



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
tel. 04/ 237 31 00, fax. 04/ 237 31 06

Številka: 410-0139/2007-42-(45/01)
Datum: 22.07.2009

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2009**

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.«

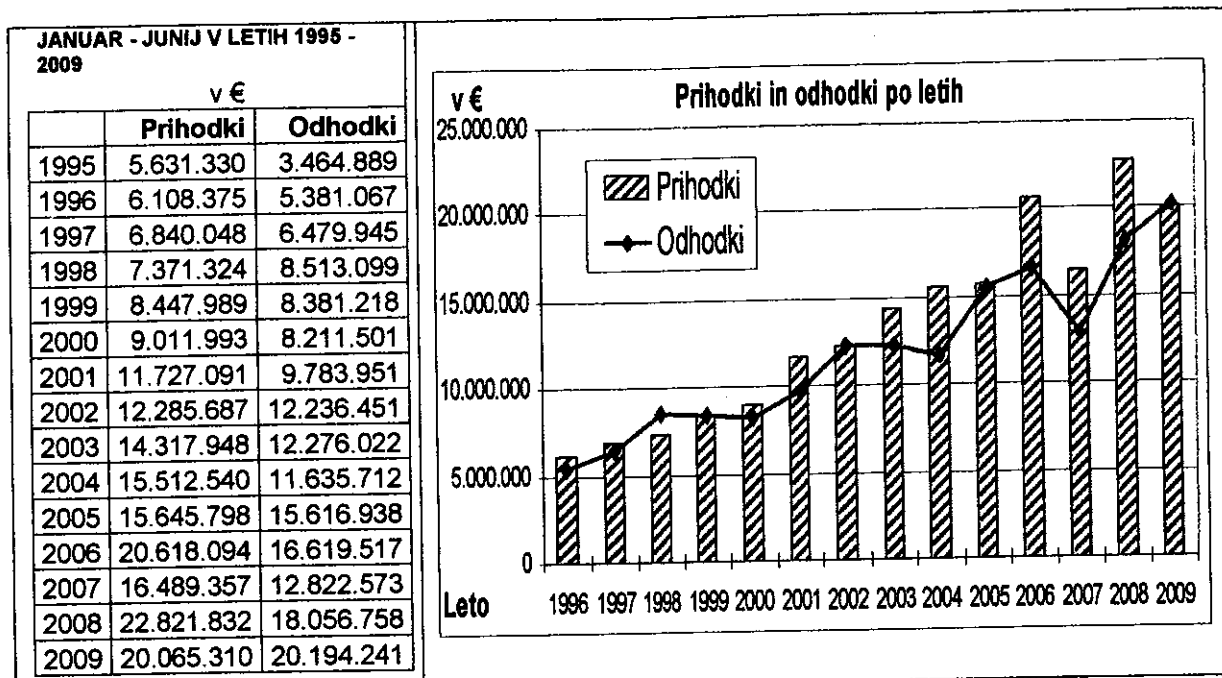
V skladu z zgoraj navedenim vam v prilogi pošiljamo poročilo o realizaciji proračuna MO Kranj v obdobju januar – junij 2009, ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

Iz priloženih izkazov in poročil lahko povzamemo naslednje bistvene ugotovitve:

V prvi polovici leta 2009 je bilo realizirano za dobrih 20.065 tisoč € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 20.194 tisoč € odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 128 tisoč € presežka odhodkov in drugih izdatkov proračuna nad prihodki in drugimi prejemki proračuna. Zadnjih nekaj let je bila realizacija ravno obratna, in sicer v istem obdobju lanskega leta so bili prihodki in drugi prejemki proračuna za dobre 4,7 mio € višji od odhodkov in drugih izdatkov proračuna, v letu 2007 3,6 mio €, v letu 2006 4 mio € in v letu 2005 pa le dobrih 12 tisoč €. Omeniti je potrebno še odplačilo dolga, ki je ob polletju znašalo v višini 130 tisoč €.

Razlogi za presežek so predvsem pri MO Kranj kot neposrednem uporabniku proračuna in to na strani odhodkov, delno pa tudi na prihodkovni strani.



