

**III.4**

**OBRAZLOŽITEV**

**NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV**

## OBRAZLOŽITEV K ZAKLJUČNEMU RAČUNU

### III. DELA PRORAČUNA – NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV ZA LETO 2019

Načrt razvojnih programov 2019-2022 (v nadaljevanju NRP) je v okviru zaključnega računa proračuna Republike Slovenije za leto 2019 prikazan po programski strukturi do ravni posameznih projektov in ukrepov, za katere so bile v NRP planirane pravice porabe, tj. za tiste projekte/ukrepe, ki se financirajo ali sofinancirajo s sredstvi državnega proračuna.

V izpisu III. dela proračuna oz. NRP so prikazani podatki o skupni vrednosti v NRP vključenih projektov po skupinah projektov ter posameznih ukrepih s pripadajočimi viri financiranja. Posebej so izkazani izdatki oz. odhodki ter viri financiranja za leto 2019. Prikazana sprejeta vrednost oz. sprejeti plan za leto 2019 posameznega elementa (projekta/ukrepa) predstavlja ob sprejetju sprememb proračuna za leto 2019 planirani znesek potrebnih sredstev za njegovo izvedbo, veljavna vrednost in veljavni plan pa vključujeta spremembe tekom leta. V skupni vrednosti so zajeti podatki o že realiziranih zneskih in planske vrednosti za naslednja leta, s čimer je zajeto celotno obdobje trajanja posameznih projektov in ukrepov – kot je določeno z začetkom in koncem financiranja. Realizacija skupaj zajema kumulativno doseganje realizacije (do vključno 2019), zneski realizacije za leto 2019 so prikazani tudi ločeno. Viri financiranja so razdeljeni na proračunske vire (PV) in ostale vire (OV). Podatki o realizaciji PV izhajajo iz računovodskih evidenc o izplačilih iz proračuna (na podlagi odredb za izplačila), upoštevaje posebnosti financiranja iz proračunske rezerve in proračunskih skladov, ki so v izpisu zajeti med OV. Druge podatke o plačilih s sredstvi iz ostalih virov (sredstva občin, posrednih proračunskih uporabnikov, itd.) skrbniki projektov vpišejo na podlagi prejetih poročil, pri čemer so zajeti zadnji razpoložljivi podatki v času priprave zaključnega računa. S tem, ko so prikazani vsi finančni viri, je omogočeno spremljanje izvajanja celotnega načrta financiranja projekta oz. ukrepa, s čimer proračunski uporabnik, ki je skrbnik posameznega projekta, lahko preverja stopnje doseganja ciljev iz dolgoročnih razvojnih in drugih strateških ter programskih dokumentov.

