



MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 101 F: 04 2373 106
E: tajnistvo.zupana@kranj.si S: www.kranj.si

Številka: 410-25/2017-4

Datum: 20.02.2018

1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2017

1.1. POJASNILA K IZKAZOM.....	9
I. SPLOŠNI DEL.....	14
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	15
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (54.950.714 €) 49.018.828 €	15
70 DAVČNI PRIHODKI (39.527.285 €) 38.321.904 €.....	17
71 NEDAČNI PRIHODKI (7.751.492 €) 8.468.881 €.....	20
72 KAPITALSKI PRIHODKI (742.000 €) 471.929 €.....	23
73 PREJETE DONACIJE (3.450 €) 1.660 €	24
74 TRANSFERNI PRIHODKI (6.826.487 €) 1.726.818 €	24
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (100.000 €) 27.637 €.....	27
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (57.976.584 €) 42.368.507 €	28
40 TEKOČI ODHODKI (17.165.304 €) 14.318.508 €.....	29
41 TEKOČI TRANSFERI (23.257.633 €) 22.616.564 €.....	33
42 INVESTICIJSKI ODHODKI (16.764.284 €) 4.622.497 €.....	35
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (789.363 €) 810.939 €	43
OBRAZLOŽITVE KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....	46
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (20.000 €) 19.652 €	62
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (20.000 €) 19.652 €	62
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (20.000 €) 19.652 €	62
C. RAČUN FINANCIRANJA (955.000 €) -2.244.313 €.....	62
5 RAČUN FINANCIRANJA (5.445.000 €) 2.244.313 €.....	62
50 ZADOLŽEVANJE (3.200.000 €) 0 €.....	62
55 ODPLAČILA DOLGA (2.245.000 €) 2.244.313 €	62
1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE	47
2. POSLOVNO POROČILO.....	66
II. POSEBNI DEL.....	67
POSEBNI DEL (PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA)	69
01 POLITIČNI SISTEM (489.174 €) 433.438 €.....	69
0101 Politični sistem (489.174 €) 433.438 €	69
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (46.900 €) 27.010 €.....	69
0202 Urejanje na področju fiskalne politike (16.000 €) 16.989 €	69
0203 Fiskalni nadzor (30.900 €) 10.022 €.....	70
03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ (5.000 €) 5.209 €.....	71
0302 Mednarodno sodelovanje in udeležba (5.000 €) 5.209 €	71
04 SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE(1.284.613 €) 1.519.532 €.....	71
0401 Kadrovska uprava (8.430 €) 8.246 €.....	71
0402 Informatizacija uprave (10.000 €) 9.999 €.....	71
0403 Druge skupne administrativne službe (1.266.183 €) 1.501.287 €	72
06 LOKALNA SAMOUPRAVA (5.940.625 €) 4.963.003 €.....	73
0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordi. vladne in lokalne ravni(91.387 €) 92.742 €	73

0603 Dejavnost občinske uprave (5.849.238 €) 4.870.261 €.....	74
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH (2.905.306 €) 2.668.927 €.....	77
0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost (2.905.306 €) 2.668.927 €	77
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST (114.000 €) 93.723 €	78
0802 Policijska in kriminalistična dejavnost (114.000 €) 93.723 €	78
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI (415.000 €) 250.477 €	79
1003 Aktivna politika zaposlovanja (415.000 €) 250.477 €	79
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (280.316 €) 262.686 €	80
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva (203.796 €) 182.037 €.....	80
1103 Splošne storitve v kmetijstvu (41.520 €) 43.209 €.....	81
1104 Gozdarstvo (35.000 €) 37.440 €	81
12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN (807.500 €) 897.713 €.....	82
1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije (807.500 €) 897.713 €	82
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE (9.023.087 €) 5.333.865 €.....	82
1302 Cestni promet in infrastruktura (9.018.087 €) 5.333.865 €.....	82
1306 Telekomunikacije in pošta (5.000 €) 0 €.....	84
14 GOSPODARSTVO (817.630 €) 784.749 €	84
1402 Pospesevanje in podpora gospodarski dejavnosti (157.900 €) 125.297 €	84
1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva (659.730 €) 659.452 €	85
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (6.659.620 €) 561.316 €.....	85
1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve (50.000 €) 24.815 €	85
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor (6.269.964 €) 492.581 €.....	86
1504 Upravljanje in nadzor vodnih virov (338.556 €) 42.864 €	86
1506 Splošne okoljevarstvene storitve (1.100 €) 1.055 €	87
16 PROSTOR. PLANIRANJE IN STANOVAN. KOMUNALNA DEJAVNOST (5.440.724 €) 3.262.341 €.....	87
1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija (734.000 €) 516.604 €.....	87
1603 Komunalna dejavnost (3.606.724 €) 1.751.827 €	88
1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje (900.000 €) 900.000 €	89
1606 Upravljanje in razpolag. z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna (200.000 €) 93.910 € ..	90
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO (590.951 €) 549.034 €	91
1702 Primarno zdravstvo (19.101 €) 43.078 €.....	91
1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva (20.000 €) 19.700 €	91
1707 Drugi programi na področju zdravstva (551.850 €) 486.256 €	92
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (6.533.776 €) 6.335.145 €.....	93
1802 Ohranjanje kulturne dediščine (629.131 €) 602.008 €	93
1803 Programi v kulturi (2.753.708 €) 2.689.104 €.....	94
1804 Podpora posebnim skupinam (18.300 €) 18.200 €	96
1805 Šport in pristočasne aktivnosti (3.132.637 €) 3.025.833 €	97
19 IZOBRAŽEVANJE (12.651.047 €) 11.740.398 €	98

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	(8.751.763 €)	8.255.476 €	98
1903 Primarno in sekundarno izobraževanje	(3.031.546 €)	2.660.232 €	100
1905 Drugi izobraževalni programi	(205.738 €)	203.992 €	101
1906 Pomoči šolajočim	(662.000 €)	620.698 €	102
20 SOCIALNO VARSTVO	(2.404.815 €)	2.320.662 €	103
2002 Varstvo otrok in družine	(133.732 €)	122.221 €	103
2004 Izvajanje programov socialnega varstva	(2.271.083 €)	2.198.441 €	103
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	(2.691.500 €)	2.553.592 €	106
2201 Servisiranje javnega dolga	(2.691.500 €)	2.553.592 €	106
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	(1.120.000 €)	50.000 €	107
2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	(50.000 €)	50.000 €	107
2303 Splošna proračunska rezervacija	(1.070.000 €)	0 €	108
POSEBNI DEL (PORAČUNSKE POSTAVKE)			109
01 MESTNI SVET	(280.347 €)	236.911 €	109
100201 POLITIČNE ORGANIZACIJE	(85.000 €)	72.131 €	109
100301 SEJNINE	(111.150 €)	88.320 €	109
100306 DENARNE NAGRADE IN PRIZNANJA	(8.430 €)	8.246 €	109
101301 SVETNIŠKE SKUPINE	(75.767 €)	68.214 €	109
02 NADZORNI ODBOR	(30.900 €)	10.022 €	109
100303 MATERIALNI STROŠKI - NADZORNI ODBOR	(30.900 €)	10.022 €	109
03 ŽUPAN	(217.257 €)	204.773 €	110
100302 MATERIALNI STROŠKI - ŽUPAN, PODŽUPANI	(90.110 €)	108.577 €	110
100304 PLAČE ŽUPANA	(56.971 €)	56.675 €	110
100305 PODŽUPANI	(70.176 €)	39.521 €	110
0401 KABINET ŽUPANA	(658.537 €)	574.440 €	110
100219 SOSVET ZA VARNOST	(2.000 €)	0 €	110
100403 MEDOBČINSKO IN MEDNARODNO SODELOVANJE	(5.000 €)	5.209 €	111
100404 SOS, ZMOS	(18.100 €)	19.630 €	111
100405 MATERIALNI STROŠKI - MEDOBČ. IN MEDNAR. SODELOVANJE	(25.500 €)	25.275 €	111
100406 KABINET - materialni stroški	(19.400 €)	60.925 €	111
100409 Razvoj podjetništva in inovativnosti	(74.900 €)	85.599 €	112
100410 PISARNA ZA PRENOVO STARI KRANJ	(65.250 €)	0 €	112
100501 PROTOKOL	(89.100 €)	112.060 €	112
100601 PRIREDITVE IN PROTOKOL	(40.000 €)	50.701 €	113
100701 SVET ZA PREVENTIVO	(48.000 €)	45.074 €	113
101006 PAMETNO MESTO KRANJ	(175.000 €)	79.250 €	113
171000 REGIONALNI RAZVOJ	(73.287 €)	73.112 €	113
175061 LAS Gorenjska košarica	(23.000 €)	17.605 €	114

