



Svetnice in svetniki

Mestni svet

Številka: 410-45/2025-4-1106102
Datum: 01. 08. 2025

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2025**

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 avgustu 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.«

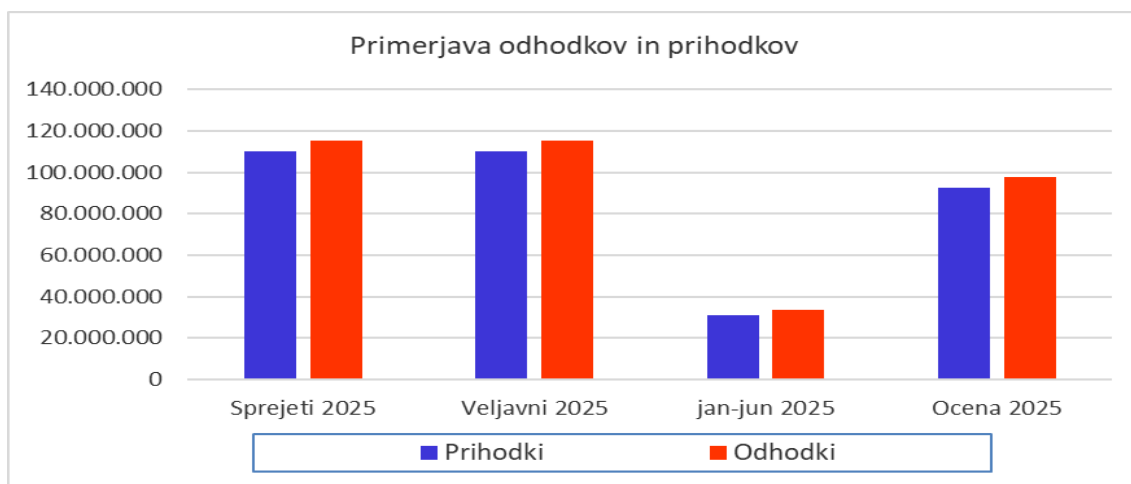
V skladu z zgoraj navedenim vam v prilogi pošiljamo poročilo o realizaciji proračuna MO Kranj v obdobju januar – junij 2025, ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

V prvi polovici leta 2025 je bilo realiziranih za dobrih 30,9 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 33,4 mio € (skupaj z odplačilom dolga v višini dobrih 1,2 mio €) odhodkov in drugih izdatkov. Ob upoštevanju ostanka sredstev na računih MO Kranj na dan 31.12.2024 v višini dobrih 6,5 mio €, izkazujemo torej za dobrih 3,9 mio € presežka prihodkov in drugih prejemkov nad odhodki in drugimi izdatki proračuna. Ob koncu leta ocenjujemo, da bodo prihodki in drugi prejemki proračuna za dobrih 1,4 mio € preseglji odhodke in druge izdatke proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna.

V €

Leto	Real. jan –jun 2024	Sprejeti 2025	Veljavni 2025	Real. jan-jun 2025	Ocena 2025
Prenos sredstev iz preteklega leta	7.190.597	5.923.317	5.923.317	6.544.199	6.544.199
Prihodki	28.330.276	94.944.563	94.944.563	30.935.875	77.539.798
Odhodki	33.260.133	115.512.248	115.512.248	33.494.344	97.589.322
Zadolževanje	0	15.000.000	15.000.000	0	15.000.000
Ostane sredstev	2.260.740	355.632	355.632	3.985.730	1.494.675



Razlogi za tak rezultat ob polletju so tako na odhodkovni kot na prihodkovni strani. Na prihodkovni strani se odraža dejstvo, da se bo izvedba veliko projektov zamaknila v prihodnja leta. Beležimo tudi nizko realizacijo kapitalskih prihodkov ter prihodkov iz naslova NUSZ ter komunalnega prispevka. Za konec leta ocenjujemo, da bo realizacija prihodkov nižja od plana v okviru davčnih, nedavčnih, transfernih prihodkov in prejetih donacij.

Glavni razlog na odhodkovni strani je predvsem v naravi investicijskega dela, kajti glavnina stroškov izvedenih del bo zapadla v plačilo v drugi polovici leta.

Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2025 za 6,5 mio € likvidnih sredstev. Na dan 30.6.2025 znaša stanje namenskih sredstev sledeče: proračunski stanovanjski sklad 2.539.600,72 €, rezervni sklad 639.821,34 €, požarna taksa 28.817,20 € ter donacija za projekt RENOV-AID 40.783,69 €.

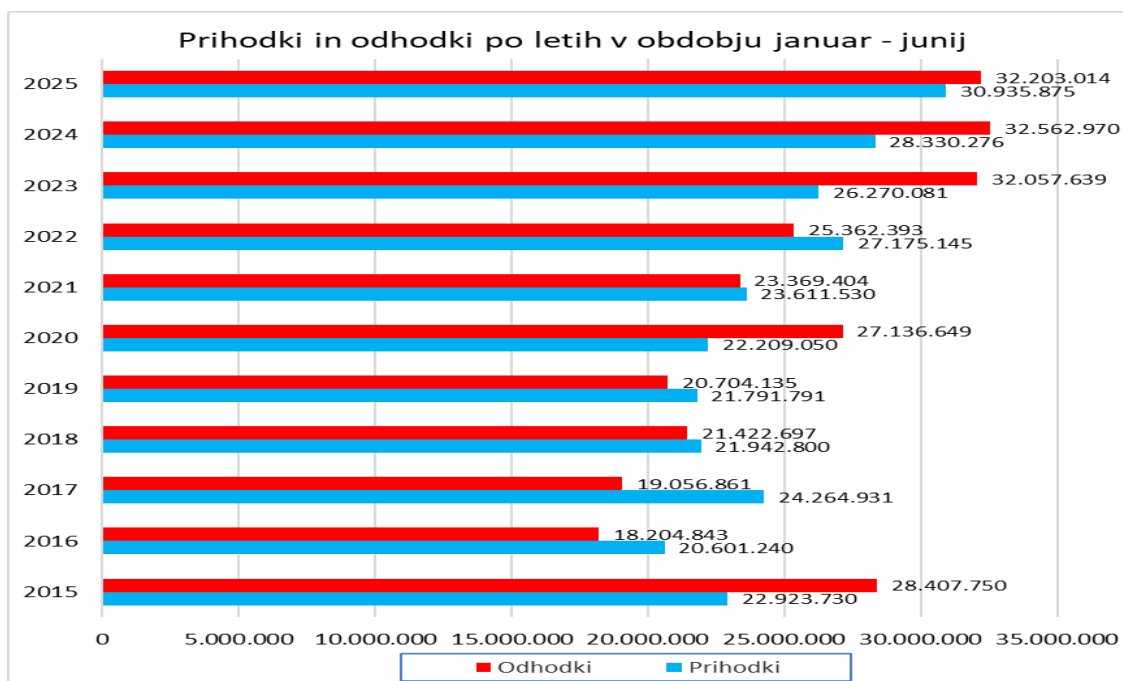
Iz izkazov je razvidno, da je bil ob sprejemu proračuna za l. 2025 predviden primanjkljaj v višini 5,5 mio € (skupaj z odplačilom dolga ter načrtovanim zadolževanjem). V obdobju januar - junij beležimo primanjkljaj v višini dobrih 2,5 mio €, ob koncu leta je prav tako predviden primanjkljaj v višini dobrih 5 mio €, katerega bomo pokrili z ostankom sredstev na računih proračuna.

v €

	Sprejeti 2025	Veljavni 2025	jan-jun 2025	Ocena 2025
	1	2	3	4
Prihodki	109.944.563	109.944.563	30.935.875	92.539.798
Odhodki	115.512.248	115.512.248	33.494.344	97.589.322
	-5.567.685	-5.567.685	-2.558.469	-5.049.524

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

	Prihodki	Odhodki
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	22.209.050	27.136.649
2021	23.611.530	23.369.404
2022	27.175.145	25.362.393
2023	26.270.081	32.057.639
2024	28.330.276	32.562.970
2025	30.935.875	32.203.014



