



Svetnice in svetniki

Mestni svet

Številka: 410-16/2019-7
Datum: 19.07.2019

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2019**

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 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 2019, ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

V prvi polovici leta 2019 je bilo realiziranih za dobrih 21,802 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 21,816 mio € (skupaj z odplačilom dolga v višini dobrih 1,112 mio €) odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 14 tisoč € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna. Lani v istem obdobju je bilo 602 tisoč € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna.

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. 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. 2019 zamaknile v leto 2020 ali pa se sploh ne bodo realizirale.

Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2019 za 6,357 mio € likvidnih sredstev, v poslovnih bankah pa je bilo za 2,9 mio € vezanih sredstev.

Na dan 30.6.2019 je bilo stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada 594.295 €, rezervnega sklada 805.651 €, takse za obremenjevanje vode 1.327.165 € ter 17.742 € sredstev požarne takse.

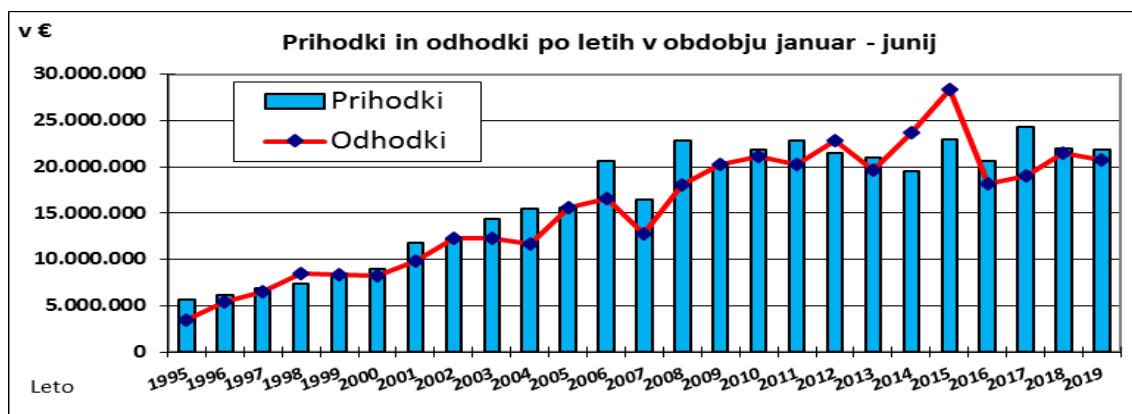
Iz izkazov je razvidno, da je bil ob sprejemu proračuna za I. 2019 predviden primanjkljaj v višini 4,091 mio € (skupaj z odplačilom dolga ter načrtovanim zadolževanjem). V obdobju januar - junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 14 tisoč €, ob koncu leta je prav tako predviden primanjkljaj v višini dobrih 5,522 mio €.

V €

	Sprejeti 2019	Veljavni 2019	jan-jun 2019	Ocena
	1	2	3	4
Prihodki	75.275.799	75.275.799	21.802.171	60.646.415
Odhodki	79.367.200	79.367.200	21.816.759	66.168.470
	-4.091.401	-4.091.401	-14.588	-5.522.055

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	21.802.171	20.704.028



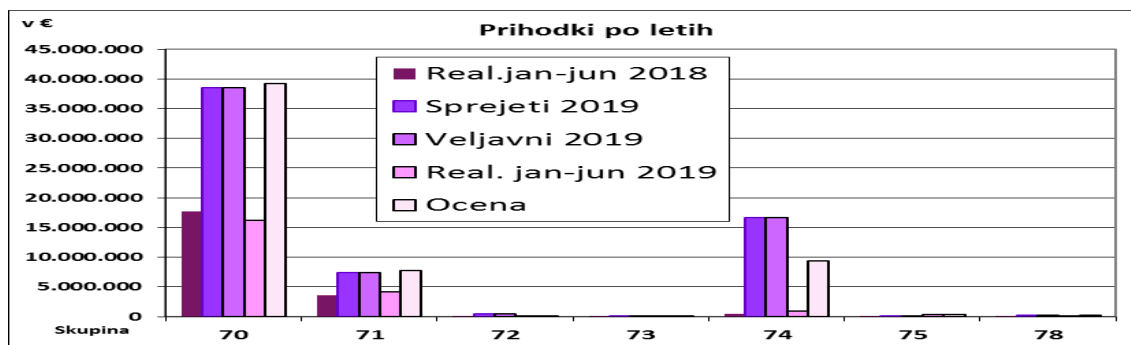
Prihodki in drugi prejemki proračuna ter ocena realizacije do konca leta:

Za I. 2019 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 63,27 mio € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju I. 2019 realizirani v višini dobrih 21,8 mio € (v I. 2018 21,9 mio €) ali 34,5 % v primerjavi s planom. V primerjavi s istim obdobjem I. 2018 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2019 manjši za dobrih 140 tisoč €.

V primerjavi z letnim planom so nedavčni prihodki (indeks 55,8) ter prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev (indeks 7.778,2) realizirani z indeksom večjim od 50, davčni (indeks 42,2), kapitalski prihodki (indeks 17,4), prejete donacije (indeks 36,7), transferni prihodki (indeks 5,4) ter prejeta sredstva iz Evropske unije (indeks 23) pa so realizirani z indeksom pod 50.

Ob koncu leta ocenjujemo, da bo realizacija višja, kot smo planirali v sprejetem planu v vseh skupinah prihodkov, razen v skupini kapitalskih (indeks 19,6) in transfernih prihodkov (indeks 56,3) naj bi bili nižji od plana.

		V €					
Skupina prihodka		Realizacija 2018	Real.jan-jun 2018	Sprejeti 2019	Veljavni 2019	Real. jan-jun 2019	Ocena
		1	2	3	4	5	6
70	Davčni prihodki	40.466.944	17.747.510	38.481.070	38.481.070	16.243.684	39.230.337
71	Nedavčni prihodki	7.500.280	3.565.798	7.420.808	7.420.808	4.141.758	7.710.433
72	Kapitalski prihodki	302.043	74.123	433.000	433.000	75.185	85.000
73	Prejete donacije	17.247	500	1.500	1.500	550	46.500
74	Transforni prihodki	1.456.018	452.351	16.703.321	16.703.321	899.003	9.397.805
75	Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	34.317	26.748	5.000	5.000	388.908	388.576
78	Prejeta sr.iz EU	119.467	75.770	231.100	231.100	53.083	287.764
	SKUPAJ:	49.896.316	21.942.800	63.275.799	63.275.799	21.802.171	57.146.415



Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 16,2 mio € oziroma 42,2 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za l. 2019. (v istem obdobju l. 2018 17,7 mio €).

V okviru podskupine *Davki na dohodek in dobiček* znaša realizacija 14,8 mio € (indeks na plan 51,2) in ta prihodek predstavlja dohodnina.

Realizacija *Davkov na premoženje* ob polletju znaša dobrih 951 tisoč € (indeks 10,8) in naj bi bili ob koncu leta realizirani za 29 tisoč € manj kot se je planiralo v sprejetem proračunu predvsem na račun nižje pričakovane realizacije od davkov na dediščino in darila.

Prihodki iz naslova *domačih davkov na blago in storitve* so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 389 tisoč € ali 57,1 % celoletnega plana, v istem obdobju lani je bila realizacija v višini 340 tisoč €. Ocenjujemo, da bodo prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve konec leta za 58 tisoč € večji od plana.

V okviru podskupine drugih davkov se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni. Na samo stanje sredstev nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Stanje ob polletju znaša dobrih 46 tisoč €.

Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v l. 2019 do konca leta za 749 tisoč € večja od planirane v sprejetem proračunu (indeks 101,9), predvsem zaradi višje dohodnine.

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2019 realizirani v višini dobrih 4,1 mio € (v l. 2018 3,5 mio €) oziroma 55,8 % (v l. 2018 50,1 %) v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. V primerjavi z enakim obdobjem v l. 2018 so se povečali za dobrih 575 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 1,8 mio €.