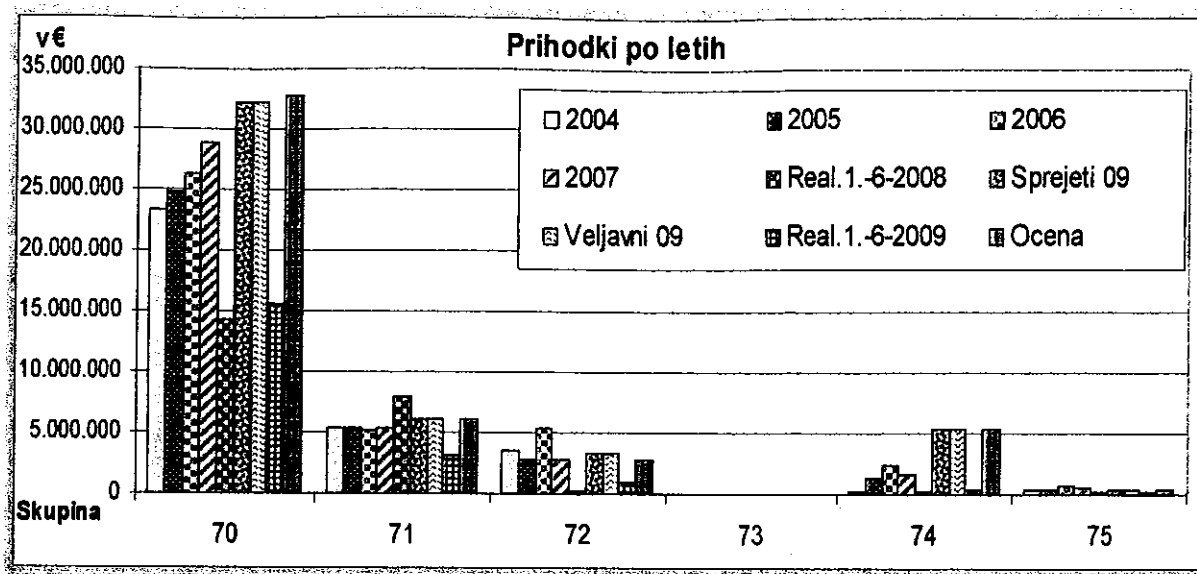
Razlog za omenjeni presežek na prihodkovni strani je predvsem v izpadu planiranih kapitalskih prihodkov, počasnejši dinamiki transfernih prihodkov in zaradi spremenjene ekonomske situacije je manj prihodkov iz naslova komunalnega prispevka.

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

Za l. 2009 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 47,4 mio € prihodkov in drugih prejemkov, predvidevali pa smo tudi zadolževanje do višine 4,6 mio €. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju l. 2009 realizirani v višini dobrih 20.065 tisoč € ali 42,3 % (v l. 2008 41,5 %) v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem l. 2008 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2009 manjši za dobre 2,7 mio €.

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s planirano strukturo vidimo, da so bili kapitalski prihodki realizirani le z indeksom 25,9, še manjši indeks pa beležimo pri transfernih prihodkih (7) ter pri prejetih donacijah (20,3). Davčni prihodki in nedavčni prihodki so realizirani z indeksom nekaj pod oz. nad 50, prejeta vračila danih posojil pa so realizirana z indeksom 61,8.

Skupina prihodka	v €	Proračun 2009						
		Real.2008	Veljavni	jan.-jun.09	Ocena	Indeks	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	3/1	3/2	4/2
70 Davčni prihodki	30.125.110	32.293.100	15.468.851	32.724.334	51,3	47,9	101,3	
71 Nedavčni prihodki	13.471.169	6.114.711	3.191.104	6.154.826	23,7	52,2	100,7	
72 Kapitalski prihodki	848.502	3.280.000	850.971	2.865.000	100,3	25,9	87,3	
73 Prejete donacije	7.085	5.500	1.119	5.500	15,8	20,3	100,0	
74 Transferni prihodki	769.656	5.429.579	379.888	5.376.091	49,4	7,0	99,0	
75 Pr.vrač. danih pos.in prej.kap.del.	409.419	280.700	173.377	280.700	42,3	61,8	100,0	
SKUPAJ:	45.630.941	47.403.590	20.065.310	47.406.451	44,0	42,3	100,0	



Do konca leta naj bi bili v višini plana ali več realizirani prihodki po vseh skupinah razen transferni prihodki (transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij) in kapitalski prihodki (prihodki od prodaje osnovnih sredstev).

Ocena temelji predvsem na predpostavkah, da bosta dohodnina in nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča realizirana vsaj v predvideni vrednosti, da bodo realizirani vsi v oceni predvideni drugi davčni prihodki (davek na promet nepremičnin) ter da bodo realizirani vsi v oceni upoštevani prihodki iz naslova prodaje nepremičnin, komunalnega prispevka in transferni prihodki.

V oceni so upoštevani tudi nekateri prihodki, ki ob sprejemanju proračuna za l. 2009 še niso bili znani ali pa so bili planirani v premajhnih zneskih. Seveda v oceni upoštevamo tudi prihodke, ki v predvideni višini ne bodo realizirani.