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

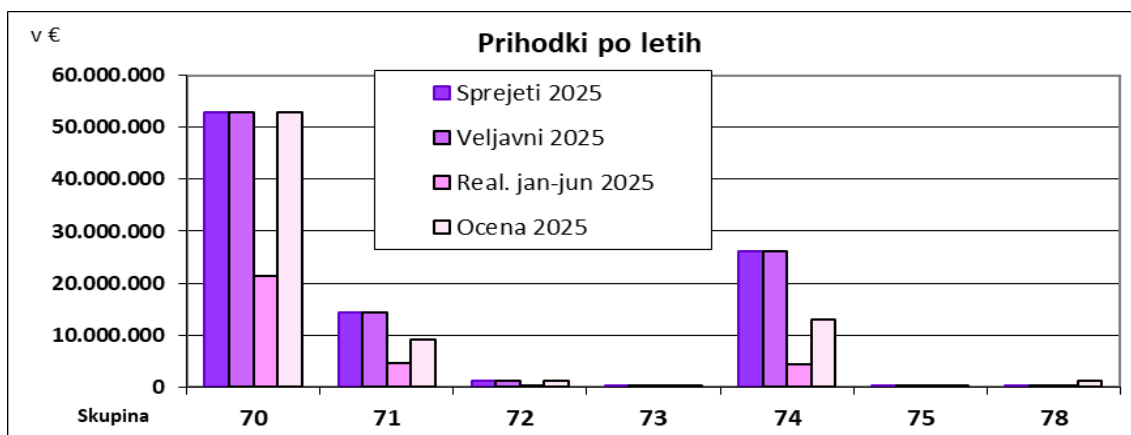
Za l. 2025 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 94,9 mio € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju l. 2025 realizirani v višini dobrih 30,9 mio € (v l. 2024 28,3 mio €) ali 32,6 % v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem l. 2024 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2025 večji za dobrih 2,6 mio €.

V primerjavi z letnim planom so davčni (indeks 40,1), nedavčni (indeks 32,7), kapitalski (23,5), prejete donacije (indeks 0,2), transferni prihodki (indeks 17) ter prejeta vračila danih posojil in zmanjšanje finančnih naložb (indeks 4,5) realizirani z indeksom pod 50, prejeta sredstva iz Evropske unije (indeks 158,3) pa so realizirani z indeksom nad 50.

Ob koncu leta ocenjujemo, da bo realizacija višja, kot smo planirali v sprejetem planu v okviru kapitalskih prihodkov (indeks 107,3) ter v okviru prejetih sredstev iz Evropske unije (indeks 623,9), v višini plana naj bi bila realizacija pri prejetih vračilih danih posojil in zmanjšanju finančnih naložb, v vseh ostalih

skupinah prihodkov se ocenjuje nižja realizacija od predvidene. Celotni prihodki in drugi prejemki naj bi bili ob koncu leta realizirani z indeksom 81,7 oz. nominalno za 17,4 mio € manj kot smo planirali.

Skupina prihodka	Real. jan-jun 2024	Sprejeti 2025	Veljavni 2025	Real. jan-jun 2025	Ocena 2025
	1	2	3	4	5
70 Davčni prihodki	19.971.923	52.973.593	52.973.593	21.260.160	52.813.843
71 Nedavčni prihodki	4.463.333	14.292.666	14.292.666	4.675.908	9.109.356
72 Kapitalski prihodki	457.218	1.160.000	1.160.000	272.755	1.244.200
73 Prejete donacije	15.897	223.987	223.987	359	186.587
74 Transferni prihodki	3.193.875	26.103.282	26.103.282	4.430.443	13.014.883
75 Pr.vrač. danih pos.in zmanjšanje fin. naložb	800	4.000	4.000	181	4.000
78 Prejeta sredstva iz EU in iz drugih držav	227.230	187.035	187.035	296.069	1.166.929
SKUPAJ:	28.330.276	94.944.563	94.944.563	30.935.875	77.539.798



Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 21,2 mio € oziroma 40,1 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za I. 2025.

V okviru podskupine *Davki na dohodek in dobiček* znaša realizacija 19,1 mio € (indeks na plan 49,1) in ta prihodek predstavlja dohodnina.

Realizacija *Davkov na premoženje* ob polletju znaša dobrih 1,7 mio € (indeks 13,1).

V okviru davkov na nepremičnine je nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ) najpomembnejši davek na premoženje. V obdobju januar – junij 2025 je bil ta davek realiziran le v višini dobrih 184 tisoč € oziroma 1,7 % planiranega v sprejetem proračunu, realizacija pa predstavlja plačila po lanskih odločbah. Razlog za nizko realizacijo je v dejstvu, da bodo odločbe o odmeri NUSZ izdane v začetku meseca julija. Predvidene valute plačil so avgust, september, oktober in november, tako da glavnino prihodka iz tega naslova pričakujemo v drugi polovici leta.