V okviru podskupine *Drugi nedavčni prihodki* (realizacija ob polletju znaša slabih 820 tisoč €) največji prihodek predstavljajo prihodki od komunalnih prispevkov, in sicer v višini dobrih 732 tisoč € (dobrih 394 tisoč € v preteklem letu v istem obdobju), kar predstavlja 146,5 % planiranega v sprejetem proračunu. Realizacija prihodkov od komunalnih prispevkov torej že ob polletju presega plan; ocena tega prihodka do konca leta je večja od plana in nižja od trenutne realizacije, ker je bil s strani DUTB prejet zahtevek za vračilo komunalnega prispevka v višini cca. 440.000 € za naselje Srakovlje in se v času priprave tega poročila preverja upravičenost in pravna podlaga tega zahtevka. Realizacija v okviru podskupine *Takse in pristojbine* znaša dobrih 27 tisoč €, *Globe in druge denarne kazni* beležijo realizacijo v višini dobrih 375 tisoč €, *Prihodki od prodaje blaga in storitev* pa dobrih 26 tisoč €.

Do konca leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki realizirani za 289 tisoč € več, kot se je planiralo v sprejetem proračunu (indeks 103,9), predvsem na račun višjih prihodkov (kot smo planirali), ki naj bi jih

prejeli od OZG za projekt Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov OZG OE ZD Kranj in višjega komunalnega prispevka.

Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2019 od planiranih 433 tisoč € realizirani v višini dobrih 75 tisoč € (74 tisoč € v istem obdobju lanskega leta), kar je 17,4 % realizacija.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev ob polletju znašajo dobrih 2 tisoč € oz. 2,2 % planiranega v sprejetem proračunu. *Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev* ob polletju znašajo dobrih 73 tisoč € oz. 21,9 % planiranega v sprejetem proračunu.

Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov za 348 tisoč € manjša od plana.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo 550 € oz. 36,7 % plana in so realizirane v okviru krajevnih skupnosti. Ocenjuje se, da bo realizacija do konca leta za 45 tisoč € preseгла plan, in sicer se za projekt Razsvetljave nogometnega igrišča in atletskega stadiona od Nogometne zveze Slovenije pričakuje donacija, katera se v sprejetem proračunu ni načrtovala.

Transforni prihodki so v obdobju januar–junij 2019 realizirani v višini dobrih 899 tisoč € (452 tisoč € v istem obdobju l. 2018) oziroma le 5,4 % sprejetega plana. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 7,3 mio € manjša od planiranega v sprejetem proračunu (indeks na plan 56,3).

Od realiziranih transforinih prihodkov je bilo za dobrih 91 tisoč € *transferov iz državnega proračuna za investicije*, in sicer 66 tisoč € iz naslova požarne takse, dobrih 9 tisoč € za projekt Nadgradnja sistema za izposojlo koles KR-s-kolesom, dobrih 6 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6 ter dobrih 9 tisoč € za projekt Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajah.

Dobrih 443 tisoč € *transferov iz državnega proračuna je bilo za tekočo porabo*, in sicer dobrih 281 tisoč € je bilo povračil stroškov za Medobčinski inšpektorat Kranj, dobrih 55 tisoč € je bilo povračil za Skupno službo notranje revizije Kranj, dobrih 104 tisoč € povračil polovice izplačanih tržnih subvencij najemnin ter dobrih 2 tisoč € za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture.

Ocenjujemo, da bodo transferi iz državnega proračuna realizirani dobrih 2,4 mio €, kar je za 1,1 mio € manj, kot se je načrtovalo v sprejetem proračunu (indeks na plan 68,1). Razlogov za ocenjeno nižjo realizacijo od načrtovane je več, eden je v zamiku realizacije izvedb investicij v prihodnje leto, nekatere načrtovane investicije se ne bodo izvedle ali se bodo v manjšem obsegu.

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 15 tisoč €. Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, kilometrina, nakup osnovnih sredstev...) je bilo ob polletju za dobrih 142 tisoč €, za financiranje Skupne službe notranje revizije Kranj (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, ...) pa za slabih 25 tisoč €. Ocenjujejo, da bo realizacija prejetih sredstev iz občinskih proračunov ob koncu leta za dobrih 47 tisoč € manjša od plana.

Iz *javnih skladov za investicije* smo za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusa) planirali 360 tisoč € in se ocenjuje, da bomo ta prihodek prejeli v drugi polovici leta.