V oceni realizacije planiramo tudi zadolževanje v nespremenjeni višini glede na plan.

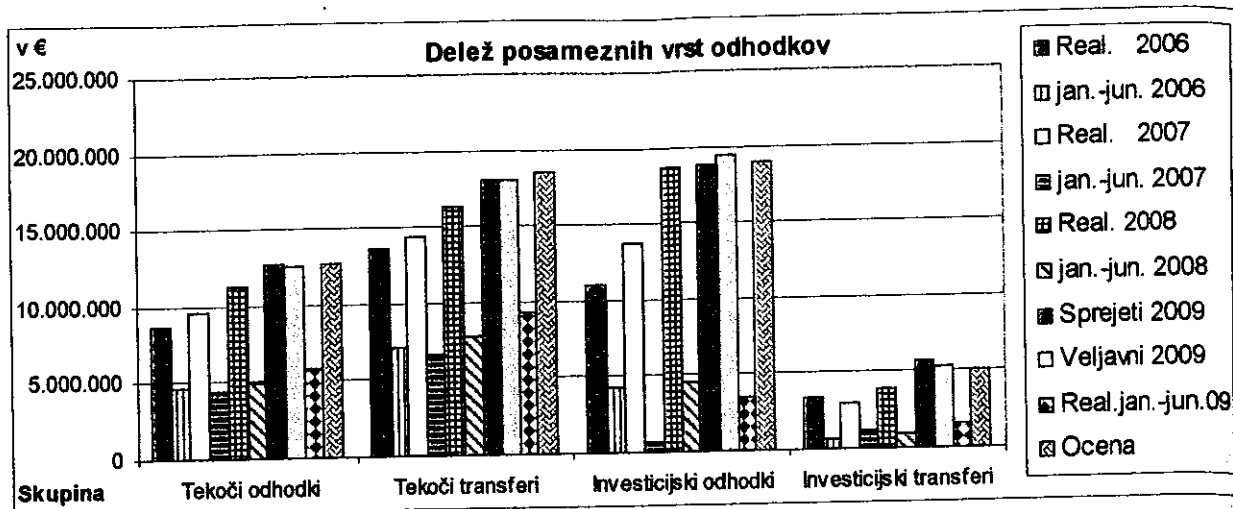
Navedeno je razvidno tudi iz preglednice in grafa zgoraj.

Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov so realizirale za dobrih 187 tisoč € lastnih prihodkov kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,9 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov proračuna v obdobju januar – junij 2009.

Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2009 realiziral za skoraj 20,2 mio € odhodkov in drugih izdatkov, oziroma dobrih 20,3 mio €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 36 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. Realizacija posameznih skupin odhodkov je razvidna iz spodnje preglednice in grafa.

Skupina odhodka	v€					Indeks			
	jan.-jun. 2008	Sprejeti 2009	Veljavni 2009	Real.jan.-jun.09	Ocena	4/1	4/2	4/3	5/3
	1	2	3	4	5				
Tekoči odhodki	4.875.644	12.715.411	12.561.772	5.892.121	12.668.679	120,8	46,3	46,9	100,9
Tekoči transferi	7.735.330	18.011.297	18.010.705	9.287.165	18.524.012	120,1	51,6	51,6	102,9
Investic.odhodki	4.576.304	18.842.764	19.385.342	3.452.514	18.973.089	75,4	18,3	17,8	97,9
Investic.transferi	869.480	5.700.046	5.311.699	1.562.441	5.101.769	179,7	27,4	29,4	96,0
SKUPAJ:	18.056.758	55.269.518	55.269.518	20.194.241	55.267.549	111,8	36,5	36,5	100,0



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 389 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 1,9 % delež.

Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 5,8 mio €. Od tega je bilo za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke porabljen za 1.424 tisoč €, za izdatke za blago in storitve 4.088 tisoč € (stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so znašali dobrih 715 tisoč €, strošek tekočega vzdrževanja je bil 1.919 tisoč €; za pisarniški in splošni material in storitve smo porabili 549 tisoč €, za druge operativne odhodke pa 392 tisoč €). Pri plačilu domačih obresti realizacija ob polletju znaša 89 tisoč €. V proračunski stanovanjski sklad je bilo odvedenih dobrih 250 tisoč €, v rezervni sklad pa 40 tisoč €.