V podskupino davkov na premoženje poleg davkov na nepremičnine sodijo tudi davki na premoženje (glede na plan indeks ob polletju 108,5), davki na dediščine in darila (glede na plan indeks ob polletju 162,4) ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (glede na plan indeks ob polletju 47,9). Konec leta se pričakuje, da bo realizacija davkov na premoženje 99,1 % planiranega.

Prihodki iz naslova *domaćih davkov na blago in storitve* so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 381 tisoč € ali 47 % celoletnega plana. Pod to podskupino davkov sodijo davki na posebne storitve, med njimi izkazujemo davek na dobitke od iger na srečo (glede na plan indeks ob polletju 41,2). V to podskupino uvrščamo tudi druge davke na uporabo blaga in storitev (glede na plan indeks ob polletju 47,5), med njimi je najpomembnejša okoljska dajatev ter turistične in občinske takse. Ocenjujemo, da bodo prihodki iz naslova *domaćih davkov na blago in storitve* konec leta pod planom (indeks 95,1).

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 14 tisoč €.

Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v I. 2025 ob koncu leta za 159 tisoč € nižja od plana.

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2025 realizirani v višini dobrih 4,6 mio € oziroma 32,7 % v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. Največji delež v realizaciji pripada podskupini *Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja*, in sicer ob polletju znaša 3,4 mio €. Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 137 tisoč €, kar je 226 % planiranega, glavnina tega pripada obrestim, ki jih prejmemo za sredstva, ki jih imamo deponirana čez noč. Prihodki od premoženja so realizirani v višini dobrih 3,3 mio € oziroma 53,9 % plana. Od tega so najemnine poslovnih prostorov realizirane v višini dobrih 123 tisoč €, najemnine za stanovanja v višini 646 tisoč €, prihodki od drugih najemnin pa dobrih 2,2 mio €. Od tega znaša prihodek od Komunale Kranj za najem infrastrukturnih objektov dobrih 1,9 mio €. Prihodki od zakupnin za zemljišča so ob polletju znašali dobrih 21 €. Realiziran je tudi prihodek iz naslova koncesije za plin v višini dobrih 54 tisoč €. Prihodkov iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo je bilo realiziranih za dobrih 69 tisoč €, prihodkov od podeljenih koncesij za vodno pravico pa za dobrih 91 tisoč €. Prihodkov od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice je bilo ob polletju za dobrih 9 tisoč € ter odškodnin za oglaševanje za dobrih 48 tisoč €. Prihodki iz naslova *upravnih taks in pristojbin* so realizirani 50,2 % oz. dobrih 38 tisoč €. Ob koncu leta naj bi bila realizacija v višini plana.

Prihodkov iz naslova *glob za prekrške* beležimo za dobrih 360 tisoč € ali 50,1 % plana. Ob koncu leta ocenjujemo, da bo realizacija v višini plana.

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora je realizirano v višini dobrih 14 tisoč €. Prihodki od povprečnin oz. sodnih taks ter drugih stroškov na podlagi zakona o prekrških so ob polletju znašali dobrih 11 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija glob in drugih denarnih kazni v višini plana.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani 35,2 % ali v višini dobrih 45 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija malenkost pod planom.

Realizacija *drugih nedavčnih prihodkov* je 10,6 % v primerjavi s sprejetim proračunom ali v višini dobrih 752 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 592 tisoč €, kar predstavlja 8,5 % planiranega v sprejetem proračunu. Ob koncu leta se ocenjuje, da bo realizacija od komunalnega prispevka za 5,6 mio € manjša od plana, ker v letošnjem letu še ni za pričakovati sredstev iz naslova odmere zaradi izboljšanja opremljenosti s kanalizacijskim omrežjem ter za stanovanjsko sosestvo ob Savi.

V okviru podkonta Drugi nedavčni prihodki znaša realizacija ob polletju dobrih 47 tisoč €, predvsem iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračil stroškov domske oskrbe, pogrebniških stroškov ter drugih nedavčnih prihodkov občine. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

Dobrih 6 tisoč € znaša realizacija prihodkov od sklenjenih zavarovanj, planiralo se je 26 tisoč €.

