



## MESTNA OBČINA KRAJN

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

T: 04 237 31 01  
F: 04 237 31 06  
E: [obcina.kranj@kranj.si](mailto:obcina.kranj@kranj.si)  
[www.kranj.si](http://www.kranj.si)

## SVET MESTNE OBČINE KRAJN

Številka: 410-14/2013-14

Datum: 26.07.2013

### Zadeva: Poročilo o realizaciji proračuna mestne občine Kranj v obdobju januar – junij 2013

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 vladu 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 poroštivih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštov;
3. razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in
4. predlog potrebnih ukrepov.«

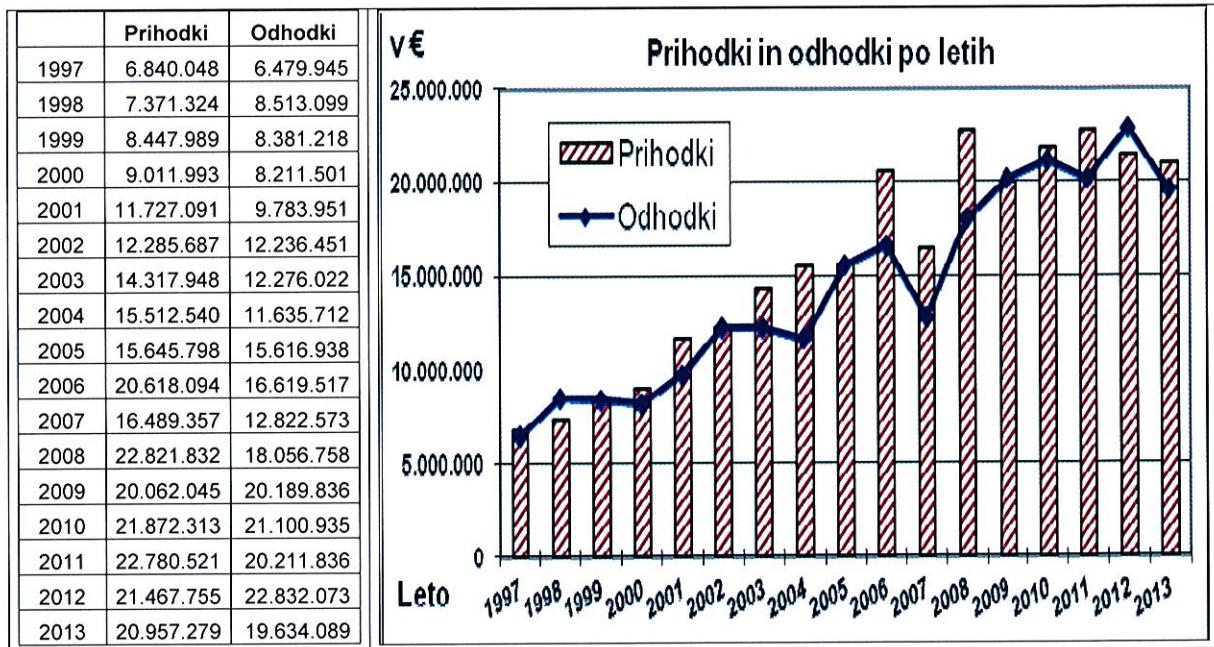
V skladu z zgoraj navedenim vam v prilogi pošiljamo poročilo o realizaciji proračuna MO Kranj v obdobju januar – junij 2013, ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

### POVZETEK POREČILA

Iz priloženih izkazov in poročil lahko povzamemo naslednje bistvene ugotovitve:

V prvi polovici leta 2013 je bilo realizirano za dobrih 20.957 tisoč € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 20.187 € (skupaj z odplačilom dolga) odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 769 tisoč € presežka prihodkov in drugih prejemkov proračuna nad odhodki in drugimi izdatki proračuna. Lani v istem obdobju je bilo 1.917 tisoč € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna (v letu 2011 2.279 tisoč € presežka prihodkov in drugih prejemkov proračuna nad odhodki in drugimi izdatki proračuna). Razlogi za presežek ob polletju so tako na odhodkovni kot na prihodkovni strani. Na odhodkovni strani je razlog predvsem v naravi investicijskega dela, kajti glavnina stroškov izvedenih del bo zapadla v plačilo v druge polovici leta. Ocena do konca leta namreč izkazuje predviden presežek odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna v znesku 5.578 tisoč € (upoštevano predvideno zadolževanje in odplačilo dolga).

Realizacija prihodkov in odhodkov po letih v obdobju januar–junij je razvodna iz spodnje preglednice:



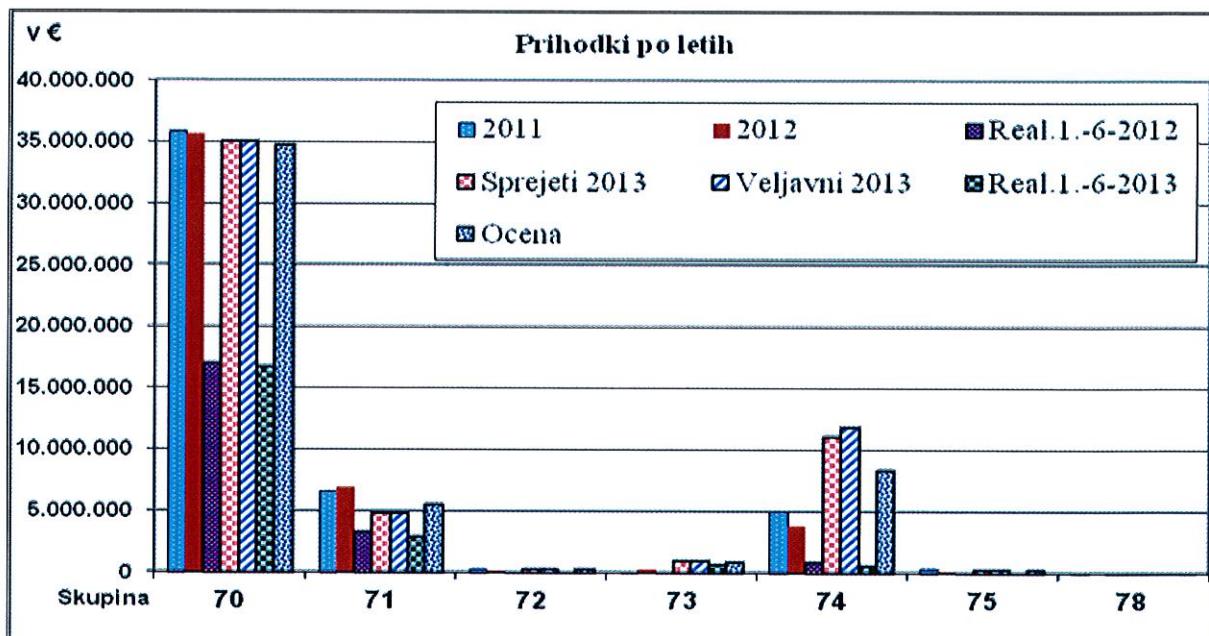
#### Prihodki in drugi prejemki proračuna ter ocena realizacije do konca leta:

Za I. 2013 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 52.562 € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju I. 2013 realizirani v višini 20.957 tisoč € (v I. 2012 21.467 tisoč €, v I. 2011 22.780 tisoč €, v I. 2010 dobrih 21.883 tisoč) ali 39,9 % v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem I. 2012 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2013 manjši za dobrih 510 tisoč €.

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s planirano strukturo vidimo, da so bili kapitalski prihodki realizirani le z indeksom 26,8, nizek indeks beležimo tudi pri prejetih vračilih dаниh posojil in prodaji kapitalskih deležev (31,4), pri transfervnih prihodkih (4,8) ter pri prejetih sredstvih iz Evropske unije (9,7).

