izdatkov ob koncu leta za 13,1 mio € manjša od plana (indeks 82,9). Nižja realizacija se pričakuje v vseh skupinah odhodkov in drugih izdatkov.

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 2020 (Intesa Sanpaolo banka, UniCredit banka, Eko sklad, NLB in MGRT). Realizacija ob polletju znaša 1,1 mio € (indeks na plan 50), do konca leta se ocenjuje 100 % realizacija.

V obdobju januar - junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 6,055 mio €, ob koncu leta je predviden primanjkljaj v višini dobrih 9,029 mio €, torej se ob koncu leta predvideva, da bo stanje sredstev na računih 863.977 € (po stanju na dan 31.12.2019 =9.893.592 EUR).

Ocena realizacije proračuna v I. 2020:

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 iz ocene realizacije do konca leta izhaja, da bo ob predpostavki zadolževanja le do višine 2,9 mio eur na računih proračuna ostalo za dobrih 863 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.

Drugo področje tveganj so tekoči odhodki in transferi, ki naj bi jih že z začetkom tega leta prevzela država a se to še ni zgodilo, ker zakon o znižanju stroškov občin še ni bil sprejet. Gre predvsem za stroške obveznega zdravstvenega zavarovanja brezposelnih in stroške mrliško ogledne službe.

Bor Rozman
DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE



Matjaž Rakovec
ŽUPAN

A blue ink signature of Matjaž Rakovec, written in a stylized cursive script.



Priloge:

Stran:

Splošni del januar-junij 2020.....	11
Odhodki po programski klasifikaciji januar-junij 2020.....	17
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji januar-junij 2020.....	21
Posebni del januar-junij 2020.....	25
Načrt razvojnih programov januar-junij 2020.....	89
Obrazložitev splošnega dela januar-junij 2020.....	143
Obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS januar-junij 2020.....	173
Pregled prerazporeditev splošne proračunske rezervacije januar-junij 2020.....	187
Pregled vseh prerazporeditev (brez SPR) januar-junij 2020.....	189
Obrazložitev posebnega dela in načrta razvojnega programa januar-junij 2020.....	225
Proračunski stanovanjski sklad januar-junij 2020.....	339