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* ob polletju znaša slabih 132 tisoč €. Za projekt Nadgradnja sistema za izposojlo koles KR-s-kolesom smo prejeli dobrih 51 tisoč €, dobrih 25 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6 ter dobrih 54 tisoč € za projekt Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajah.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 6 mio € manjša, kot smo planirali. Glavni razlog je v zamiku investicij (vsaj plačil) v prihodnja leta, nekatere planirane investicije se ne bodo realizirale 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 53 tisoč € oz. 23 % sprejetega plana, ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta preseгла plan za dobrih 56 tisoč €. Dobrih 13 tisoč € smo prejeli za projekt LUMAT in se za ta projekt do konca leta pričakuje še 24 tisoč €. Za projekt Energetska zasnova Kranja smo prejeli dobrih 39 tisoč € in se do konca leta pričakuje, da bo realizacija prihodka za ta projekt v višini 250 tisoč €.

V **računu finančnih terjatev in naložb** je v obdobju januar – junij 2019 izkazana realizacija v višini slabih 389 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 26 tisoč €). V primerjavi s planom je realizacija 7.778,2 %. Glavnina realizacije se evidentira v podskupini **Prodaja kapitalskih deležev**, in sicer od prodaje 1.282 delnic GBKR-Gorenjske banke d.d. smo prejeli dobrih 382 tisoč €, kar se ni planiralo.

Dobrih 6 tisoč € znaša realizacija v podskupini **Prejetih vračil danih posojil** (vsebinsko gre za vračila v preteklosti danih stanovanjskih posojil). Realizacija že ob polletju presega plan (5 tisoč €).

Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 101 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,47 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2019.

Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2019 realiziral za dobrih 20,7 mio € odhodkov, oziroma dobrih 21,81 mio €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 27,5 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. V okviru projektov (NRP) znaša realizacija ob polletju 1,87 mio €, v delu brez NRP pa 19,94 mio €.

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

	Skupina odhodka	Real. jan-jun 2018	Sprejeti 2019	Veljavni 2019	Real. jan-jun 2019	Ocena	Indeks			
		1	2	3	4	5	4/1	4/2	4/3	5/2
40	40 Tekoči odhodki	7.673.512	18.327.119	18.038.107	6.386.229	16.668.651	83,2	34,8	35,4	91,0
41	41 Tekoči transferi	12.197.824	25.797.138	25.986.662	12.510.236	25.682.898	102,6	48,5	48,1	99,6
42	42 Investicijski odh.	1.334.194	30.588.383	21.219.677	1.573.228	20.444.898	117,9	5,1	7,4	66,8
43	43 Investicijski transf.	217.167	2.428.560	1.896.754	234.334	1.146.023	107,9	9,6	12,4	47,2
	SKUPAJ:	21.422.697	77.141.200	67.141.200	20.704.028	63.942.470	96,6	26,8	30,8	82,9



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 213 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 1 % delež.

Tekoči odhodki so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 6,3 mio € oz. 34,8 % glede na sprejeti plan. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,6 mio € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks na plan 91).

Za *plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke* je bilo porabljeno za 1,97 mio €, kar je v primerjavi z istim obdobjem preteklega več za 116 tisoč €. Povečanje beležimo skoraj na vseh kontih, na katerih evidentiramo stroške plač. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 445 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 3,8 mio € (v istem obdobju preteklega leta 5,19 mio €) oz. 32,9 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za dobrih 316 tisoč € (indeks 97,3).

Realizacija na kontu *plačila domačih obresti* ob polletju znaša dobrih 129 tisoč € (lani ob polletju 143 tisoč €), od tega je bilo za dobrih 96 tisoč € plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah ter za dobrih 33 tisoč € plačil obresti od kreditov pri javnih skladih. Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta za 138 tisoč € manjša od načrtovane, zaradi padanja oz. stagniranja obrestne mere EURIBOR. V letu 2019 se tudi ne bomo likvidnostno zadolžili, za kar smo planirali sredstva v sprejetem proračunu.

Realizacija konta *rezerve* je izkazana v višini dobrih 479 tisoč €, 25 tisoč € je bilo skladno s sprejetim proračunom nakazanih v proračunski rezervni sklad, 454 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 12,5 mio € (indeks 48,5) in ocenjujemo, da bo ob koncu leta manjša od plana za dobrih 114 tisoč € (indeks 99,6).