Tekoči transferi so bili v prvem polletju realizirani v skupni višini dobrih 9,2 mio €. Med njimi je bilo za skoraj 3,8 mio € transferov javnim zavodom, drugih transferov posameznikom pa je bilo za dobrih 3,9 mio €. Med slednjimi gre največji delež realizacije za plačilo razlik med ekonomsko ceno vrtecev in prispevkom staršev (dobre 3 mio €) in za regresiranje prevozov otrok v šolo (348 tisoč €).

Investicijskih odhodkov je bilo le za dobrih 3.452 tisoč €. Največji del sredstev je realiziran v okviru projekta 40700031 Športni center Kranj (skoraj 818 tisoč €), in sicer za izgradnjo nove tribune med glavnim in pomožnim nogometnim igriščem. 631 tisoč € je realiziranih v okviru projekta 40700003 Obnova OŠ Stražišče - Žabnica s telovadnico, 500 tisoč € pa v okviru projekta 40700025 Grad Kieselstein - kompleks ter 363 tisoč € na projektu 40600122 Obnova ulic mestnega jedra - 1- faza.

Investicijski transferi so bili realizirani le v višini dobrih 1,5 mio €. Od tega je bilo za 1.076 tisoč € transferov Komunalni Kranj, za skoraj 486 tisoč € pa javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj. Največja je realizacija v okviru projekta 40600027 Struževo za izgradnjo kanalizacije z obnovo vodovoda in ulic (skoraj 381 tisoč €) in v okviru projekta 40600028 Rekonstrukcija čistilne naprave (250 tisoč €) ter projekta 40900001 Avto lestev (skoraj 243 tisoč €).

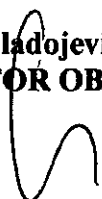
Odhodki in drugi izdatki bodo po oceni realizirani v skupni višini nekaj več kot 55.267 tisoč €. Investicijski odhodki in investicijski transferi naj bi bili realizirani v nižjih zneskih od predvidenih v sprejetem proračunu, realizacija tekočih odhodkov in transferov pa naj bi preseгла planirani znesek.

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

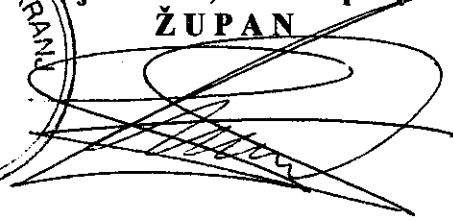
Predlog sklepa:

Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji Odloka o proračunu Mestne občine Kranj v obdobju januar-junij 2009.

**Aleš Sladojevič, univ.dipl.soc.
DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE**



**Damijan Perne, dr.med.spec.psih.
ŽUPAN**



zanj
**Stane Štraus
PODŽUPAN**



KAZALO:

	Stran
Izkazi:	7
- prihodkov	7
- odhodkov	8
- račun finančnih terjatev in naložb	11
- račun financiranja	11
Odhodki po programski klasifikaciji	13
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji	17
Posebni del proračuna po uporabnikih	21
1. Poročilo o realizaciji prihodkov in drugih prejemkov ter o realizaciji odhodkov in drugih izdatkov	81
1.1. Poročilo o prihodkih in drugih prejemkih proračuna	82
1.1.1. Javnofinančni prihodki	84
1.1.2. Račun finančnih terjatev in naložb	93
1.1.3. Račun financiranja	93
1.1.4. Prihodki krajevnih skupnosti kot skupine NPU	93
1.2. Poročilo o realizaciji odhodkov in drugih izdatkov	99
1.2.1. Odhodki po institucionalni klasifikaciji	99
1.2.2. Odhodki po programski klasifikaciji	100
1.2.3. Odhodki po ekonomski klasifikaciji	101
1.2.4. Odhodki po funkcionalni klasifikaciji	106
1.2.5. Poročilo o realizaciji odhodkov KS	107
1.3. Poročilo o presežku oz. primankljaju	110
1.4. Poročilo o zadolževanju	110
1.5. Poročilo o oceni realizacije do konca leta	110
2.1. Poročilo o vključitvi novih obveznosti v proračun	111
2.2. Poročilo o prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta	111
2.3. Poročilo o plačanih neporavnanih obveznostih iz preteklih let	111
2.4. Poročilo o prerazporejanju proračunskih sredstev	111
2.5. Poročilo o spremembi proračunskih uporabnikov med letom	111
2.6. Poročilo o uporabi sredstev proračunske rezerve	111
2.7. Poročilo o izdanih in unovčenih poroštvih	111
3. Raziaga glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom	112
4. Predlog potrebnih ukrepov	112
Poročila o realizaciji finančnih načrtov po uporabnikih	117
Realizacija načrta razvojnih programov	193
Poročila o realizaciji NRP po uporabnikih	231
Proračunski stanovanjski sklad	269