

III.4

OBRAZLOŽITEV

NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

OBRAZLOŽITEV K ZAKLJUČNEMU RAČUNU

III. DELA PRORAČUNA – NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV
ZA LETO 2020

Načrt razvojnih programov 2020-2023 (v nadaljevanju NRP) je v okviru zaključnega računa proračuna Republike Slovenije za leto 2020 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 2020. Prikazana sprejeta vrednost oz. sprejeti plan za leto 2020 posameznega elementa (projekta/ukrepa) predstavlja ob sprejetju sprememb proračuna za leto 2020 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 dosedanje realizacije (do vključno 2020), zneski realizacije za leto 2020 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 2020

v mio EUR

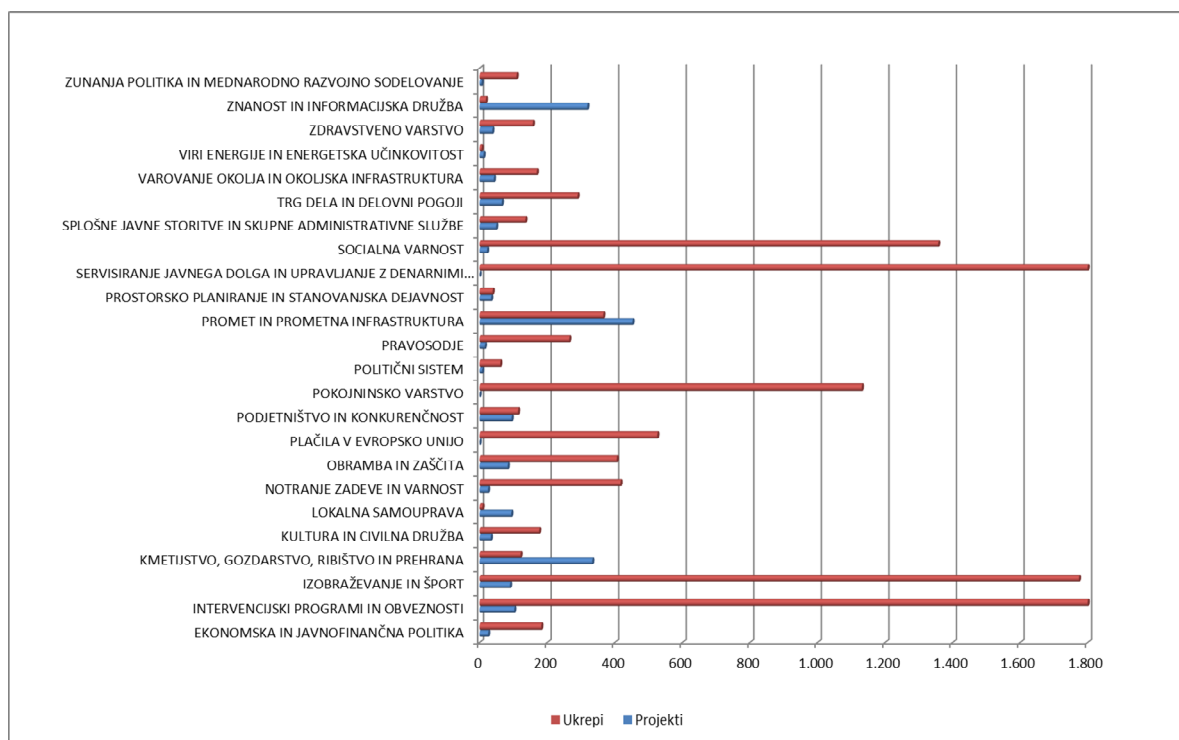
Projekti / ukrepi	Rebalans proračuna 2020	Veljavni plan 2020	Realizacija 2020	Indeks Real. / SP 2020	Indeks Real. / VP 2020
A Bilanca odhodkov	13.391,5	13.852,9	12.564,3	93,8%	90,7%
B Račun finančnih terjatev in naložb	401,2	410,8	105,6	26,3%	25,7%
C Račun financiranja	2.046,8	2.046,8	2.014,1	98,4%	98,4%
Skupaj proračunski viri	15.839,6	16.310,5	14.684,0	92,7%	90,0%

Realizacija proračunskih virov v letu 2020 je za 7,3 % nižja od planirane vrednosti iz rebalansa proračuna, kot je razvidno iz Tabele 1.