V okviru podskupine *subvencij* realizacija znaša dobrih 305 tisoč € (indeks 41,8), kar je za 76 tisoč € več kot v enakem lanskem obdobju. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 71 tisoč € večja od plana (indeks 109,8).

Največji delež tekočih transferov pripada podskupini *transferov posameznikom in gospodinjstvom*. Ob polletju realizacija znaša 5,65 mio € (lani v istem obdobju 5,7 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 (4,3 mio €), za regresiranje prevozov otrok v šolo (351 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (531 tisoč €). Na podkontu Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom je znašala realizacija ob polletju dobrih 314 tisoč €, dobrih 70 tisoč € pa so znašala izplačila družinskemu pomočniku. Za dobrih 31 tisoč € je bilo izplačanih sredstev za darilo ob rojstvu otroka, dobrih 36 tisoč € transferov za zagotavljanje socialne varnosti ter 15 tisoč € za štipendije.

Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta v okviru transferov posameznikom in gospodinjstvom skoraj enaka planu (indeks 99,99).

Realizacija *transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* je ob polletju znašala dobrih 1,25 mio €, kar je za 53 tisoč € več kot v enakem lanskem obdobju. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (626 tisoč €) ter kulture (dobrih 350 tisoč €).

Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 54 tisoč € (indeks 97,7).

V okviru podskupine *drugih tekočih domačih transferov* je ob polletju realizacija znašala 5,29 mio € (lani v istem obdobju 5,06 mio €). *Transferov javnim zavodom* je bilo realizirano za dobrih 5,05 mio €, *prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine* pa je bil realiziran v višini dobrih 185 tisoč €, realizacija *tekočih transferov v javne sklade* je znašala dobrih 41 tisoč €. Realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni porabniki proračuna ob polletju znaša dobrih 11 tisoč €. Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za dobrih 129 tisoč € (indeks 98,8).

Investicijskih odhodkov je bilo v obdobju januar - junij 2019 realiziranih za dobrih 1,57 mio €, kar pomeni 5,1 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 1,33 mio €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 10,14 mio € manjša od plana (indeks 66,8).

V okviru konta *Nakup zgradb in prostorov* znaša realizacija ob polletju dobrih 86 tisoč €, in sicer v okviru projekta Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih. Sredstva za ta namen so bila zagotovljena s prerazporeditvijo. Načrtovali smo sredstva v okviru projekta Trajnostna prenova širšega območja za avtobusni terminal, kar se v letu 2019 ne bo realiziralo.

Na kontu *Nakup prevoznih sredstev* znaša realizacija ob polletju dobrih 183 tisoč €, in sicer smo v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom izvedli širitev sistema, kar vključuje tako vzpostavitev električnih postaj kot nakup navadnih in električnih koles. V sprejetem proračunu je 600 tisoč € načrtovanih za zamenjavo vozil za okoljsko sprejemljivejša za potrebe izvajanja javnih služb, realizacija se pričakuje v drugi polovici leta.

V okviru konta *Nakup opreme* znaša polletna realizacija dobrih 112 tisoč €, od tega glavnina na projektu Javna razsvetljava (slabih 32 tisoč €), Nakup opreme-Mestna uprava (dobrih 31 tisoč €) ter Pametno mesto (dobrih 16 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za dobrih 44 tisoč € (indeks 94,2), predvsem v okviru projekta Gorki-2.sklop (2.faza) se predvideva manjša realizacija od predvidene.

V okviru konta *Nakup drugih osnovnih sredstev* realizacije ob polletju ne beležimo in se predvideva v višini plana v okviru projekta krajevnih skupnosti.