**Tabela 1: Proračunski viri financiranja projektov in ukrepov v letu 2019**

v mio EUR

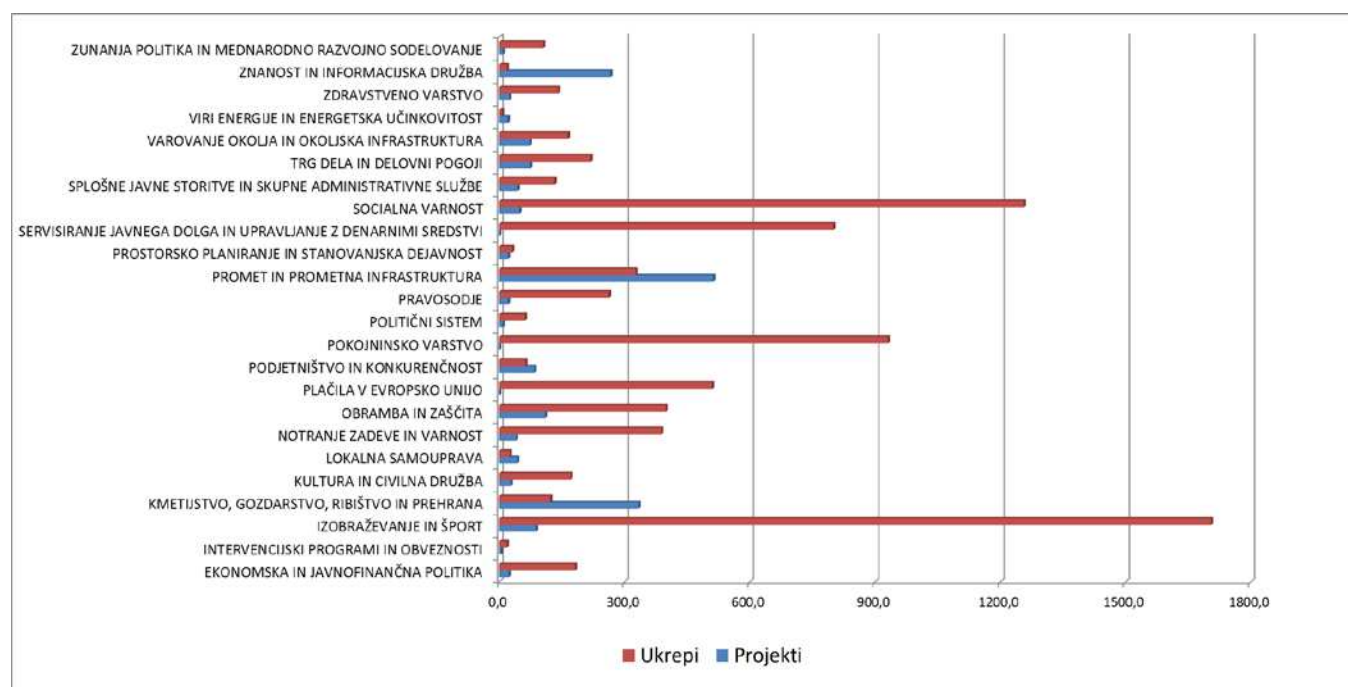
Projekti / ukrepi	Rebalans proračuna 2019	Veljavni plan 2019	Realizacija 2019	Indeks Real. / RP 2019	Indeks Real. / VP 2019
A Bilanca odhodkov	10.160,1	10.444,3	9.911,7	97,6%	94,9%
B Račun finančnih terjatev in naložb	415,5	416,7	162,8	39,2%	39,1%
C Račun financiranja	2.851,4	2.950,3	2.840,0	99,6%	96,3%
<b>Skupaj proračunski viri</b>	<b>13.427,0</b>	<b>13.811,2</b>	<b>12.914,5</b>	<b>96,2%</b>	<b>93,5%</b>

Realizacija proračunskih virov v letu 2019 je za 3,8 % nižja od planirane vrednosti iz rebalansa proračuna, kot je razvidno iz Tabele 1.

Na Sliki 1 so za projekte in ukrepe iz NRP 2019-2022 realizirani odhodki (A bilanca) v obravnavanem letu prikazani po politikah. Razvidno je, da se je pretežni del sredstev realiziral preko ukrepov.

Vseh realiziranih izplačil iz proračunskih sredstev v Bilanci prihodkov in odhodkov je bilo v preteklem letu največ v politiki Izobraževanje in šport (18,1 %), sledila je realizacija na politiki Socialna varnost 13,2 % ter na politiki Pokojninsko varstvo 9,4 %. Sledi še Servisiranje javnega dolga in upravljanje z denarnimi sredstvi (8,1 %).

Če sledimo realiziranim proračunskim virom samo pri projektih, je bilo v letu 2019 največ realiziranih izplačil iz Bilance prihodkov in odhodkov v politikah Promet in prometna infrastruktura (27,3 %), Kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo in prehrana (17,8 %) in Znanost in informacijska družba (14,2 %) medtem ko so deleži ostalih politik po obsegu realiziranih proračunskih izplačil za projekte nižji od 10,0 %.

**Slika 1: Struktura realiziranih proračunskih sredstev NRP 2019-2022 (A bilanca) v letu 2019 po politikah v mio EUR**

Število vseh planiranih projektov v rebalansu proračuna za leto 2019 je bilo 2.966, ukrepov pa 599. V zaključnem računu proračuna za leto 2019 pa je razvidna realizacija 3.605 projektov in 614 ukrepov. Število projektov je konec leta višje na račun projektov, ki se v proračun uvrščajo med letom v času izvrševanja proračuna (predvsem tistih projektov, ki se financirajo iz EU sredstev), prav tako število ukrepov. Skupaj je torej zabeležena realizacija v okviru 4.219 elementov NRP. V nadaljevanju (Tabela 2) so proračunski in ostali viri prikazani ločeno po projektih in ukrepih, iz zneskov v tabeli je razvidno, da je bil izvrševanju ukrepov namenjen pretežni del proračunskih sredstev, tako je razmerje realizacije 85 : 15 v korist ukrepov.