0402 URAD ZA TEHNIČNE ZADEVE	(3.945.606 €) 3.453.865 €	114
100203 OBČINSKA UPRAVA - MATERIALNI STROŠKI	(178.500 €) 115.842 €	114
100204 MATERIALNI STROŠKI PREMOŽENJA	(607.500 €) 392.891 €	114
100215 OBJAVA OBČINSKIH AKTOV	(19.500 €) 25.461 €	115
101002 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SRED	(237.700 €) 251.645 €	115
190202 DEJAVNOST GASILSKIH DRUŠTEV	(2.500 €) 0 €	115
190301 GASILSKO REŠEVALNA SLUŽBA	(2.299.306 €) 2.101.507 €	115
190401 GASILSKA ZVEZA MO KRANJ	(210.000 €) 210.000 €	115
190501 CIVILNA ZAŠČITA	(135.760 €) 109.632 €	115
190601 POŽARNA TAKSA	(210.000 €) 197.840 €	116
191001 VPNDRN - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	(42.840 €) 47.048 €	116
191002 INVESTICIJE GASILSKIH DRUŠTEV	(2.000 €) 2.000 €	116
0403 URAD ZA SPLOŠNE ZADEVE	(1.688.590 €) 1.799.940 €	116
1010010 POČITNIŠKI OBJEKTI IN OPREMA	(68.310 €) 25.812 €	116
101401 PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE	(250.060 €) 624.071 €	117
101402 SLUŽBENE POTI, IZOBRA. ŠTUDENT.DELO, ZUNANJI SODELAVCI	(63.810 €) 75.899 €	117
101403 NAKUPI ZEMLJIŠČ	(70.000 €) 54.936 €	118
101404 STOR. GEODETOV, CENILCEV...	(40.000 €) 5.957 €	118
101406 NAKUP REKONSTRUIRANIH CEST	(50.000 €) 6.048 €	118
101491 UOP-PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE	(80.000 €) 49.866 €	119
200901 STANOVANJSKO GOSPODARSTVO	(900.000 €) 900.000 €	119
210201 POSLOVNI PROSTORI - MATERIALNI STROŠKI	(116.410 €) 37.759 €	119
211001 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE	(50.000 €) 19.592 €	120
0405 URAD ZA FINANCE	(6.751.610 €) 5.301.937 €	120
100101 OBČINSKA UPRAVA - PLAČE	(2.924.110 €) 2.681.356 €	121
100208 PLAČILNI PROMET	(16.000 €) 16.989 €	121
100209 FINANCIRANJE DOLGA	(16.500 €) 2.147 €	122
100217 ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA	(430.000 €) 307.131 €	122
100218 ODPLAČILO DOLGA IZ FINANCIRANJA	(2.245.000 €) 2.244.313 €	122
240101 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN	(1.070.000 €) 0 €	122
240201 PRORAČUNSKA REZERVA	(50.000 €) 50.000 €	123
0407 URAD ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI	(19.766.285 €) 19.660.813 €	123
110201 OSNOVNO ŠOLSTVO - MATERIALNI STROŠKI	(127.290 €) 102.930 €	123
110206 POMOČI V OSNOVNEM ŠOLSTVU	(632.000 €) 616.698 €	123
110207 ŠTIPENDIJE	(30.000 €) 4.000 €	124
110301 OŠ PREDOSLJE KRANJ	(72.023 €) 77.933 €	124
110401 OŠ HELENE PUHAR KRANJ	(89.872 €) 85.915 €	124
110501 OŠ MATIJE ČOPA KRANJ	(118.482 €) 108.437 €	124
110601 OŠ JAKOBA ALJAŽA KRANJ	(179.728 €) 183.812 €	125

110701 OŠ STRAŽIŠČE KRANJ	(424.033 €) 406.139 €	125
110801 OŠ FRANCETA PREŠERNA KRANJ	(202.172 €) 187.479 €	125
110901 OŠ SIMONA JENKA KRANJ	(356.857 €) 391.274 €	126
111101 OŠ STANETA ŽAGARJA KRANJ	(114.693 €) 109.200 €	126
111201 OŠ OREHEK KRANJ	(112.775 €) 116.595 €	126
111301 GLASBENA ŠOLA KRANJ	(144.021 €) 140.945 €	126
111401 LJUDSKA UNIVERZA KRANJ	(205.738 €) 203.992 €	127
120201 VRTCI	(1.152.780 €) 1.148.054 €	127
120301 KRANJSKI VRTCI	(5.392.808 €) 5.513.614 €	127
120401 VVE pri OSNOVNIH ŠOLAH	(1.536.173 €) 1.542.094 €	128
120501 VARUH PREDŠOLSКИH OTROK	(3.288 €) 1.648 €	129
130203 UMETNIŠKI PROGRAMI V KULTURI	(163.400 €) 164.035 €	129
130205 MATERIALNI STROŠKI - KULTURA	(25.207 €) 27.750 €	129
130211 PROJEKTI LJUBITELJSКИH DRUŠTEV	(7.500 €) 6.393 €	129
130218 PROGRAMI MLADIH	(57.000 €) 54.889 €	129
130223 PRIREDITVE NA JAVNIH POVRŠINAH	(16.000 €) 10.810 €	130
130224 LAYERJEVA HIŠA, HIŠA UMETNIKOV	(95.000 €) 94.999 €	130
130225 KUD SUBART	(30.000 €) 30.000 €	130
130301 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ	(973.972 €) 924.347 €	130
130302 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ - INVESTICIJE	(13.700 €) 16.691 €	130
130303 TEDEN SLOVENSKE DRAME - PG Kr	(47.194 €) 47.194 €	131
130304 TRIJE STOLPI - STOLP ŠKRLOVEC	(36.460 €) 36.460 €	131
130305 TRIJE STOLPI - STOLP PUNGERT	(75.488 €) 59.808 €	131
130401 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ	(1.230.687 €) 1.222.053 €	131
130402 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ - INVESTICIJE	(10.000 €) 10.000 €	131
130501 GORENJSKI MUZEJ	(200.851 €) 188.970 €	131
130502 GORENJSKI MUZEJ - INVESTICIJE	(15.000 €) 15.000 €	132
130601 OSTALA KULTURA	(104.100 €) 103.562 €	132
130603 PRIREDITVE ZA OTROKE	(18.415 €) 18.415 €	132
130604 JAVNI SKLAD ZA KULTURNE DEJAVNOSTI	(35.000 €) 45.000 €	132
131101 PROGRAMI VETERANSКИH ORGANIZACIJ	(5.000 €) 5.000 €	132
131102 PROGRAMI UPOKOJENSKИH DRUŠTEV	(13.000 €) 13.000 €	132
140201 ŠPORT - MATERIALNI STROŠKI UPRAVE	(1.268.022 €) 1.205.621 €	133
140202 SKAKALNICA K100	(21.790 €) 3.180 €	133
140203 MONTAŽNA DVORANA	(250.000 €) 218.971 €	133
140301 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-TEKOČI TR	(753.510 €) 844.540 €	133
140302 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-ŠPORT MLADIH	(42.820 €) 42.820 €	133
140303 ŠP. DVORANA PLANINA	(32.060 €) 32.918 €	134

140304 POKRITI OLIMPIJSKI BAZEN	(160.000 €) 181.500 €	134
140305 LETNO KOPALIŠČE	(24.040 €) 24.040 €	134
140306 ATLETSKI in NOGOMETNI STADION	(43.250 €) 43.435 €	134
140307 ŠP STRAŽIŠČE	(14.270 €) 14.270 €	134
140308 SMUČARSKO SKAKALNI CENTER GORENJA SAVA	(24.020 €) 24.020 €	134
140309 ŠPORTNI CENTER KRANJ	(35.000 €) 84.675 €	134
140310 DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	(15.460 €) 15.697 €	135
140311 OTROŠKO IGRIŠČE GIBIGIB	(2.900 €) 2.900 €	135
140313 ŽUPANOV TEK	(17.970 €) 17.970 €	135
150202 PROGRAMI POMOČI V DRUŽINI	(550 €) 465 €	135
150205 ENKRAT.DENAR.SOC. POMOČI ZARADI MATERIAL. OGROŽENOSTI	(67.000 €) 72.496 €	135
150206 SOCIALNO VARSTVO DRUGIH RANLJIVIH SKUPIN	(110.000 €) 110.000 €	135
150207 DENARNA POMOČ NOVOROJENCEM	(65.800 €) 54.870 €	136
150209 DRUŽINSKI POMOČNIK	(169.400 €) 177.275 €	136
150211 REGRES. OSKRBE V DOMOVIH - soc.varstvo starih	(560.000 €) 514.913 €	136
150212 CENTER ZA POMOČ NA DALJAVO	(100 €) 0 €	136
150213 REGRESIRANJE PREHRANE ZA RAZDELILNICO HRANE	(47.500€)46.631 €	136
150214 POGREBNI STROŠKI	(7.300 €) 3.767 €	137
150216 VARSTVENO DELOVNI CENTER	(9.640 €) 9.640 €	137
150217 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH - INVALIDI	(590.000 €) 585.103 €	137
150301 CENTER ZA SOCIALNO DELO KRANJ	(6.840 €) 6.840 €	137
150401 OBMOČ.ZDR.RDEČEGA KRIŽA KRANJ	(32.653 €) 32.653 €	137
150601 RAZDELILNICA HRANE-CSD KRANJ	(40.975 €) 37.955 €	138
150701 ŠKROLOVEC-DNEV.CEN.ZA ML.IN DRU	(45.107 €) 44.611 €	138
150801 POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ	(511.392 €) 491.355 €	138
150802 REGRESIRANJE POMOČI NA DOMU	(1.500 €) 1.345 €	139
150901 DOM UPOKOJENCEV KRANJ	(25.000 €) 20.685 €	139
151102 LOKALNA AKCIJSKA SKUPINA	(12.000 €) 11.746 €	139
151201 CENTER ZA ODVISNOST-CSD KRANJ	(22.330 €) 20.834 €	139
151203 REINTEGRACIJSKI CENTER - CSDKranj	(7.524 €) 7.524 €	140
151401 VARNA HIŠA-DR.ZA POM.ŽEN.IN OT	(16.809 €) 16.809 €	140
151501 ZAVETIŠČE ZA BREZDOMCE	(49.929 €) 47.631 €	140
151602 MATERINSKI DOM	(5.466 €) 5.466 €	140
160201 ZDRAVSTVO	(17.101 €) 42.552 €	141
160202 OZG: čisti zobki, gibanje do zdravja, metulj, ZZV	(19.700 €) 19.700 €	141
160203 MRLIŠKO OGLEDNA SLUŽBA	(109.050 €) 86.869 €	141
160301 OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAR.OBČ.	(442.800 €) 399.387 €	141
0408 URAD ZA OKOLJE IN PROSTOR	(884.180 €) 575.564 €	142
180201 MATERIALNI STROŠKI - OKOLJE	(50.000 €) 41.933 €	142