V okviru podkonta Drugi izredni nedavčni prihodki znaša realizacija ob polletju dobrih 105 tisoč € (109,3 % plana).

Do konca leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki za 5,1 mio € manjši kot smo planirali, predvsem na račun nižjih prihodkov od komunalnega prispevka.

Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2025 od planiranih 1,1 mio € realizirani v višini dobrih 272 tisoč €, kar je 23,5 % realizacija.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev so ob polletju realizirani v višini dobrih 176 tisoč €, kar predstavlja kupnino od prodanega stanovanja ter kupnino od prodaje vozila Citroen Jumper.

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev so ob polletju znašali dobrih 96 tisoč €, in sicer je glavnina tega prihodka od prodaje zemljišč zainteresiranim kupcem (zaokroževanje parcel...).

Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov za 84 tisoč € presegla plan.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo dobrih 359 € in vsi so realizirani v okviru krajevnih skupnosti. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 37 tisoč € nižja od plana, in sicer se pričakuje nižje donacije od domačih pravnih oseb.

Transforni prihodki so v obdobju januar–junij 2025 realizirani v višini dobrih 4,4 mio € oziroma 17 % sprejetega plana. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 13 mio € nižja od plana (indeks 49,9).

Od realiziranih transfernih prihodkov je bilo za dobrih 155 tisoč € *transferov iz državnega proračuna za investicije*, in sicer 148 tisoč € iz naslova požarne takse ter slabih 7 tisoč € za projekt Celostna prometna

strategija. Ocenjujemo, da bo realizacija transferov iz državnega proračuna za investicije ob koncu leta manjša od plana za 10,6 mio € (indeks 26,5).

Dobrih 3,4 mio € *transferov iz državnega proračuna je bilo za tekočo porabo*, in sicer je bilo letnega nadomestila za upravljanje državnih gozdov za dobrih 10 tisoč €, dobrih 519 tisoč € je bilo sofinanciranja Skupne občinske uprave občin Gorenjske ter dobrih 2,8 mio € smo prejeli sofinanciranja iz naslova pod financiranosti občin ter za uravnoteženost razvitosti občin. Ocenjujemo, da bodo transferi iz državnega proračuna za tekočo porabo ob koncu leta za 40 tisoč € višji od plana (indeks 101).

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin* je ob polletju znašala 303 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

Realizacije *prejetih sredstev iz državnega proračuna za odpravo posledic naravnih nesreč* ob polletju izkazujemo za dobrih tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,2 mio € višja od plana.

Od drugih lokalnih skupnosti, ki so podpisale pogodbe o sodelovanju pri zagotavljanju varstva pred požarom, smo prejeli slabih 59 tisoč €, za namen sofinanciranja poslovanja OŠ Helene Puhar slabih 24 tisoč €. Prejetih sredstev za sofinanciranje Skupne občinske uprave občin Gorenjske (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, nakup osnovnih sredstev...) je bilo ob polletju za dobrih 300 tisoč €, dobrih 19 tisoč € smo prejeli tudi za sofinanciranje Glasbene šole Kranj. Ocenjujemo, da bo realizacija prejetih sredstev iz občinskih proračunov ob koncu leta za 57 tisoč € nižja od plana, namreč ne pričakuje se prihodka za projekt SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo.

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* ob polletju znaša dobrih 148 tisoč €. Dobrih 61 tisoč € smo prejeli za projekt KReATIVE, dobrih 39 tisoč € za projekt Celostna prometna strategija MOK ter dobrih 48 tisoč € za projekt Zeleni pingvin.

Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta le 38,6 %, kar pomeni, da bo za 3,7 mio € manjša od plana.

Realizacija **prejetih sredstev iz EU in iz drugih držav** ob polletju znaša dobrih 296 tisoč € oz. 158,3 % sprejetega plana. Dobrih 16 tisoč € smo prejeli za projekt Be Ready, dobrih 5 tisoč € za projekt CICADA4CE, dobrih 8 tisoč € za projekt Urbio Bauhaus.