**Tabela 2: Viri financiranja po projektih in ukrepih**

v mio EUR

Viri financiranja	Rebalans proračuna 2019			Realizacija 2019			Indeks Real./ REB 2019		
	Projekti	Ukrepi	Skupaj	Projekti	Ukrepi	Skupaj	Projekti	Ukrepi	Skupaj
Proračunski viri	2.311,7	11.115,2	13.426,9	1.905,2	11.009,3	12.914,5	82,4%	99,0%	96,2%
Ostali viri	1.059,1	96,5	1.155,6	404,9	57,2	462,1	38,2%	59,3%	40,0%
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.370,8</b>	<b>11.211,7</b>	<b>14.582,5</b>	<b>2.310,1</b>	<b>11.066,5</b>	<b>13.376,6</b>	<b>68,5%</b>	<b>98,7%</b>	<b>91,7%</b>

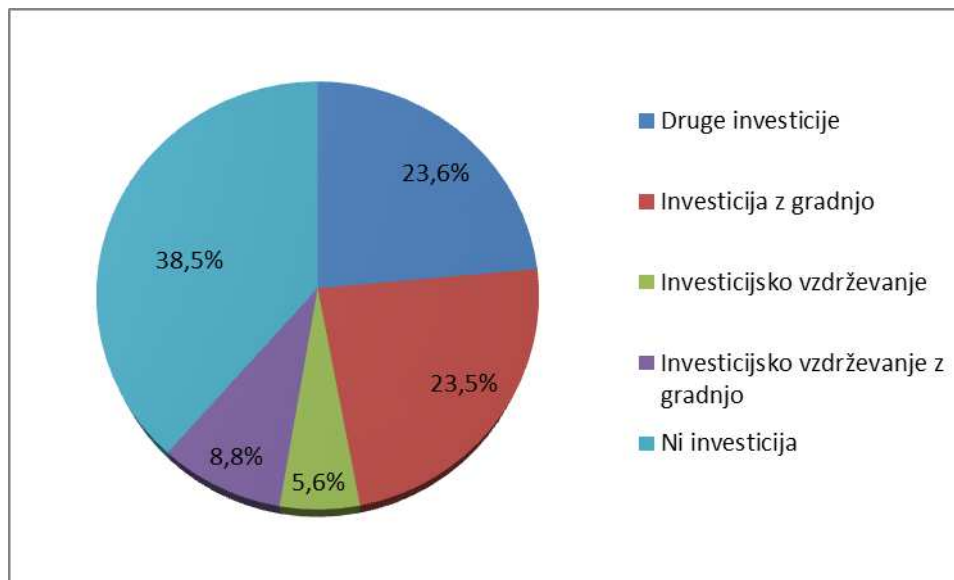
Iz gornjih podatkov je razvidno, da je bilo za projekte v lanskem letu izplačanih 1.905,2 mio EUR proračunskih sredstev. Ukrepi so bili s proračunskimi viri realizirani v znesku 11.009,3 mio EUR, kar je za 1,0 % pod planom iz rebalansa proračuna. Skupna realizacija proračunskih sredstev predstavlja 96,2 % planiranih.

Zneski realizacije ostalih virov so v zbirnem prikazu informativnega značaja, kajti skrbniki projektov in ukrepov pridobivajo te podatke od investitorjev ter drugih koristnikov proračunskih sredstev z zamikom in ob pripravi zaključnega računa še niso v polni meri zajeti. Iz razpoložljivih podatkov tako izračunani skupni zneski ostalih virov kažejo 60,0 % nižjo realizacijo od plana. V letu 2019 je bilo v NRP 2019-2022, vključno z ostalimi viri financiranja za projekte, realiziranih 2.310,1 mio EUR, za ukrepe pa 11.066,5 mio EUR. Pri ukrepih je delež ostalih virov praktično zanemarljiv (0,5 %), pri projektih pa je bila realizacija proračunskih in ostalih virov v razmerju 82 : 18.