Na Sliki 1 so za projekte in ukrepe iz NRP 2020-2023 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 Intervencijski programi in obveznosti (17,2 %), sledila je realizacija Izobraževanje in šport (14,8 %), za tem realizacija na politiki Socialna varnost 11,0 % ter na politiki Pokojninsko varstvo 9,0 %. Sledi še politika Promet in prometna infrastruktura (6,5 %).

Če sledimo realiziranim proračunskim virom samo pri projektih, je bilo v letu 2020 največ realiziranih izplačil iz Bilance prihodkov in odhodkov v politikah Promet in prometna infrastruktura (23,5 %), Kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo in prehrana (17,3 %) in Znanost in informacijska družba (16,6 %) medtem ko so deleži ostalih politik po obsegu realiziranih proračunskih izplačil za projekte nižji od 10 %.

Slika 1: Struktura realiziranih proračunskih sredstev NRP 2020-2023 (A bilanca) v letu 2020 po politikah v mio EUR

Število vseh planiranih projektov v rebalansu proračuna za leto 2020 je bilo 3.227, ukrepov pa 697. V zaključnem računu proračuna za leto 2020 pa je razvidna realizacija 3.395 projektov in 701 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 4.096 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

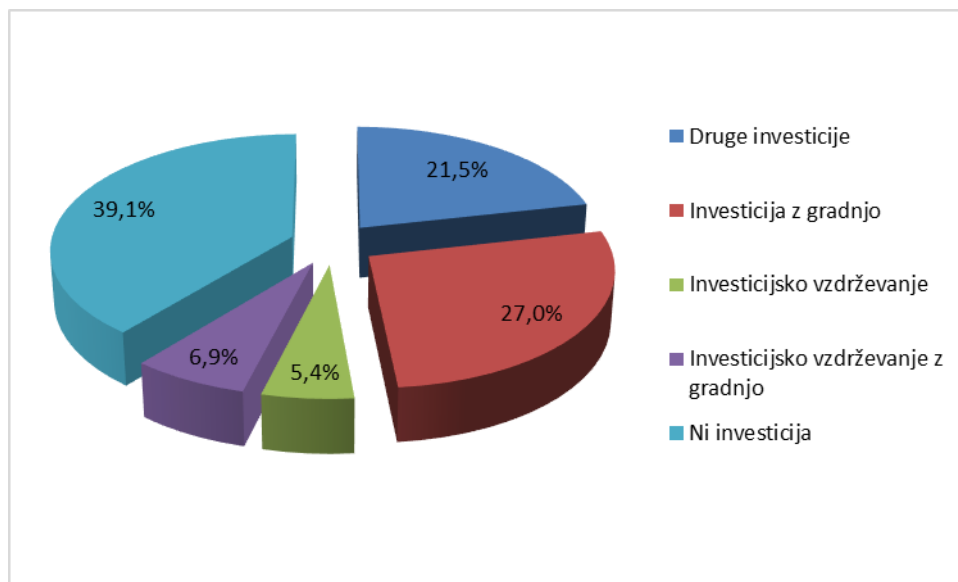
Viri financiranja	Rebalans proračuna 2020			Realizacija 2020			Indeks Real./ SP 2020		
	Projekti	Ukrepi	Skupaj	Projekti	Ukrepi	Skupaj	Projekti	Ukrepi	Skupaj
Proračunski viri	2.233,9	13.605,7	15.839,6	1.946,2	12.737,8	14.684,0	87,1%	93,6%	92,7%
Ostali viri	1.240,7	75,0	1.315,7	386,6	66,9	453,5	31,2%	89,2%	34,5%
SKUPAJ	3.474,6	13.680,7	17.155,3	2.332,8	12.804,7	15.137,5	67,1%	93,6%	88,2%