Davčni prihodki so bili realizirani z indeksom 47,7 glede na plan, nedavčni prihodki z indeksom 60,2, prejete donacije pa z indeksom 68,3.

Skupina prihodka	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	jan-jun 2013	Ocena 2013	Indeks		
					1	2	3
70 Davčni prihodki	35.052.604	35.052.604	16.712.045	34.739.604	47,7	47,7	99,1
71 Nedavčni prihodki	4.789.947	4.789.947	2.885.634	5.469.599	60,2	60,2	114,2
72 Kapitalski prihodki	300.000	300.000	80.486	300.000	26,8	26,8	100,0
73 Prejete donacije	959.694	959.694	655.535	829.694	68,3	68,3	86,5
74 Transfervni prihodki	11.080.125	11.855.614	530.297	8.117.193	4,8	4,5	73,3
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	260.662	260.662	81.763	260.662	31,4	31,4	100,0
78 Prejeta sr.iz EU	119.000	119.000	11.520	148.041	9,7	9,7	124,4
<b>SKUPAJ:</b>	<b>52.562.032</b>	<b>53.337.521</b>	<b>20.957.280</b>	<b>49.864.793</b>	<b>39,9</b>	<b>39,3</b>	<b>94,9</b>



Do konca leta naj bi bila realizacija enaka ali skoraj enaka planiranemu v skupini davčnih in kapitalskih prihodkov ter v skupini prejetih vračil danih posojil in prodaji kapitalskih deležev. Davčni prihodki naj bi bili od planiranega višji za dobrih 14 %, prav tako se višja realizacija pričakuje pri prejetih sredstvih iz Evropske unije. Nižja realizacija se pričakuje od prejetih donacij ter od transfornih prihodkov.

Ocenjujemo, da bo realizacija **davčnih prihodkov** v l. 2013 do konca leta za okoli 313 tisoč € manjša kot je bila načrtovana. Za 270 tisoč € se pričakuje manjša realizacija iz naslova davkov na promet nepremičnin in finančno premoženje, prav tako se za 180 tisoč € se pričakuje nižja realizacija od okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov. Višja realizacija od planirane pa se pričakuje iz naslova davka na dediščine in darila, in sicer za 190 tisoč €.

Do koncu leta ocenjujemo, da bodo **nedavčni prihodki** realizirani za približno 679 tisoč € nad planom. Ocena predvsem temelji na predpostavki, da so ob polletju prihodki od komunalnega prispevka znašali v višini 407 tisoč €, kar predstavlja 62 % več, kot se je planiralo, višja pa je tudi ocena prihodkov od Komunale Kranj za najem infrastrukturnih objektov.

V višini plana naj bi bili realizirani prihodki od taks in pristojbin, prihodki od glob in pristojbin ter drugi nedavčni prihodki naj bi glede na dobro realizacijo ob polletju presegli plan. Nižja realizacija pa se od planirane pričakuje pri prihodkih od prodaje blaga in storitev.

**Kapitalski prihodki** so v obdobju januar – junij 2013 od planiranih 300 tisoč € realizirani le v višini 80 tisoč € (43 tisoč € v istem obdobju lanskega leta), kar je le 26,8 % realizacija. Nizka realizacija se dosega na prihodkih od prodaje osnovnih sredstev, kjer je od planiranih 250 tisoč € realizirano le 6 tisoč €. Prihodki od prodaje kmetijskih in stavbnih zemljišč so ob polletju že presegli plan.

Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov enaka planu.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo dobrih 655 tisoč €, ocenjuje se, da bo do konca leta realizacija manjša od plana za 130 tisoč € in to iz naslova prejetih donacij iz tujine (za projekt Medgeneracijski center). Glavnina prihodkov iz naslova donacij je ob polletju realizirano za izvedbo projekta REAAL iz švicarskega finančnega mehanizma.