Na kontu *Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije* znaša polletna realizacija dobrih 560 tisoč €, in sicer v okviru projekta Gorki-2.sklop (2.faza) dobrih 222 tisoč €, dobrih 153 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje, dobrih 111 tisoč € v okviru projekta Ureditve potoka Trenča, dobrih 59 tisoč € v okviru projekta Javna razsvetljava ter dobrih 13 tisoč € v okviru projekta Kolesarske povezave v Kranju 1-6. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 7,8 mio € manjša od plana (indeks 56,7), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2019 v okviru tega konta ne bo realiziralo: Urbana prenova Kranja 1, Gradnja manjših parkirišč, Investicije v Letno gledališče Khislstein in Spominska obeležja. Nekateri projekti pa bodo realiziranih v manjšem obsegu, kot je bilo načrtovano v sprejetem proračunu: Javna razsvetljava, Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje, Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju, Komunalna ureditev Industrijske cone Laze, Gorki-2.sklop (2.faza), Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center«, Dozidava vrtca Kokrica in Vzdrževanje in

obnova vodovodnih objektov. 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 474 tisoč €, od tega največ na projektu Kolesarske povezave v Kranju 1-6 dobrih 65 tisoč €, dobrih 57 tisoč € na projektu Urbana prenova Kranja 1, dobrih 47 tisoč € na projektu Urejanje brežin, dobrih 43 tisoč € na projektu Športni objekti ter dobrih 44 tisoč € na projektu Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,5 mio € manjša od plana (indeks 81,7) in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2019 ne bo realiziralo oz. se bodo realizirali v manjšem obsegu kot smo načrtovali.

Na kontu *Nakup zemljišč in naravnih bogastev* znaša realizacija dobrih 21 tisoč €, in sicer v okviru projekta Investicijsko vzdrževanje cest dobrih 15 tisoč € ter v okviru projekta Odkup obstoječih cest dobrih 5 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 205 tisoč € nižja od plana (indeks 63,1), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v okviru tega konta ne bo realiziralo: LN Planina-jug, Križišča in krožišča, Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov, Rekonstrukcija savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke ter Trajnostna prenova širšega območja za avtobusni terminal.

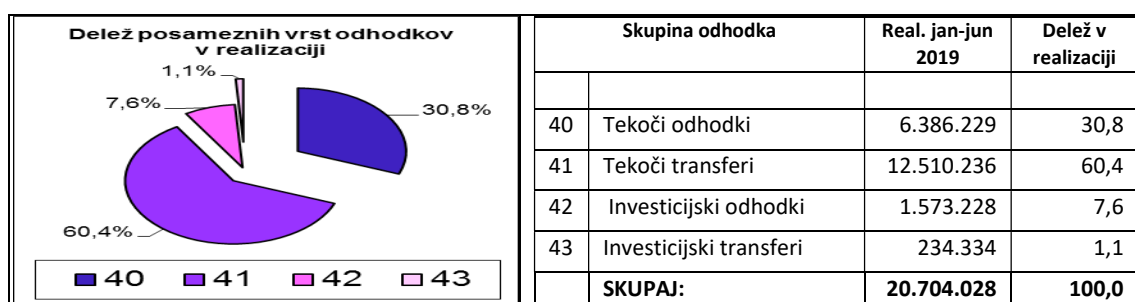
Na kontu *Nakup nematerialnega premoženja* ob polletju znaša realizacija dobrih 84 tisoč €, največ v okviru projekta Nakup opreme –Mestna uprava (dobrih 37 tisoč €) ter Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom (dobrih 33 tisoč €) in ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu večja od plana za dobrih 26 tisoč € (indeks 111,2).

Na kontu *Študije o izvedljivosti projektov, projektnih dokumentacij, nadzora in investicijskega inženiringa* znaša realizacija dobrih 49 tisoč €, največ v okviru projektov Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje dobrih 8 tisoč €, Avtobusna postajališča dobrih 4 tisoč €, Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj dobrih 4 tisoč € ter dobrih 4 tisoč € v okviru projekta Športni objekti. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 334 tisoč € (indeks 75,3), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2019 ne bo realiziralo oz. ne v načrtovani višini.

Investicijskih transferov je bilo v obdobju januar - junij 2019 realiziranih za dobrih 234 tisoč €, kar znaša 9,6 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 217 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,2 mio € manjša od plana (indeks 47,2).