Iz gornjih podatkov je razvidno, da je bilo za projekte v lanskem letu izplačanih 1.946,2 mio EUR proračunskih sredstev. Ukrepi so bili s proračunskimi viri realizirani v znesku 12.737,8 mio EUR, kar je za manj kot 1 % pod planom iz rebalansa proračuna. Skupna realizacija proračunskih sredstev predstavlja 92,7 % 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 65,5 % nižjo realizacijo od plana. V letu 2020 je bilo v NRP 2020-2023, vključno z ostalimi viri financiranja za projekte, realiziranih 2.332,8 mio EUR, za ukrepe pa 12.804,7 mio EUR. Pri ukrepih je delež ostalih virov praktično zanemarljiv (1 %), pri projektih pa je bila realizacija proračunskih in ostalih virov v razmerju 83 : 17.

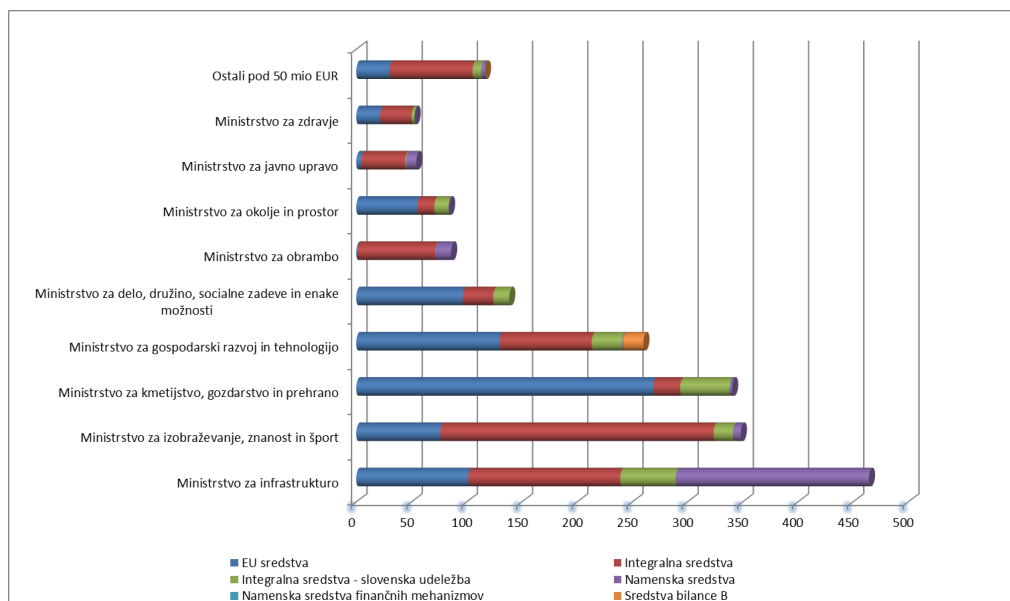
Iz Slike 2 je razvidna struktura realizacije proračunskih virov v letu 2020 po vrstah projektov (izločeni so evidenčni projekti), kjer je največji delež projektov, ki ne vključujejo investicijskih odhodkov 39,1 %. Sledijo projekti, ki sodijo v vrsto druge investicije z 21,5 %, 27,0 % je investicij z gradnjo, 6,9 % investicijskega vzdrževanja z gradnjo ter na zadnjem mestu investicijsko vzdrževanje s 5,4 %.

Slika 2: Delež realizacije projektov v 2020 glede na vrsto (izločeni evidenčni projekti)



Slika 3 prikazuje realizacijo projektov v NRP 2020-2023 po virih financiranja. Skupno je bil največji delež sredstev realiziran preko projektov Ministrstva za infrastrukturo (preko 464,44 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 tretjem mestu (340,53 mio EUR). Pred njim v skupnem je Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport (348,39 mio EUR). Na četrtem mestu sledi Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (260,14 mio EUR) itd.

Slika 3: Realizacija projektov v letu 2020 po virih financiranja



Slika 4 prikazuje skupno realizirane izdatke za projekte iz proračunskih sredstev v letu 2020. EU sredstva skupaj s slovensko udeležbo zajemajo 49,5 %.

Slika 4: Realizacija projektov v letu 2020 po virih financiranja skupno