**Transferni prihodki** so v obdobju januar–junij 2013 realizirani v višini dobrih 530 tisoč € (917 tisoč € v istem obdobju l. 2012) oziroma le 4,8 % sprejetega plana. Od realiziranih transfernih prihodkov je bilo za 77 tisoč € **transferov iz državnega proračuna** za investicije, in sicer iz naslova požarne takse. Dobrih 287 tisoč € transferov iz državnega proračuna pa je bilo za tekočo porabo.

**Prejetih sredstev iz občinskih proračunov** je bilo za dobrih 181 tisoč € in se ocenjuje, da bo realizacija ob zaključku enaka planu.

**Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije** ob polletju izkazujejo negativno stanje (dobrih 15 tisoč €), in sicer zaradi vračila sredstev v okviru projekta 3. Stolpi in Obnove ulic mestnega jedra 2. faza. Sredstva so se vrnila na podlagi ugotovitev revizijskega poročila Urada za nadzor proračuna.

Ocenjujemo, da bo ob koncu leta realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU nižja kot je bilo planirano, in sicer za okoli 3.093 tisoč €.

Do konca leta naj bi iz tega vira prejeli okoli 892 tisoč € za projekt Obnove ulic mestnega jedra 2. Faza, 2.570 tisoč € za projekt Gorki (planirano 4.880 tisoč €), 692 tisoč € za projekt Vodovod Bašelj-Kranj (planirano 1.380 tisoč €) ter 282 tisoč € za Zbirni kataster GJI Gorenjske-2. faza.

Iz tega vira ne bo prihodkov za naslednje projekt CLEAR 24 tisoč € ter za projekt Aplikacija za turiste v višini 71 tisoč €.

Do konca leta se pričakujejo še sredstva kohezijskega sklada v skupni višini 938 tisoč €, in sicer za Energetsko sanacijo ZD Kranj in ZP Kranj ter za Energetsko prenovo OŠ Predoslje.

Realizacija celotnih transfernih prihodkov naj bi bila do konca leta manjša od plana za okoli 2.962 tisoč €.

V računu finančnih terjatev in naložb je v obdobju januar – junij 2013 izkazana realizacija v višini dobrih 81 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 106 tisoč €). V primerjavi s planom je realizacija 31,4 %. V podskupini ***prejeta vračila danih posojil*** je realizacija dosežena v višini dobrih 62 tisoč € (vsebinsko gre za vračila v preteklosti danih stanovanjskih posojil), v podskupini ***Kupnine iz naslova privatizacije*** pa 19 tisoč € (gre za kupnine od stanovanj prodanih po stanovanjskem zakonu).

V podskupini ***prodaja kapitalskih deležev*** se je planiral prihodek od prodaje delnic pridobljenih predvsem v zapuščinskih postopkih, v primerih, ko uveljavljamo na račun plačila domske oskrbe pravico do poplačila iz premoženja. MO Kranj je tudi lastnik 1.282 delnic Gorenjske banke d.d., ki bodo predmet prodaje v primeru, če se med letom razmere na trgu izboljšajo.

V sprejetem proračunu smo planirali tudi ***sredstva iz proračuna Evropske unije***, in sicer v okviru programa Inteligentna energija za Evropo v višini 69 tisoč €, ki jih v prvi polovici leta še nismo prejeli in ocenjujemo, da jih bomo do konca leta. Smo pa prejeli sredstva za projekt Cobraman v višini 5 tisoč € in se do konca leta za ta projekt pričakuje še dobrih 67 tisoč €. Iz tega vira smo prejeli tudi dobrih 5 tisoč € za projekt CLEAR.