V okviru Elena Mobility Slovenia smo za projekt Tehnična in druga dokumentacija prejeli dobrih 9 tisoč €, v okviru Elena Sustainable Energy smo za projekt Elene Energija prejeli 135 tisoč € ter za projekt DS4SSCC-DEP-UrbanMind dobrih 120 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za slabih 980 tisoč € višja od plana, kajti v letošnjem letu se pričakuje še sredstva za projekt Komunalna infrastruktura Golnik-Mlaka v višini 700 tisoč €. Ta prihodek je bil napačno planiran v okviru transfernih prihodkov.

V računu finančnih terjatev in naložb je v obdobju januar – junij 2025 izkazana realizacija v višini 181 € (v istem obdobju preteklega leta 800 €), in sicer realizacija izkazuje vračila v preteklosti danih posojil. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v višini plana.

V računu financiranja se je v sprejetem proračunu načrtovalo zadolževanje za financiranje investicijskih projektov iz načrta razvojnih programov do višine 15 mio €. Realizacije ob polletju ne izkazujemo. Ocenjujemo, da se bomo v letu 2025 zadolžili v višini plana.

Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 118 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,4 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2025.

Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2025 realiziral za dobrih 32,2 mio € odhodkov, oziroma dobrih 33,4 mio €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 29 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. V okviru projektov (NRP) znaša realizacija ob polletju 5,3 mio €, v delu brez NRP pa 28,1 mio €.

Ocenjujemo, da bo realizacija odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga) ob koncu leta za 17,9 mio € manjša od plana (indeks 84,5). Nižja realizacija se pričakuje v vseh skupinah odhodkov in drugih izdatkov.

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

Skupina odhodka	Real. jan-jun 2024	Sprejeti 2025	Veljavni 2025	Real. jan-jun 2025	Ocena 2025
	1	2	3	4	5
40 Tekoči odhodki	10.498.169	30.910.572	30.162.465	11.685.307	29.174.256
41 Tekoči transferi	15.299.048	32.884.230	33.041.490	15.475.980	32.223.932
42 Investicijski odhodki	6.387.907	33.222.295	33.959.439	4.377.095	31.320.031
43 Investicijski transferi	377.846	15.666.491	15.520.194	664.632	2.287.443
44 Povečanje kapital. delež.	0	0	0	0	0
SKUPAJ:	32.562.970	112.683.588	112.683.588	32.203.014	95.005.662



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 285 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 0,8 % delež.

Tekoči odhodki so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 11,6 mio € oz. 37,8 % glede na sprejeti plan. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 1,7 mio € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks na plan 94,4).

Za *plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke* je bilo porabljeno za 3,6 mio €, kar je v primerjavi z istim obdobjem preteklega leta za dobrih 524 tisoč € več. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj v višini plana.

Realizacija *izdatkov za blago in storitve* znaša dobrih 6,6 mio € (v istem obdobju preteklega leta 6 mio €) oz. 35,3 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta malenkost nad planom (indeks 100,2).

Realizacija na kontu plačila domačih obresti ob polletju znaša dobrih 547 tisoč € (lani ob polletju 629 tisoč €), od tega je bilo za slabih 458 tisoč € plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah ter za dobrih 88 tisoč € plačil obresti drugim finančnim institucijam. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 755 tisoč € manjša od načrtovane, razlog za nižjo realizacijo je v dejstvu, da je bila obrestna mera EURIBOR v prvem polletju precej nižja od načrtovane v sprejetem proračunu in da smo se v letu 2024 zadolžili za manjši znesek od predvidenega.

Realizacija konta *rezerve* je izkazana v višini dobrih 847 tisoč €, 25 tisoč € je bilo skladno s sprejetim proračunom nakazanih v proračunski rezervni sklad, 822 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 15,4 mio € (indeks 47,1) in ocenjujemo, da bo ob koncu leta realizacija za 660 tisoč € nižja od plana (indeks 98).

V okviru podskupine subvencij realizacija znaša dobrih 30 tisoč € (indeks 15,2), kar je za 77 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Realizacija subvencij za pokrivanje izgub javnim podjetjem ob polletju

znaša dobrih 6 tisoč €. Subvencija je namenjena javnemu podjetju Komunala Kranj, in sicer za pokrivanje izgube pri dejavnosti odvoza zapuščenih vozil ter upravljanja in vzdrževanja javnih parkirišč. Realiziranih sredstev za izvajanje javnih del je bilo za 23 tisoč € ter drugih subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom 360 €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj v višini plana (indeks 98).