180204 PROGRAM VARSTVA OKOLJA	(50.000 €) 24.815 €	142
180205 PROGRAM OPREMLJANJA ZEMLJIŠČ	(30.000 €) 7.857 €	142
180206 PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti	(586.000 €) 428.179 €	142
180209 KOMISIJA VARNO KOLESARIM	(24.000 €) 22.964 €	143
180210 LUMAT (10.000 €) 4.815 €		143
180211 PISARNA ZA PRENOVO PLANINA	(84.180 €) 0 €	143
181101 MESTNO JEDRO (50.000 €) 45.000 €		143
0410 URAD ZA GOSPODARSTVO IN GJS	(9.009.866 €) 8.434.215 €	144
170203 KMETIJSTVO (153.400 €) 139.320 €		144
170204 ZDRAVSTVENO VARSTVO RASTLIN IN ŽIVALI	(41.520 €) 43.209 €	144
170301 ZAVOD ZA TURIZEM in KULTURO KRANJ	(637.430 €) 638.718 €	144
170303 TURIZEM (22.300 €) 20.734 €		145
170305 GALERIJA PREŠERNOVIH NAGRAJENCEV	(95.572 €) 92.055 €	145
170307 NAČRT RAZVOJA ŠIROKOPASOVNIH OMREŽIJ	(5.000 €) 0 €	145
170308 LETNO GLEDALIŠČE KHISELSTEIN	(149.503 €) 139.830 €	145
170310 VOVKOV VRT (6.140 €) 6.140 €		145
170311 PRIREDITVE ZA MOK (173.146 €) 181.146 €		145
170402 SOCIALNO PODJETNIŠTVO (40.000 €) 12.880 €		146
170501 POVEČANJE ZAPOSILJIVOSTI (415.000 €) 250.477 €		146
170503 RAZVOJNI PROGRAMI (43.000 €) 26.819 €		146
170505 RAZVOJ IN PRILAGAJANJE PODEŽELSKIH OBMOČIJ	(21.500 €) 21.500 €	146
170601 WIFI MOK (10.000 €) 9.999 €		147
2202020 VZDRŽ. IN GRADNJA GOZDNIH CEST TER UREJANJE GOZDOV(35.000 €) 37.440 €		147
220203 MATERIALNI STROŠKI - CESTNA DEJAVNOST	(2.100.000 €) 1.956.463 €	147
220205 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - MATERIALNI STROŠKI	(442.465 €) 437.854 €	147
220401 VZDRŽEVANJE SISTEMA IZPOSOJE KOLES V MOK	(40.000 €) 25.685 €	148
230201 MATERIALNI STROŠKI KOMUNALNE DEJAVNOSTI	(345.090 €) 332.892 €	148
230202 AVTOBUSNI PREVOZI (1.380.000 €) 1.200.421 €		148
230203 CESTNA RAZSVETLJAVA - TEKOČE VZDRŽEVANJE	(410.000 €) 409.976 €	149
230204 DRUGE KOMUNALNE DEJAVNOSTI (467.200 €) 413.891 €		149
230207 DEPONIJA TENETIŠE (145.000 €) 122.216 €		149
230209 VARSTVO OKOLJA IN NARAVE (1.100 €) 1.055 €		150
230210 VODENJE KATASTRA GJI (58.000 €) 33.819 €		150
230401 CERO PROJEKT, ODLAGALIŠČA (5.000 €) 0 €		150
231001 ENERGETSKA ZASNOVA KRANJA (679.000 €) 769.461 €		150
231004 SANACIJA DIVJIH ODLAGALIŠČ (30.000 €) 27.181 €		151
231017 ZELENE POVRŠINE, OTR.IGRIŠČA - VZDRŽEVANJE	(675.000 €) 640.398 €	151
231021 LEA (128.500 €) 128.252 €		151

231023 POGREBNA IN POKOPALIŠKA DEJAVNOST	(0 €) 0 €.....	152
231093 CESTNA RAZSVETLJAVA	(240.000 €) 304.290 €.....	152
231094 VODNA POVRAČILA	(15.000 €) 10.092 €.....	152
0411 PROJEKтна PISARNA	(15.417.546 €) 3.041.163 €	152
101003 DOMOVI KS	(60.000 €) 1.033 €.....	152
111001 INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER - IZOBRAŽEVANJE	(550.000 €) 690.530 €.....	152
111310 GLASBENA ŠOLA - INVESTICIJE	(539.600 €) 59.043 €.....	154
121001 INVESTICIJE IN INVESTIC.TRANSF	(666.714 €) 50.066 €.....	154
131007 SPOMENIKI, GROBIŠČA, SPOMINSKA OBELEŽJA	(30.000 €) 34.129 €.....	155
141001 ŠPORT - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	(239.320 €) 146.279 €.....	155
141003 DRUŽINSKI CENTER	(63.440 €) 0 €.....	156
221001 INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST	(3.671.533 €) 906.844 €.....	156
221002 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - INVESTICIJE	(263.289 €) 111.450 €.....	158
230804 ZN BRITOF - VOGЕ - ZEMLJIŠČA	(40.000 €) 26.968 €.....	158
231003 CESTNA RAZSVELJAVA - INVESTICIJE	(500.560 €) 264 €.....	158
231005 RAVNANJE Z ODPADNO VODO	(5.683.837 €) 0 €.....	159
231007 OSKRBA Z VODO - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	(1.645.175 €) 192.091 €.....	159
231008 UREJANJE POKOPALIŠČ	(100.000 €) 99.150 €.....	161
231010 KOMUNALNA DEJ. - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	(305.000 €) 244.429 €.....	161
231016 UREJANJE VODNIH VIROV in VODA	(338.556 €) 42.864 €.....	162
231087 ZELENE POVRŠINE, OTR.IGR.-INVESTICIJE	(318.620 €) 94.128 €.....	162
231101 TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE	(340.656 €) 309.755 €.....	163
231201 TAKSA ZA OBREMEN. ZRAKA IN TAL	(15.246 €) 15.246 €.....	164
231202 ZBIRANJE IN RAVNANJE Z ODPADKI	(46.000 €) 16.894 €.....	164
06 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ	(692.764 €) 639.713 €	165
100901 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ	(171.887 €) 135.590 €.....	165
100902 OMI: NAKUP OPREME, VOZIL...	(11.130 €) 7.751 €.....	165
100904 Inšpektorat: plače in drugi izdatki zaposlenim	(509.747 €) 496.372 €.....	166
07 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE	(192.070 €) 143.455 €	167
100103 REVIZIJA: plače in drugi izdatki zaposlenim	(162.505 €) 127.359 €.....	167
100216 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE	(26.106 €) 15.117 €.....	167
101004 SNR: NAKUP OPREME, VOZIL...	(3.459 €) 978 €.....	168
2.1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH.....		169
2.2. POSLOVNA POROČILA KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....		173



1.1. POJASNILA K IZKAZOM

UVOD

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

- **proračun** je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- **rebalans proračuna** je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;
- **veljavni proračun** je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;
- **finančni načrt** je akt neposrednega in posrednega uporabnika proračuna s katerim so predvideni njegovi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za eno leto;
- **neposredni uporabniki** so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;
- **posredni uporabniki** so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;
- **prejemniki proračunskih sredstev** so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;
- **namenska sredstva**, ki niso bila porabljena v preteklem letu se prenesejo v proračun za tekoče leto. Za obseg prenesenih sredstev se povečata obseg sredstev v finančnem načrtu uporabnika, na katerega se nanašajo, in proračun;
- **prejemki** so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja;
- **izdatki** so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila glavnice dolga;
- **investicijski odhodki** so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja;
- **investicijski transferi** so nepovratni odhodki, namenjeni za investicije prejemnikov proračunskih sredstev (investitorjev);
- **državne pomoči** so izdatki in zmanjšani prejemki države oziroma občine, ki pomenijo korist za prejemnika pomoči in mu tako zagotavljajo prednost pred konkurenti in so namenjeni za financiranje in sofinanciranje programov v institucionalnih enotah, ki se ukvarjajo s tržno proizvodnjo blaga in storitev.
- **področja proračunske porabe** so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov;
- **glavni program** je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti;
- **podprogram** je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti in z njim se izvajajo cilji glavnega programa;
- **proračunska postavka** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika;
- **ekonomska klasifikacija** javnofinančnih prejemkov in izdatkov odgovarja na vprašanje kako se porabljajo javnofinančna sredstva;
- **programska klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljajo javnofinančna sredstva;

- **funkcionalna (COFOG) klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljajo javnofinančna sredstva.

Svet MO Kranj je na svoji 23. seji dne 21.12.2016 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2017. S tem odlokom se je določila višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in izdanih poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine.

Prejemki proračuna:

Za leto 2017 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 54,9 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 49 mio € ali 89,2 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2017 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 3,2 mio €, vendar to ni bilo realizirano.

V primerjavi z letom 2016 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2017 večji za dobrih 7,4 mio € (indeks 117,8).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *davčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 6,1 mio € (indeks 119), kar se odraža predvsem v okviru podskupine Davki na premoženje, ki so višji za dobrih 5,6 mio €. Davki na dohodek in dobiček so večji za dobrih 791 tisoč €, manjši pa so Domači davki na blago in storitve, in sicer za slabih 107 tisoč €.

V primerjavi s predhodnim letom je višja realizacija tudi pri *nedavčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 817 tisoč € (indeks 110,9). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2016 povečali za dobrih 1.069 tisoč €, prihodki od taks in pristojbin so se povečali za dobrih 2 tisoč €, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so višji za 90 tisoč €. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev pa je v primerjavi z letom 2016 manjša za dobrih 27 tisoč €, za dobrih 318 tisoč € pa so manjši tudi drugi nedavčni prihodki.

V primerjavi z letom 2016 je za 122 tisoč € višja realizacija tudi v okviru *kapitalskih prihodkov*, in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev višji za dobrih 20 tisoč € (indeks 116,4), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa za dobrih 101 tisoč € (indeks 145,9).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2016 manjši za dobrih 24 tisoč € (indeks 6,3).

Za dobrih 358 tisoč € (indeks 126,2) je višja realizacija od lanskoletne tudi v okviru *transfernih prihodkov*. Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so višji za dobrih 330 tisoč € (indeks 124,2), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije pa za dobrih 28 tisoč € (indeks 550,5).