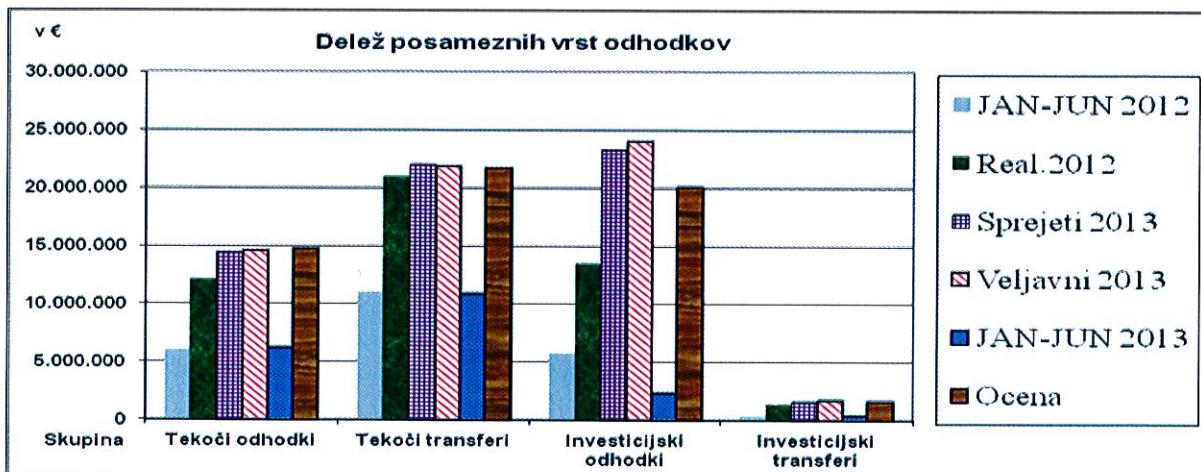
Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 109 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,52 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2013.

#### **Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:**

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2013 realiziral za dobrih 19.634 tisoč € odhodkov, oziroma dobrih 20.187 tisoč €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 32,3 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. Realizacija posameznih skupin odhodkov je razvidna iz spodnje preglednice in grafa.

v €

<b>Skupina odhodka</b>	<b>JAN-JUN 2012</b>	<b>Sprejeti 2013</b>	<b>Veljavni 2013</b>	<b>JAN-JUN 2013</b>	<b>Ocena</b>	<b>Indeks</b>				
						<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
40 Tekoči odhodki	5.917.629	14.374.920	14.500.891	6.164.411	14.762.738	104,2	42,9	42,5	102,7	
41 Tekoči transferi	10.923.799	22.044.571	21.890.106	10.828.454	21.716.694	99,1	49,1	49,5	98,5	
42 Investicijski odh.	5.641.894	23.325.688	24.022.331	2.296.467	20.074.275	40,7	9,8	9,6	86,1	
43 Investicijski transf.	348.751	1.558.760	1.666.100	344.757	1.657.709	98,9	22,1	20,7	106,3	
<b>SKUPAJ:</b>	<b>22.832.073</b>	<b>61.303.939</b>	<b>62.079.428</b>	<b>19.634.089</b>	<b>58.211.416</b>	<b>86,0</b>	<b>32,0</b>	<b>31,6</b>	<b>95,0</b>	



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 442 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 2,2 % delež.

**Tekoči odhodki** so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 6.164 tisoč € oz. 42,9 % glede na sprejeti plan. Ocenjuje se, da bo ob koncu proračunskega leta realizacija za približno 387 tisoč € večja od načrtovane (predvsem v podskupini izdatkov za blago in storitve).