Velik delež tekočih transferov pripada podskupini *transferov posameznikom in gospodinjstvom*. Ob polletju realizacija znaša 6,6 mio € (lani v istem obdobju 6,4 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 (4,9 mio €), za regresiranje prevozov otrok v šolo (710 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (662 tisoč €). Na podkontu Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom je znašala realizacija ob polletju dobrih 299 tisoč €. Za dobrih 51 tisoč € je bilo izplačanih sredstev za darilo ob rojstvu otroka ter dobrih 27 tisoč € transferov za zagotavljanje socialne varnosti. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta v okviru transferov posameznikom in gospodinjstvom za 697 nižja od plana (indeks 95,3).

Realizacija *transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* je ob polletju znašala dobrih 919 tisoč €, kar je za 171 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (457 tisoč €) ter kulture (dobrih 171 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekoliko pod planom (indeks 99,98).

V okviru podskupine *drugih tekočih domačih transferov* je ob polletju realizacija znašala 7,8 mio € (lani v istem obdobju 7,6 mio €). Transferov javnim zavodom je bilo realizirano za dobrih 7,7 mio €, realizacija tekočih transferov v javne sklade je znašala dobrih 52 tisoč €. Realizacija tekočih plačil drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni porabniki proračuna ob polletju znaša dobrih 6 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta nekoliko nad planom (indeks 100,5).

Investicijskih odhodkov je bilo v obdobju januar - junij 2025 realiziranih za dobrih 4,3 mio €, kar pomeni 13,2 % planiranega v sprejetem proračunu.

V okviru konta Nakup zgradb in prostorov ob polletju ne izkazujemo realizacije. Do konca leta se na tem kontu pričakuje realizacija v višini plana.

Na kontu Nakup prevoznih sredstev ob polletju ne izkazujemo realizacije. Do konca leta se na tem kontu pričakuje, da bo realizacija za 25 tisoč € manjša od plana.

V okviru konta Nakup opreme znaša polletna realizacija dobrih 295 tisoč €. Ob koncu leta se pričakuje realizacija višja od plana za dobrih 426 tisoč €.

V okviru konta Nakup drugih osnovnih sredstev ob polletju ne izkazujemo realizacije. Do konca leta se na tem kontu pričakuje realizacija v višini plana.

Na kontu Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije znaša polletna realizacija dobrih 1,2 mio. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 2,4 mio € manjša od plana (indeks 83).

Na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove znaša realizacija ob polletju dobrih 2,4 mio €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za dobrih 866 tisoč € manjša od plana (indeks 93,6).

Na kontu Nakup zemljišč in naravnih bogastev znaša realizacija dobrih 50 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 963 tisoč € višja od plana (indeks 262,2).

Na kontu Nakup nematerialnega premoženja ob polletju znaša realizacija dobrih 19 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 60 tisoč € manjša od plana (indeks 83,2).

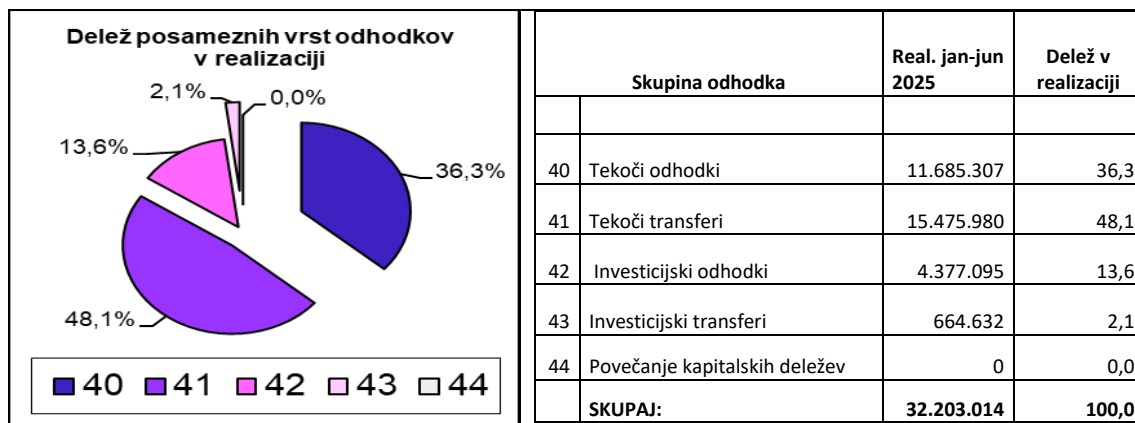
Na kontu Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring znaša realizacija dobrih 315 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta višja od plana za 112 tisoč € (indeks 104,9).