Dobrih 84 tisoč € realiziranih investicijskih transferov pripada *pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki*. Dobrih 48 tisoč € je bilo nakazanih Gasilski zvezi MO Kranj, 26 tisoč € Zvezi tabornikov občine Kranj, dobrih 5 tisoč € Društvu za raziskovanje jam Kranj, dobrih tisoč € Radioklubu Kranj ter dobrih 3 tisoč € Društvu za podvodne dejavnosti Kranj. Ob koncu leta se pričakuje, da bo realizacija višja od plana za dobrih 19 tisoč €, in sicer so bila sredstva v okviru projekta Energetska sanacija vrtca Živ Žav planirana na napačnem podkontu (Investicijsko vzdrževanje in izboljšave). Sredstva smo prerazporeditvijo sredstev zagotovili na pravem podkontu (Investicijski transferi privatnim podjetjem).

Investicijskih transferov proračunskim uporabnikom je bilo za dobrih 149 tisoč €, in sicer je bila celota investicijskih transferov javnim zavodom: Prešernovemu gledališču Kranj dobrih 7 tisoč €, Gasilsko reševalni službi je bilo nakazanih za dobrih 80 tisoč €, skoraj 10 tisoč € Domu upokojencev Kranj, Mestni knjižnici Kranj dobrih 33 tisoč €, OŠ Jakoba Aljaža Kranj dobrih tisoč €, Kranjskim vrtcem dobrih 5 tisoč € ter dobrih 10 tisoč € Zavodu za turizem in kulturo Kranj. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,3 mio € manjša od plana, namreč dobrih 909 tisoč € je bilo planiranih za posamezne projekte v drugih občinah, kar se v letu 2019 ne bo realiziralo. Prav tako ocenjujemo, da se ne bosta izvedli planirani investiciji v okviru GARS, in sicer izgradnja zaprte nadstrešnice ter nakup vozila za vodenje večjih intervencij, za kar smo v proračunu planirali sredstva za investicijski transfer javnemu zavodu.



V računu **finančnih terjatev in naložb** je v obdobju januar – junij 2019 izkazana realizacija v višini slabih 389 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 26 tisoč €). V primerjavi s planom je realizacija 7.778,2 %. Glavnina realizacije se evidentira v podskupini *Prodaja kapitalskih deležev*, in sicer od prodaje 1.282 delnic GBKR-Gorenjske banke d.d. smo prejeli dobrih 382 tisoč €, kar se ni planiralo.

Dobrih 6 tisoč € znaša realizacija v podskupini *Prejetih vračil danih posojil* (vsebinsko gre za vračila v preteklosti danih stanovanjskih posojil). Realizacija že ob polletju presega plan (5 tisoč €).

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** se je načrtovalo zadolževanje za financiranje investicijskih projektov iz načrta razvojnih programov do višine 12 mio €. Ocenjujemo, da se bomo v letu 2019 zadolžili le do višine 3,5 mio €.

Predvidena sredstva v višini dobrih 2,2 mio € so namenjena za plačilo glavnice kreditov, ki v skladu s pogodbami in amortizacijskimi načrti zapadejo v plačilo v letu 2019 (Faktor banka oz. Banka Koper, UniCredit banka, Eko sklad in NLB). Realizacija ob polletju znaša dobrih 1,1 mio € (indeks na plan 50), do konca leta se ocenjuje 100 % realizacija.

V obdobju januar - junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 14 tisoč €, ob koncu leta je predviden primanjkljaj v višini dobrih 5,52 mio €, torej se ob koncu leta predvideva, da bo stanje sredstev na računih 2.953.972 € (po stanju na dan 31.12.2018=8.476.027).

Bor Rozman
DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE



Matjaž Rakovec
ŽUPAN

Priloge:

Stran:

Splošni del januar-junij 2019.....	9
Odhodki po programski klasifikaciji januar-junij 2019.....	13
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji januar-junij 2019.....	19
Posebni del januar-junij 2019.....	23
Načrt razvojnih programov januar-junij 2019.....	91
Obrazložitev splošnega dela januar-junij 2019.....	135
Obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS januar-junij 2019.....	165
Pregled prerazporeditev splošne proračunske rezervacije januar-junij 2019.....	179
Pregled vseh prerazporeditev (brez SPR) januar-junij 2019.....	185
Obrazložitev posebnega dela in načrta razvojnega programa januar-junij 2019.....	223
Proračunski stanovanjski sklad januar-junij 2019.....	341