Iz Slike 2 je razvidna struktura realizacije proračunskih virov v letu 2019 po vrstah projektov (izločeni so evidenčni projekti), kjer je največji delež projektov, ki ne vključujejo investicijskih odhodkov 38,5 %. Sledijo

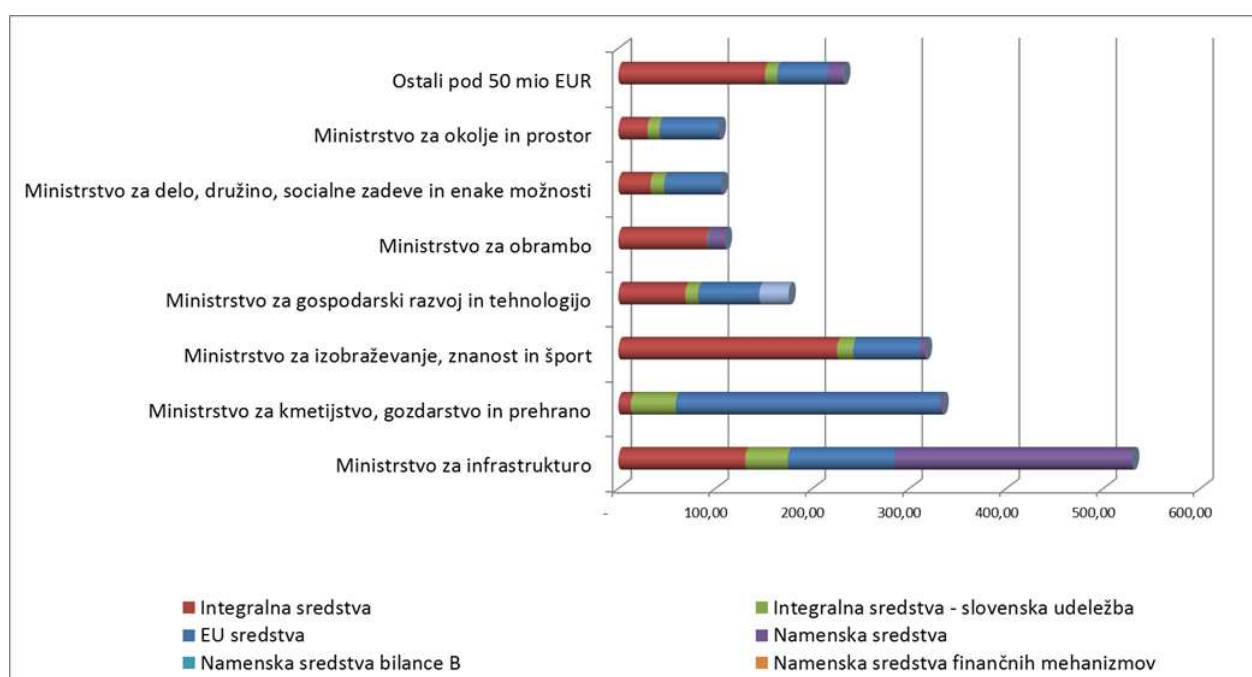
projekti, ki sodijo v vrsto druge investicije s 23,6 %, 23,5 % je investicij z gradnjo, 8,8 % investicijskega vzdrževanja z gradnjo ter na zadnjem mestu investicijsko vzdrževanje s 5,6 %.

**Slika 2: Delež realizacije proračunskih virov projektov v 2019 glede na vrsto projekta (izločeni evidenčni projekti)**



Slika 3 prikazuje realizacijo projektov v NRP 2019-2022 po virih financiranja. Skupno je bil največji delež sredstev realiziran preko projektov Ministrstva za infrastrukturo (preko 529,7 mio EUR), pri čemer je delež realizacije namenskih sredstev za financiranje projektov največji. Vloga evropskih sredstev je najvišja pri Ministrstvu za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, ki je v skupnem na drugem mestu (333,1 mio EUR). Sledita Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport (316,0 mio EUR) in Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (175,5 mio EUR).

**Slika 3: Realizacija projektov v letu 2019 po virih financiranja (proračunski viri)**



Slika 4 prikazuje skupno realizirane izdatke za projekte iz proračunskih sredstev v letu 2019. EU sredstva skupaj s slovensko udeležbo zajemajo 44,3 %.

**Slika 4: Realizacija projektov v letu 2019 po virih financiranja skupno (proračunski viri)**