Ocenjujemo, da bodo investicijski odhodki ob koncu leta nižji za 1,9 mio € (indeks 94,3). Razlogov za nižje ocenjeno realizacijo je več, od zamikov pri pridobivanju gradbenih dovoljenj, težav pri pridobivanju zemljišč...

Investicijskih transferov je bilo v obdobju januar - junij 2025 realiziranih za dobrih 664 tisoč €, kar znaša 4,3 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 13,3 mio € nižja od plana (indeks 14,6).

Dobrih 205 tisoč € realiziranih *investicijskih transferov pripada pravnim in fizičnim osebam*, ki niso proračunski uporabniki. Ocenjujemo, da bo ob koncu leta realizacija za 11,9 mio € nižja kot smo planirali (indeks 98,8).

Investicijskih transferov proračunskim uporabnikom je bilo za dobrih 458 tisoč €. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 1,4 mio € manjša od plana (indeks 56,5).



V računu finančnih terjatev in naložb v obdobju januar – junij 2025 na odhodkovni strani ne izkazujemo plana, niti realizacije.

V okviru računa financiranja so bila predvidena sredstva namenjena za plačilo glavnice kreditov, ki v skladu s pogodbmami in amortizacijskimi načrti zapadejo v plačilo v letu 2025. V sprejetem proračunu smo torej planirali sredstva za odplačilo glavnice: MGRT 26 tisoč €, SID banka 352 tisoč €, 333 tisoč € Banka Intesa Sanpaolo, 567 tisoč € BKS banka, 800 tisoč € Gorenjska banka ter 750 tisoč € Deželna banka Slovenije.

Realizacija ob polletju znaša dobrih 1,29 mio € (indeks na plan 45,7), do konca leta se ocenjuje, da bo realizacija za 245 tisoč € nižja od planirane (indeks 91,3).

V obdobju januar - junij 2025 beležimo primanjkljaj v višini dobrih 2,5 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 1.494.675 € (po stanju na dan 31.12.2024 = 6.544.199 EUR).

v €

	Sprejeti 2025	Veljavni 2025	jan-jun 2025	Ocena 2025
	1	2	3	4
Prihodki	109.944.563	109.944.563	30.935.875	92.539.798
Odhodki	115.512.248	115.512.248	33.494.344	97.589.322
	-5.567.685	-5.567.685	-2.558.469	-5.049.524

Ocena realizacije proračuna v I. 2025:

Sestavni del poročila o realizaciji proračuna v obdobju januar – junij 2025 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 na svoji 17. seji dne 27.11.2024 sprejel proračun za I. 2025. Tako so se v obdobju od 01.01.2025 do 30.06.2025 zgodile določene spremembe, ki vplivajo na samo izvrševanje proračuna. Spremembe smo poskušali čim bolj realno zajeti v oceni do konca leta tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani.

Iz ocene realizacije do konca leta izhaja, da bo ob predpostavki zadolževanja do višine 15 mio eur na računih proračuna ostalo za dobrih 1,4 mio € 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.

Pripravila:

Martina Žerovnik, višji svetovalec

Bojan Veselinović
DIREKTOR MESTNE UPRAVE

Matjaž Rakovec
Ž U P A N

Priloge:

Stran:

Splošni del januar-junij 2025.....	11
Odhodki po programski klasifikaciji januar-junij 2025.....	17
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji januar-junij 2025.....	23
Posebni del januar-junij 2025.....	27
Načrt razvojnih programov januar-junij 2025.....	111
Obrazložitev splošnega dela januar-junij 2025.....	137
Obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS januar-junij 2025.....	169
Pregled preračunov splošne proračunske rezervacije januar-junij 2025.....	187
Pregled vseh preračunov (brez SPR) januar-junij 2025.....	189
Obrazložitev posebnega dela in načrta razvojnega programa januar-junij 2025.....	215
Proračunski stanovanjski sklad januar-junij 2025.....	355