Za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke je bilo porabljenih za 1.460 tisoč € in je v primerjavi z istim obdobjem v letu 2012 za 91 tisoč € nižja realizacija. Realizacija izdatkov za blago in storitve je ob polletju znašala 4.070 tisoč €, od tega so stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so znašali dobrih 713 tisoč €, strošek tekočega vzdrževanja je bil 2.157 tisoč €; za pisarniški in splošni material in storitve smo porabili 421 tisoč €, za druge operativne odhodke pa 253 tisoč €, za poslovne najemnine in zakupnine je šlo dobrih 194 tisoč €, za posebni materiali in storitve dobrih 228 tisoč € ter za kazni in odškodnine 71 tisoč €. Pri plačilu domačih obresti realizacija ob polletju znaša 150 tisoč €. V proračunski stanovanjski sklad je bilo odvedenih 457 tisoč €, v rezervni sklad pa 25 tisoč €.

**Tekoči transferi** so bili v prvem polletju realizirani v skupni višini dobrih 10.828 tisoč €. Med njimi je bilo za dobrih 4.519 tisoč € transferov javnim zavodom, drugih transferov posameznikom pa je bilo za dobrih 4.533 tisoč €. Med slednjimi gre največji delež realizacije za plačilo razlik med ekonomsko ceno vrtcev in prispevkom staršev (dobrih 3.455 tisoč €), za regresiranje prevozov otrok v šolo (323 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (446 tisoč €).

**Investicijskih odhodkov** je bilo le za dobrih 2.296 tisoč €. Večino investicijskih odhodkov je bilo realiziranih na kontu **investicijskega vzdrževanja in obnov** (1.046 tisoč €). Stroškov študij o izvedljivosti projektov, projektnih dokumentacij, nadzora in investicijskega inženiringa je bilo za dobrih 343 tisoč €, za nakupe zemljišč je šlo 108 tisoč €, za nakup opreme 259 tisoč € ter za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije dobrih 485 tisoč €.

Podrobnejša obrazložitev, tudi z razlogi za tako majhno realizacijo, je podana v obrazložitvah posebnega dela proračuna ter izvajanju načrta razvojnih programov.

**Investicijski transferi** so bili realizirani v višini 344 tisoč €. Dobrih 153 tisoč € investicijskih transferov pripada **pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**. Dobrih 109 tisoč € je bilo nakazanih Gasilski zvezi MO Kranj, dobrih 10 tisoč € Zvezi tabornikov občine Kranj, dobrih 20 tisoč € Fundaciji Vincenca Drakslerja za odvisnike. Preostala sredstva so bila nakazana še sedmim društvom.

Transferov **proračunskim uporabnikom – javnim zavodom** je bilo za dobrih 190 tisoč €. Gasilsko reševalni službi je bilo nakazanih za dobrih 85 tisoč € investicijskih transferov, Zavodu za šport Kranj dobrih 40 tisoč €, preostanek pa različnim javnim zavodom, katerih ustanoviteljica je MO Kranj.

Odhodki in drugi izdatki bodo po oceni realizirani v skupni višini nekaj več kot 58.511 tisoč € ali 95 % glede na sprejeti proračun. Tekoči odhodki in investicijski transferi naj bi bili realizirani v višjih

zneskih, kot se je planiralo, realizaciji tekočih transferov in investicijskih odhodkov pa naj bi bili nižji od plana.

Predvidena povečanja in zmanjšanja odhodkov in drugih izdatkov po posameznih uporabnikih in postavkah so natančneje pojasnjena v poročilih o odhodkih.

  
Mitja Herak, spec.  
**DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE**



  
Mohor Bogataj  
**ŽUPAN**

#### Priloge:

	stran:
Splošni del januar – junij 2013	7
Odhodki po programske klasifikaciji 1.-6.2013	13
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji 1.-6.2013	19
Posebni del 1.-6.2013	23
Načrt razvojnih programov 1.-6.2013	93
Poročilo o realizaciji prihodkov in drugih prejemkov 1.-6.2013	107
Poročilo o realizaciji odhodkov in drugih izdatkov 1.-6.2013	129
Obrazložitev realizacije posebnega dela 1.-6.2013	172
Obrazložitev realizacije načrta razvojnih programov 1.-6.2013	249
Proračunski stanovanjski sklad 1.-6.2013	265