Manjša realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za dobrih 34 tisoč € (indeks 36,1).

V l. 2017 je bilo realizirano za dobrih 27 tisoč € *prejetih sredstev od drugih evropskih institucij*, v letu 2016 tovrstnega prihodka ni bilo.

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je realizacija davčnih, kapitalskih, transfernih prihodkov, prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev, prejetih donacij ter prejetih sredstev iz Evropske unije nižja od plana, pri nedavčnih pa presega plan.

Nedavčni prihodki pa so višji od plana za 588 tisoč € (indeks 107,6).

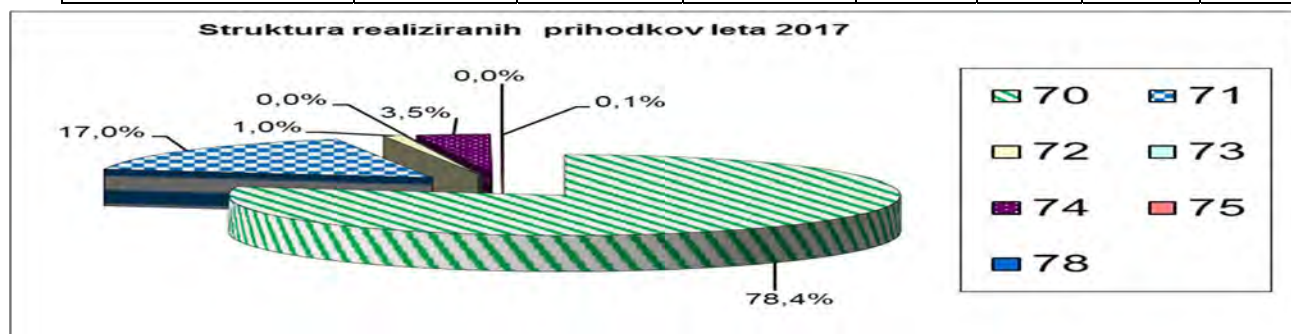
Največje nominalno zmanjšanje glede na plan je pri transfernih prihodkih, in sicer za slabih 5,1 mio € (indeks 25,3), za 1.076 tisoč € (indeks 97,3) so nižji davčni prihodki, za 270 tisoč € (indeks 63,6) je nižja realizacija v okviru kapitalskih prihodkov, prejete donacije so manjše za dobrih tisoč € (indeks 48,1), prejeta sredstva iz evropske unije in drugih držav pa za dobrih 72 tisoč € (indeks 27,6).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 89,2 kar nominalno pomeni za dobrih 5,9 mio € manj od planiranega.

V letu 2017 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 3,2 mio €, kar se ni realiziralo.

Navedeno je razvidno iz spodnje preglednice in grafa, odstopanja pa so pojasnjena v pojasnilih izkaza prihodkov in odhodkov:

		v €		Proračun 2017					
	Javnofinančni prihodki	2016	Sprejeti	Realizacija	Indeks		Delež v realizaciji		
		1	2	3	3/1	3/2	2016	2017	
70	Davčni prihodki	32.312.143	39.527.285	38.450.329	119,0	97,3	77,6	78,4	
71	Nedavčni prihodki	7.523.251	7.751.492	8.340.456	110,9	107,6	18,1	17,0	
72	Kapitalski prihodki	349.270	742.000	471.929	135,1	63,6	0,8	1,0	
73	Prejete donacije	26.308	3.450	1.660	6,3	48,1	0,1	0,0	
74	Transforni prihodki	1.368.150	6.826.487	1.726.818	126,2	25,3	3,3	3,5	
75	Pr.vr.da.pos.in prod.	54.455	20.000	19.652	36,1	98,3	0,1	0,0	
78	Prej.sred.iz EU	0	100.000	27.637	0,0	27,6	0,2	0,1	
	SKUPAJ	41.633.579	54.970.714	49.038.480	117,8	89,2	100	100	



Izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €:

PK	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Indeks			Delež 2017	Razlika 6-4
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2017	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	411.987	489.174	508.124	433.438	105,2	88,6	85,3	1,0	-55.736
02	EKONOM.IN FISKALNA ADMIN.	27.825	46.900	59.500	27.010	97,1	57,6	45,4	0,1	-19.890
03	ZUNANJA POLIT. IN MEDNAR. POMOČ	8.501	5.000	5.350	5.209	61,3	104,2	97,4	0,0	209
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽ.IN SPL. JAV. ST.	1.857.835	1.284.613	1.806.780	1.519.532	81,8	118,3	84,1	3,4	234.919
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.653.742	5.940.625	5.914.358	4.963.003	106,6	83,5	83,9	11,1	-977.622
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOG.	2.681.604	2.905.306	2.904.596	2.668.927	99,5	91,9	91,9	6,0	-236.379
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	77.120	114.000	113.592	93.723	121,5	82,2	82,5	0,2	-20.277
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	259.152	415.000	315.000	250.477	96,7	60,4	79,5	0,6	-164.523
11	KMETIJSTVO, GOZDAR. IN RIBIŠTVO	262.523	280.316	278.628	262.686	98,6	100,1	93,7	0,6	-17.630
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERG. SUROV.	129.571	807.500	932.500	897.713	692,8	111,2	96,3	2,0	90.213
13	PROMET, PROMET.INFR. IN KOMUNIK.	5.212.721	9.023.087	9.098.470	5.333.865	102,3	59,1	58,6	12,0	-3.689.222
14	GOSPODARSTVO	842.499	817.630	842.461	784.749	93,1	96,0	93,1	1,8	-32.881
15	VAROV. OKOLJA IN NARAV. DEDIŠČ.	974.117	6.659.620	6.671.919	561.316	57,6	8,4	8,4	1,3	-6.098.304
16	PROST.PLAN.IN STAN.KOMUNAL. DEJ.	3.224.063	5.440.724	5.340.942	3.262.341	101,2	60,0	61,1	7,3	-2.178.383
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	533.458	590.951	607.858	549.034	102,9	92,9	90,3	1,2	-41.917
18	KULT., ŠPORT IN NEVLADNE ORG.	6.597.829	6.533.776	6.606.411	6.335.145	96,0	97,0	95,9	14,2	-198.631
19	IZOBRAŽEVANJE	11.529.923	12.651.047	12.865.667	11.740.398	101,8	92,8	91,3	26,3	-910.649
20	SOCIALNO VARSTVO	2.211.322	2.404.815	2.395.125	2.320.662	104,9	96,5	96,9	5,2	-84.153
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.011.757	2.691.500	2.600.950	2.553.592	126,9	94,9	98,2	5,7	-137.908
23	INTERVENC. PROGRAMI IN OBVEZN.	50.000	1.120.000	353.353	50.000	100,0	4,5	14,2	0,1	-1.070.000
		43.557.548	60.221.584	60.221.584	44.612.820	102,4	74,1	74,1	100,0	-15.608.764



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v l. 2017 predvidevali za dobrih 60,2 mio € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 44,6 mio € (indeks 74,1). Realizacija je torej za dobrih 15,6 mio € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v l. 2016 so v l. 2017 odhodki in drugi izdatki večji za dobrih 1 mio € (indeks 102,4).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja 15 Varovanje okolja in naravne dediščine, in sicer je realizacija manjša za dobrih 6 mio € (za projekt Gorki-2. sklop, 2. faza je bilo načrtovano 5,6 mio €, realizacije pa ni bilo).

Tudi v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je precejšen ostanek, in sicer dobrih 3,6 mio €, največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje (1.726 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju (1.045 tisoč €) ter Trajnostna mobilnost v Kranju (321 tisoč €).

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 2,1 mio €, največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje (935 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju (432 tisoč €) ter Celostna prenova in oživetev stanovanjske soseske Planina (208 tisoč €).

V okviru področja 23 Intervencijski programi in obveznosti: v okviru tega področja je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €).

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je realizacija nižja od plana za dobrih 977 tisoč € (realizacija NRP v okviru tega področja znaša slabih 388 tisoč €, realizacija brez NRP pa dobre 4,9 mio €). Največji prihranek se beleži na proračunskih postavkah Občinska uprava-plače za 239 tisoč € ter na postavki Materialni stroški premoženja skoraj 214 tisoč €.

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija nižja od plana v višini dobrih 910 tisoč €, največ v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka –PŠ Center« dobrih 616 tisoč € ter Revitalizacija starega Kranja dobrih 480 tisoč €.

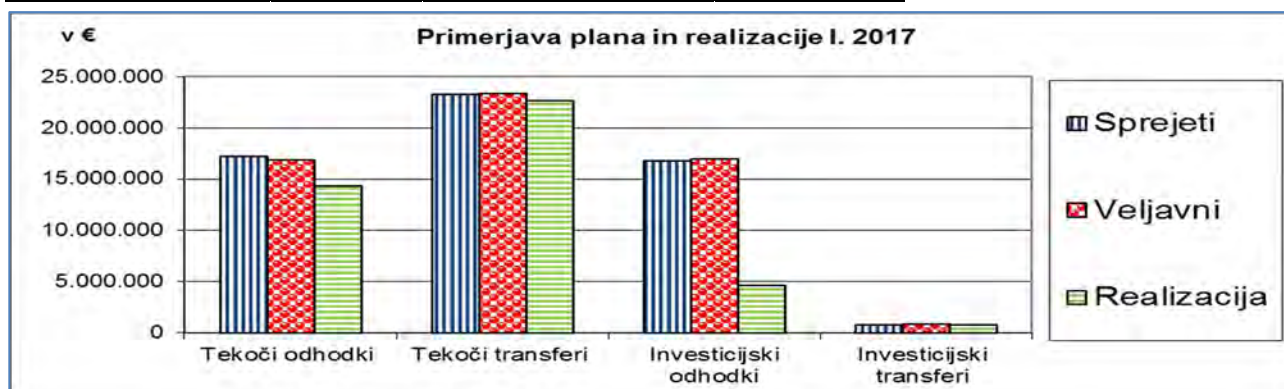
Največje realizirane investicije (NRP) v l. 2017 v €:

NRP	Opis	Realizacija 2017
40900002	Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil	667.200
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	543.614
40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	348.899
40600091	Javna razsvetljava	304.290
40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	299.503
40600103	Brežine	244.429
40600142	Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra	173.432
40200007	Gasilsko reševalna služba - investicije in investicijski transferi	166.186
40600220	Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	159.922
40200001	Nakup opreme - uprava	152.512
40700030	Drugi športni objekti	145.071
40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	142.329
40200006	Gasilska zveza MO Kranj - investicije, investicijski transferi	138.654
40700008	OŠ Helene Puhar	125.768
40300004	Državne pomoči v kmetijstvu	125.238
40600153	Križišča in krožišča	123.164
40600108	Deponija Tenetiše	122.216
40700099	Investicijski transferi vrtcem	118.300
40600001	Gradnja manjših parkirišč	109.866
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	109.563

40700001	Investicijski transferi šolam	107.245
40600093	Energetska zasnova Kranja	102.261

Ostali pomembnejši podatki:

	Proračun 2017 v €			
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks
	1	2	3	3/1 3/2
Tekoči odhodki	17.165.304	16.829.594	14.318.508	83,4 85,1
Tekoči transferi	23.257.633	23.327.717	22.616.564	97,2 97,0
Investicijski odhodki	16.764.284	16.972.050	4.622.497	27,6 27,2
Investicijski transferi	789.363	847.223	810.939	102,7 95,7
SKUPAJ	57.976.584	57.976.584	42.368.507	73,1 73,1



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 14,3 mio €, kar je za 2,8 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 22,6 mio €, kar je za 641 tisoč € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v I. 2017 realiziranih za dobrih 9 mio € (21,4 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 5,4 mio €, kar predstavlja 12,8 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za dobrih 139 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2017 – 31.12.2017 je razvidno, da smo v letu 2017 realizirali za dobrih 49 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 42,3 mio € javnofinančnih odhodkov.

Pri vsakem naslovu je najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2017.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

(54.950.714 €) 49.018.828 €

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov.

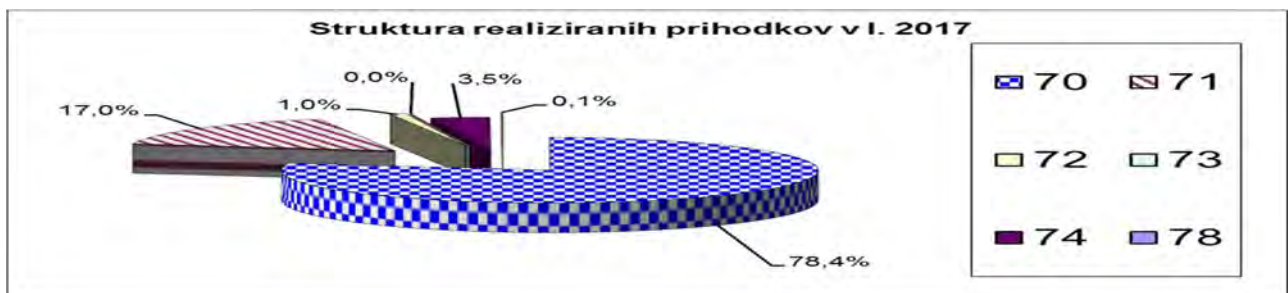
V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi v nadaljevanju.

Po teh skupinah tudi v MO Kranj načrtujemo in spremljamo realizacijo prihodkov, in sicer so te skupine:

- davčni prihodki,
- nedavčni prihodke,
- kapitalski prihodki,
- prejete donacije in
- transferni prihodki
- prejeta sredstva iz EU proračuna.

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov za MO Kranj za l. 2017 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v l. 2017 in realizacijo v l. 2016:

		V €		Proračun 2017		Delež v realizaciji		
Javnofinančni prihodki		2016	Sprejeti	Realiziran	Indeks	2016	2017	
		1	2	3	3/1	3/2		
70	Davčni prihodki	32.312.143	39.527.285	38.450.329	119,0	97,3	77,7	78,4
71	Nedavčni prihodki	7.523.251	7.751.492	8.340.456	110,9	107,6	18,1	17,0
72	Kapitalski prihodki	349.270	742.000	471.929	135,1	63,6	0,8	1,0
73	Prejete donacije	26.308	3.450	1.660	6,3	48,1	0,1	0,0
74	Transferni prihodki	1.368.150	6.826.487	1.726.818	126,2	25,3	3,3	3,5
78	Prejeta sredstva iz EU	0	100.000	27.637	0,0	27,6	0,3	0,1
SKUPAJ		41.579.123	54.950.714	49.018.828	117,9	89,2	100	100



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za l. 2017 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 89,2 % oziroma realizacija je za dobrih 5,9 mio € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v vseh skupinah javnofinančnih prihodkov, le v okviru nedavčnih prihodkov je preseгла plan. Davčni prihodki so od plana nižji za 1.076 tisoč €, kapitalski prihodki za 270 tisoč €, prejete donacije za dobrih tisoč €, transferni prihodki za 5,1 mio € ter prejeta sredstva iz Evropske unije in drugih držav za 72 tisoč €. Realizacija nedavčnih prihodkov pa je višja od plana za dobrih 588 tisoč €. Razloge za odstopanja bomo poskušali navesti v nadaljevanju.

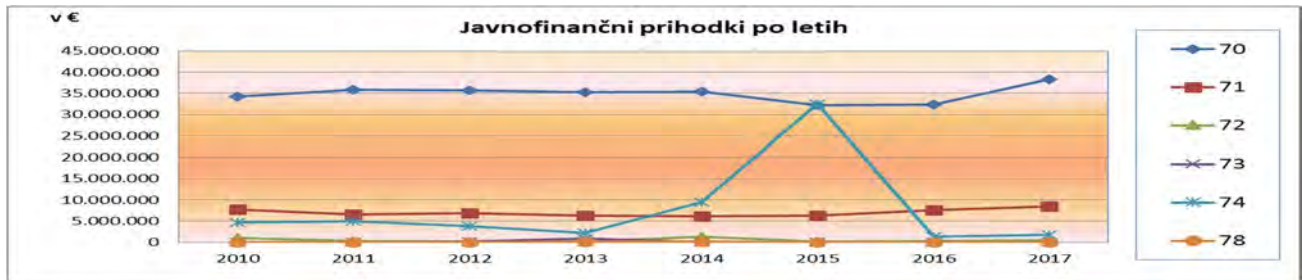
V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih osmih letih. V letu 2017 so se v primerjavi z letom 2016 nominalno zmanjšale le prejete donacije, in sicer za dobrih 24 tisoč € (indeks 6,3). Realizacija prejetih sredstev iz Evropske unije je v l. 2017 znašala dobrih 27 tisoč €, v l. 2016 je ne izkazujemo.

Nominalno so se največ povečali davčni prihodki, in sicer za dobrih 6,1 mio € (indeks 119,0). Porast se beleži tudi pri kapitalskih prihodkih, ki so od lanskimi višji za dobrih 122 tisoč € (indeks 135,1), transferni prihodki so večji za dobrih 358 tisoč € (indeks 126,2), nedavčni prihodki pa za 817 tisoč € (indeks 110,9).

		Realizacija v €							
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
70	Davčni prihodki	34.223.154	35.796.139	35.703.566	35.197.035	35.334.319	32.154.766	32.312.143	38.450.329
71	Nedavčni prihodki	7.696.825	6.596.043	6.928.490	6.350.436	6.192.543	6.244.166	7.523.251	8.340.456
72	Kapitalski prihodki	1.014.008	248.221	194.851	227.907	1.328.799	100.306	349.270	471.929
73	Prejete donacije	12.883	40.352	230.089	926.955	83.668	10.363	26.308	1.660
74	Transforni prihodki	4.671.697	4.988.311	3.810.635	2.250.339	9.554.812	32.424.334	1.368.150	1.726.818
78	Prejeta sred. iz EU	69.000	84.741	81.535	119.150	143.179	37.129	0	27.637
SKUPAJ		47.687.567	47.753.807	46.949.166	45.071.822	52.637.321	70.971.065	41.579.123	49.018.828

		Indeks na predhodno leto							
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
70	Davčni prihodki	102,5	104,6	99,7	98,6	100,4	91,0	100,5	119,0
71	Nedavčni prihodki	137,1	85,7	105,0	91,7	97,5	100,8	120,5	110,9
72	Kapitalski prihodki	68,3	24,5	78,5	117,0	583,0	7,6	348,2	135,1
73	Prejete donacije	99,4	313,2	570,2	402,9	9,0	12,4	253,9	6,3
74	Transforni prihodki	108,4	106,8	76,4	59,1	424,6	339,4	4,2	126,2
78	Prejeta sredstva iz EU	0,0	122,8	96,2	146,1	120,2	25,9	0,0	0,0
SKUPAJ		106,4	100,1	98,3	96,0	116,8	134,8	58,6	117,9

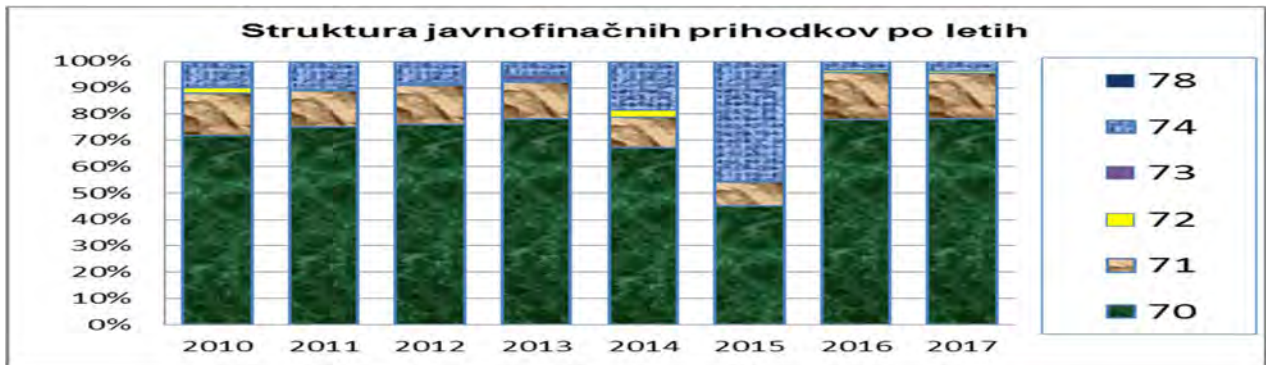
Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2017 glede na leto 2016 ni velikih odstopanj, in sicer se je delež davčnih prihodkov povečal za 0,7 odstotnih točk, delež nedavčnih prihodkov se je zmanjšal za 1,1 odstotne točke, za 0,2 odstotne točke se je povečal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij se je zmanjšal za 0,1 odstotne točke, delež transfornih prihodkov se je povečal za 0,2 odstotne točke, delež prejetih sredstev iz Evropske unije pa se je povečal za 0,1 odstotne točke.



Sprememba strukture javnofinančnih prihodkov MO Kranj v preteklih letih je razvidna iz spodnjih preglednic in grafa:

		Realizacija v €							
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
70	Davčni prihodki	34.223.154	35.796.139	35.703.566	35.197.035	35.334.319	32.154.766	32.312.143	38.450.329
71	Nedavčni prihodki	7.696.825	6.596.043	6.928.490	6.350.436	6.192.543	6.244.166	7.523.251	8.340.456
72	Kapitalski prihodki	1.014.008	248.221	194.851	227.907	1.328.799	100.306	349.270	471.929
73	Prejete donacije	12.883	40.352	230.089	926.955	83.668	10.363	26.308	1.660
74	Transforni prihodki	4.671.697	4.988.311	3.810.635	2.250.339	9.554.812	32.424.334	1.368.150	1.726.818
78	Prejeta sred. iz EU	69.000	84.741	81.535	119.150	143.179	37.129	0	27.637
SKUPAJ		47.687.567	47.753.807	46.949.166	45.071.822	52.637.321	70.971.065	41.579.123	49.018.828

		Delež v realizaciji									
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
70	Davčni prihodki	66,6	74,5	71,8	75,0	76,0	78,1	67,1	45,3	77,7	78,4
71	Nedavčni prihodki	29,8	12,5	16,1	13,8	14,8	14,1	11,8	8,8	18,1	17,0
72	Kapitalski prihodki	1,9	3,3	2,1	0,5	0,4	0,5	2,5	0,1	0,8	1,0
73	Prejete donacije	0,0	0,0	0,0	0,1	0,5	2,1	0,2	0,0	0,1	0,0
74	Transforni prihodki	1,7	9,6	9,8	10,4	8,1	5,0	18,2	45,7	3,3	3,5
78	Prejeta sredstva iz EU	0,0	0,0	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,1	0,0	0,1
SKUPAJ		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

**70 DAVČNI PRIHODKI****(39.527.285 €) 38.450.329 €**

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
70	DAVČNI PRIHODKI v €	32.312.143	39.527.285	38.450.329	119,0	97,3
700020	Dohodnina - občinski vir	25.681.193	26.369.785	26.472.796	103,1	100,4
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	89.417	320.000	527.072	589,5	164,7
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	2.799	2.500	12.793	457,0	511,7
703002	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	0	0	803	-	-
703003	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od pravnih oseb	2.099.951	7.200.000	6.418.051	305,6	89,1
703004	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od fizičnih oseb	2.317.110	3.712.500	2.925.868	126,3	78,8
703005	Zamudne obresti iz nasl. nadomestila za uporabo stavb. zemlj.	7.452	15.000	15.852	212,7	105,7
703100	Davek na vodna plovila	5.796	6.500	6.012	103,7	92,5
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	44	0	4	9,4	-
703200	Davek na dediščine in darila	227.470	250.000	210.538	92,6	84,2
703201	Zamudne obresti davkov občanov	5.223	0	847	16,2	-
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	130.749	110.000	67.807	51,9	61,4
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	750.362	700.000	1.062.767	141,6	151,8
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	46	0	177	381,9	-
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	41.824	60.000	42.512	101,7	70,9
704405	Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo	0	0	0	127,3	-
704700	Okoljska dajatev za onesnaž. okolja zaradi odvaj. odpad. voda	596.960	600.000	454.124	76,1	75,7
704704	Turistična taksa	93.265	80.000	120.123	128,8	150,2
704706	Občinske takse od pravnih oseb	94.141	90.000	99.160	105,3	110,2
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	25	0	905	3.619,7	-
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	9.703	11.000	12.119	124,9	110,2
706099	Drugi davki in prispevki	158.611	0	0	0,0	-

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (78,4 %) vseh prihodkov v letu 2017 in seveda tudi v predhodnih letih predstavljajo **davčni prihodki**. V okviru teh prihodkov pa večinski delež prispevajo **davki na dohodek** oziroma dohodnina, ki v strukturi davčnih prihodkov v preteklih letih predstavlja od dobrih 71 % do 80 % delež, v l. 2017 pa 68,8 %, nominalno realizacija dohodnine v letu 2017 znaša dobrih 26,4 mio €.

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura davčnih prihodkov po letih:

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

	SKUPINA DAVKA	Realizacija v €					Delež v realizaciji				
		2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017
700	Davki na dohodek	27.032.304	27.189.562	25.377.770	25.681.193	26.472.796	76,8	76,9	78,9	79,5	68,8
703	Davki na premoženje	7.321.120	7.264.095	5.889.358	5.636.420	11.248.590	20,8	20,6	18,3	17,4	29,3
704	Dom.dav.na blag. in stor.	843.368	877.508	887.638	835.920	728.943	2,4	2,5	2,8	2,6	1,9
706	Drugi davki	243	3.154	0	158.611	0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0
	SKUPAJ	35.197.035	35.334.319	32.154.766	32.312.143	38.450.329	100	100	100	100	100



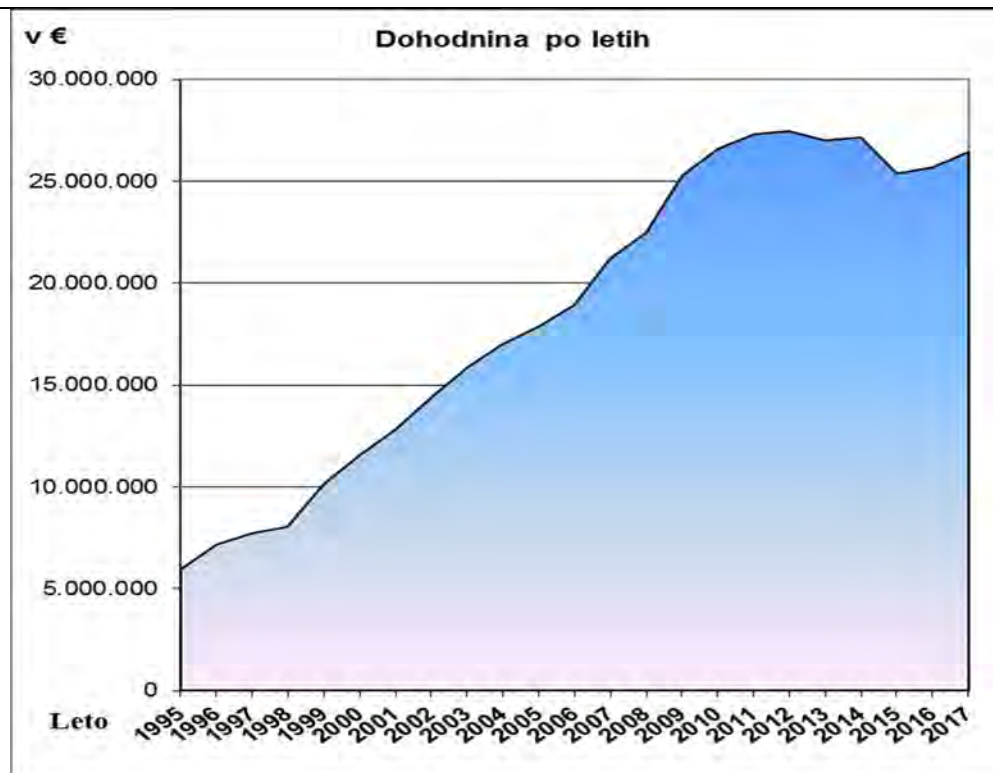
700 Davki na dohodek in dobiček

(26.369.785 €) 26.472.796 €

Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2017 realizirana v višini dobrih 26,4 mio €, kar v primerjavi s planom pomeni 100,4 %, v primerjavi z letom 2016 pa je višja za dobrih 791 tisoč €. Ministrstvo za finance nas je z dopisom št. 4101-3/2015/7 in izračunom, z dne 3.7.2017 obvestilo, da je s 1. julijem 2017 začela veljati novela Zakona o izvrševanju proračunov za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718-A), ki določa višino povprečnine za obdobje od 1. januarja do 31. decembra, in sicer v višini 533,50 €. Pri pripravi proračuna za leto 2017 smo upoštevali znesek povprečnine v višini 530,00 (v skladu z določbo v ZIPRS1718).

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:

Leto	v € Znesek
1995	5.978.405
1996	7.165.578
1997	7.720.652
1998	8.026.181
1999	10.121.607
2000	11.565.769
2001	12.849.812
2002	14.418.991
2003	15.901.786
2004	17.033.701
2005	17.881.222
2006	18.913.957
2007	21.200.589
2008	22.477.485
2009	25.264.307
2010	26.620.400
2011	27.330.818
2012	27.449.086
2013	27.032.304
2014	27.189.562
2015	25.377.770
2016	25.681.193
2017	26.472.796



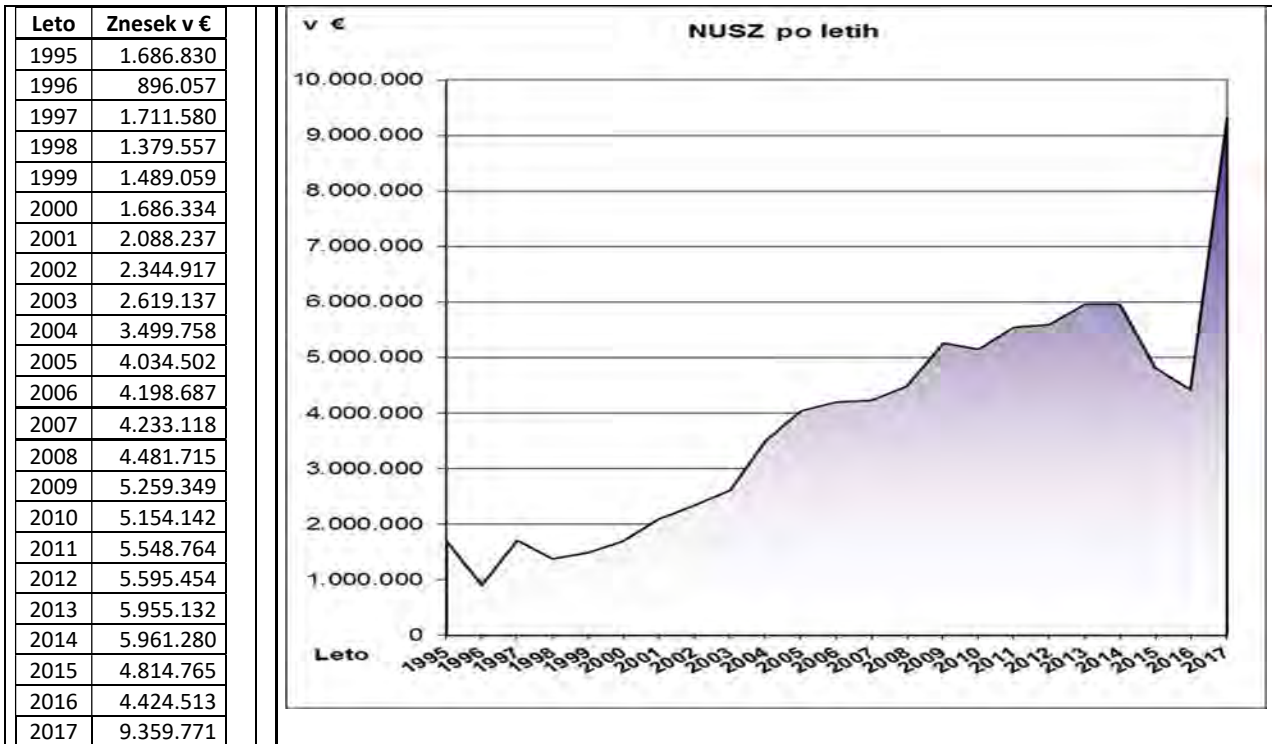
703 Davki na premoženje

(12.316.500 €) 11.248.590 €

Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2016 večji za dobrih 5.612 tisoč € (indeks 199,6). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 91,3, realizacija je manjša za dobrih 1.067 tisoč €.

Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 9,9 mio € predstavljajo dobrih 88 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 9,3 mio €. V primerjavi z l. 2016 se je realizacija povečala za dobrih 4,9 mio €, razlog za višjo realizacijo v primerjavi z letom 2016 je v dejstvu, da so bile odločbe za NUSZ s strani FURS za leto 2016 izdane šele konec oktobra 2016, tako, da je le en obrok

zapadel v plačilo v letu 2016, ostali obroki pa so zapadli za plačilo v letu 2017. V primerjavi s planom pa je nižja za dobrih 1,5 mio €, razlog za nižjo realizacijo je v dejstvu, da so bile odločbe za NUSZ za leto 2017 s strani FURS izdane šele konec septembra 2017, tako je prvi obrok zapadel v plačilo v letu 2017, drugi obrok pa zapade v plačilo v letu 2018.



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 527 tisoč €, kar je za 207 tisoč € več kot smo planirali. Tudi v tem primeru so bile odločbe s strani FURS izdane šele konec leta 2016, tako, da so zavezanci večino obveznosti poravnali šele v letu 2017. To je tudi razlog za povišanje tega prihodka v primerjavi z letom 2016, ki je večji za dobrih 437 tisoč €. Poleg tega je v letu 2017 FURS posodobil bazo podatkov za odmero davka od premoženja od stavb, zaradi česar so se prihodki iz naslova davka na premoženje od stavb bistveno povečali. Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 12 tisoč €, kar je za slabih 10 tisoč € več kot v lanskem letu oz. dobrih 10 tisoč € več, kot smo planirali. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja stavb – od fizičnih oseb.

Nad planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje*, in sicer v višini dobrih 1.130 tisoč € oz. za dobrih 320 tisoč € več kot je bilo planirano in za 249 tisoč € več kot v letu 2016. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

Dobrih 6 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premoženje* (davek na vodna plovila), kar je skoraj enako planu.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2017 je realizacija v višini 211 tisoč €, kar je za 21 tisoč € manj kot v letu 2016 oz. za 38 tisoč € manj kot smo planirali. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2017 ter realizacija v letu 2016 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	Davki na premoženje	5.636.420	12.316.500	11.248.590	199,6	91,3
7030	Davki na nepremičnine	4.516.729	11.250.000	9.900.438	219,2	88,0
7031	Davki na premoženje	5.840	6.500	6.016	103,0	92,6
7032	Davki na dediščine in darila	232.693	250.000	211.385	90,8	84,6
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	881.157	810.000	1.130.751	128,3	139,6

704 Domači davki na blago in storitve**(841.000 €) 728.943 €**

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2017 znašajo dobrih 728 tisoč € in so za slabih 107 tisoč € (indeks 87,2) manjši od lanskih ter za dobrih 112 tisoč € manjši od plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 42 tisoč € in je glede na predhodno leto manjša za slabih tisoč € (indeks 101,7), istočasno pa za 17 tisoč € manjša od plana (indeks 70,9). Takšna odstopanja izhajajo iz dejstva, da je tovrstne prihodke težko predvidevati.

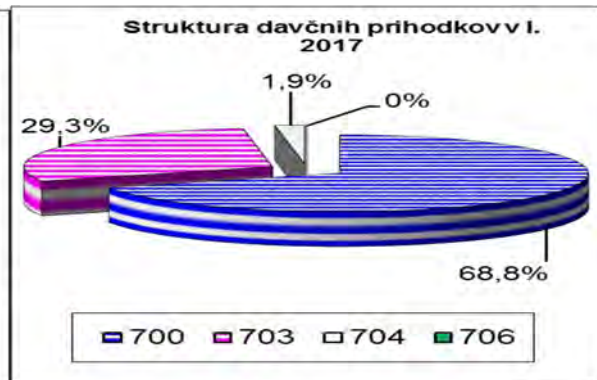
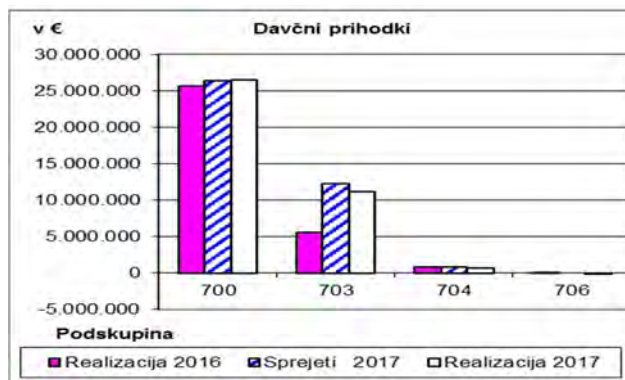
Največji vir prihodkov v tej skupini predstavlja Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki je sicer državna taksa, porablja pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja okolja. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v l. 2017 62,3 % delež (dobrih 454 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija manjša za dobrih 142 tisoč € (indeks 76,1).

V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova **občinskih taks**, ki so bile v l. 2017 realizirane v višini dobrih 99 tisoč € (v l. 2016 je bila realizacija dobrih 94 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih 26 tisoč € večji od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 120 tisoč €. Razlog povečanja glede na predhodno leto je večje število registriranih sobodajalcev in gostov. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2017 znašajo dobrih 12 tisoč € (v l. 2016 dobrih 9 tisoč €).

V primerjavi z l. 2016 se je v l. 2017 za 10,7 odstotne točke zmanjšal delež davkov na dohodek in dobiček, delež davkov na premoženje se je povečal za 11,9 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve pa se je zmanjšal za 0,7 odstotne točke.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2017 ter realizacija v letu 2016 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

		v €				
	Davčni prihodki	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
		3	2	3	3/1	3/2
700	Davki na dohodek in dobiček	25.681.193	26.369.785	26.472.796	103,1	100,4
703	Davki na premoženje	5.636.420	12.316.500	11.248.590	199,6	91,3
704	Domači davki na blago in storitve	835.920	841.000	728.943	87,2	86,7
706	Drugi davki	158.611	0	0	0,0	0,0
	SKUPAJ	32.312.143	39.527.285	38.450.329	119,0	97,3

**71 NEDAČNI PRIHODKI****(7.751.492 €) 8.340.456 €**

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	NEDAČNI PRIHODKI v €	7.523.251	7.751.492	8.340.456	110,9	107,6
710004	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb	0	0	60	-	-
710005	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb	0	0	17.025	-	-
710200	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	2.303	1.240	0	0,0	0,0
710201	Prihodki od obresti od vezanih depozitov iz nenamen. sredstev	476	42	634	133,4	1.510,6
710209	Prihodki od obresti od danih posojil - finančnim institucijam	8	0	8	100,0	-
710215	Drugi prihodki od obresti	11.392	8.700	29.422	258,3	338,2
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	216.409	228.148	219.562	101,5	96,2

710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	887.116	900.112	912.798	102,9	101,4
710304	Prihodki od drugih najemnin	3.508.896	4.188.550	4.147.607	118,2	99,0
710305	Prihodki od zakupnin	11.718	3.650	11.934	101,8	327,0
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	56.278	51.500	57.366	101,9	111,4
710309	Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo	100.035	125.000	140.744	140,7	112,6
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	103.617	160.000	92.744	89,5	58,0
710313	Prih.od nadom. za dod. služn.pravice in ustan. stavbne pravice	76.541	22.000	75.548	98,7	343,4
710399	Drugi prihodki od premoženja	138.427	130.000	477.585	345,0	367,4
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo	34.514	33.000	37.021	107,3	112,2
712001	Globe za prekrške	369.959	350.000	447.151	120,9	127,8
712005	Denarne kazni v upravnih postopkih	853	0	0	0,0	-
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	4.213	2.000	19.166	454,9	958,3
712008	Povpreč. oz.sodne takse ter drugi str.na podl.zakona o prekršk.	3.470	2.000	2.369	68,3	118,5
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	4.225	3.840	6.324	149,7	164,7
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	17.124	2.000	2.057	12,0	102,9
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	24.788	22.000	18.171	73,3	82,6
713099	Drugi prihodki od prodaje	42.823	39.100	35.203	82,2	90,0
714100	Drugi nedavčni prihodki	101.868	12.620	84.426	82,9	669,0
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	1.509.538	1.345.000	1.253.833	83,1	93,2
714107	Prisp. in doplač.občanov za izvajanje določ.progr.inv. značaja	18.013	0	15.981	88,7	-
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	9.550	1.000	6.640	69,5	664,0
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	269.099	119.990	299.074	85,1	190,9

Nedavčni prihodki so bili v l. 2017 realizirani v višini dobrih 8,3 mio € (indeks na plan 107,6), kar nominalno znaša 588 tisoč € več od plana.

V primerjavi z realizacijo v l. 2016 je indeks 110,9 in je nominalno večja za dobrih 817 tisoč €. Padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v podskupini Prihodki od prodaje blaga in storitev in Drugi nedavčni prihodki.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

(5.818.942 €) 6.183.039 €

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 6,1 mio €, kar predstavlja 74,1 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 106,3 oz. za 364 tisoč € več, kot smo planirali, v primerjavi z l. 2016 je prišlo do povečanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 120,9 (nominalno za 1.069 tisoč €).

Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki od premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 99,3 % delež. Ta delež je leta 2001 znašal le 18 %, že naslednje leto se je povečal na 65 % in se zadnja leta giblje v razponu od 80 % do dobrih 99 %.

Prihodki od premoženja so bili v l. 2017 realizirani v višini dobrih 6,1 mio €, v l. 2016 so znašali slabih 5,1 mio € (indeks 120,3). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 105,6 (nominalno so višji za 326 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 5,2 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 4,6 mio € v l. 2016), in sicer je bilo za 219 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2016 216 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 912 tisoč € (v letu 2016 887 tisoč €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 4,1 mio € (v letu 2016 3,5 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunali Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2017 znašajo dobrih 3,7 mio € (v l. 2016 3,2 mio €). Po izgradnji komunalne infrastrukture v okviru projekta Gorki smo Komunali Kranj z januarjem 2016 začeli zaračunavati še najem infrastrukturnih objektov za vodovod, od julija dalje pa še za najem čistilne naprave in fekalno kanalizacijo, kar je razlog za porast tovrstnih prihodkov glede na leto 2016. Dobrih 233 tisoč € je bilo prihodkov od najemnin za avtobuse, ki smo jih dali v najem podjetju Alpetour.

Prihodki od zakupnin so v letu 2017 znašali slabih 12 tisoč € (v letu 2016 dobrih 11 tisoč €). V letu 2016 smo sklenili nekaj novih pogodb o zakupu zemljišč z občani, kar pri planiranju za leto 2017 še nismo upoštevali (indeks na plan 327).

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 129 tisoč € ali dobrih 9 tisoč € manj kot v l. 2016. V letu 2017 beležimo tudi dobiček javnega podjetja Komunale Kranj, in sicer dobrih 348 tisoč €, kar nismo planirali.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 140 tisoč €, kar je 15 tisoč € več kot smo planirali oz. dobrih 40 tisoč € več kot v letu 2016.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2017 realizirano za dobrih 92 tisoč €, kar je za dobrih 10 tisoč € manj kot leto prej in za 67 tisoč € manj od planiranega. Prihodek pridobivamo iz naslova izkoriščanja vode v HE Mavčiče in HE Medvode in na samo višino nimamo vpliva.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 57 tisoč €, v letu 2016 je bila realizacija v višini 56 tisoč €, načrtovali pa smo prihodek v višini 51 tisoč €.

Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice so v letu 2017 znašali dobrih 75 tisoč € (v letu 2016 76 tisoč €), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih 4 tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 71 tisoč €.

Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki so realizirani v višini dobrih 17 tisoč €, glavnina pripada izplačilu dividend Gorenjske banke.

Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 30 tisoč € (indeks na plan je 301,02, na leto 2016 pa 212), kar pomeni za dobrih 15 tisoč € več od lani. Od navedenega je za slabih 12 tisoč € zamudnih obresti od stanovanjskih posojil (v lanskem letu so bile obresti od stanovanjskih posojil zaradi usklajevanja izkazane v negativnem stanju, in sicer v višini -374 €), slabih 7 tisoč € je zamudnih obresti od stanarin, realizacija zamudnih obresti znaša dobrih 9 tisoč € (l. 2016 dobrih 4 tisoč €), realizacija ostalih obresti po poravnalnih pogodbah pa znaša dobrih tisoč €.

711 Takse in pristojbine

(33.000 €) 37.021 €

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini dobrih 37 tisoč € (dobrih 2 tisoč € več kot v letu 2016, indeks 107,3). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 112,2 (4 tisoč € več od plana).

712 Globe in druge denarne kazni

(354.000 €) 468.686 €

Globe in druge denarne kazni so v letu 2017 realizirane nad planom (468 tisoč €, indeks 132,4), njihov delež v skupnih nedavnih prihodkih je 5,6 %, v primerjavi z l. 2016 je indeks 123,8 (90 tisoč € več kot v l. 2016). Dobrih 447 tisoč € je prihodkov od glob, indeks 120,9 glede na lansko leto ali nominalno dobrih 77 tisoč € več. Dobrih 19 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2016 4 tisoč €). Dobrih 2 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2016 dobrih 3 tisoč €).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

(66.940 €) 61.756 €

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 5 tisoč € pod planom (indeks 92,3), in sicer realizacija znaša dobrih 61 tisoč € (v l. 2016 slabih 89 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo slabih 2 tisoč €, dobrih 4 tisoč € znašajo prihodki od članarin za izposajo koles, dobrih 2 tisoč € znaša realizacija prihodkov od prodaje smrekove hlodovine. Dobrih 18 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša dobrih 35 tisoč €.

714 Drugi nedavčni prihodki

(1.478.610 €) 1.589.955 €

Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 1.253 tisoč € (v l. 2016 1.509 tisoč €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2017 realizirani z indeksom 93,2, kar nominalno znaša dobrih 91 tisoč € manj, v primerjavi s predhodnim letom pa z indeksom 83,1 ali nominalno to pomeni dobrih 255 tisoč € manj kot leto prej. V primerjavi z lanskim letom je realizacija manjša zaradi poplačila komunalnega prispevka v letu 2016, ki je bil zaračunan za dodatno komunalno opremo, zgrajeno v okviru projekta Gorki v letu 2016.

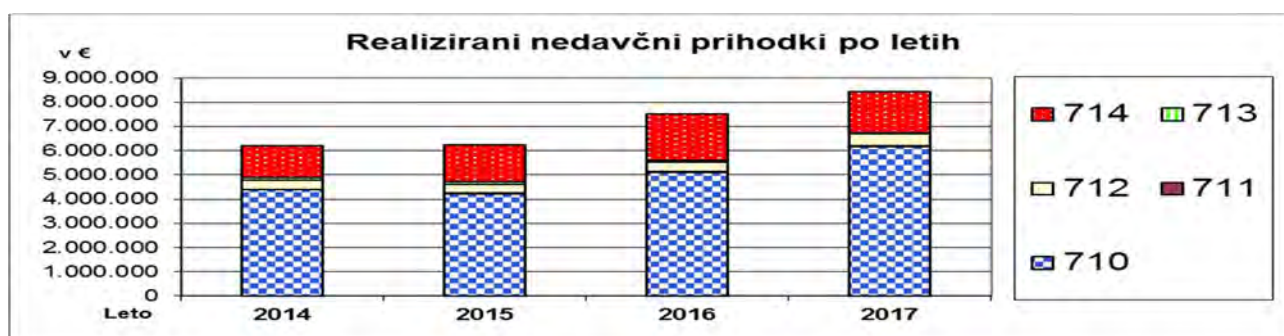
Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 83 tisoč €, dobrih 15 tisoč € znaša realizacija iz naslova investicijske cene obračunane v okviru cene za najemnine grobov, dobrih 30 tisoč € znaša prispevek invalidne osebe za družinskega pomočnika, za dobrih 6 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj. Dobrih 11 tisoč € je drugih izrednih nedavnih prihodkov-povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih tisoč € znaša realizacija prihodkov od pogodbenih kazni, penalov, povračil stroškov po sodbah sodišč, dobrih 3 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka, dobrih 4 tisoč € je bilo povračil sredstev za plače iz preteklih let. Dobrih 27 tisoč € je bilo vračila davka na dodano vrednost za komunalno infrastrukturo za zadrževalno ponikovalno polje Bantale. Dobrih 244 tisoč € znašajo prihodki od ostalih odškodnin, in sicer smo prejeli odškodnino po sodni poravnavi od Občine Medvode, ki je odstopila od skupne pogodbe o izvedbi projekta Gorki. Od Osnovnega zdravstva Gorenjske smo za projekt Nakup terminalov za reševalne postaje prejeli dobrih 19 tisoč €. Izpadel je načrtovani prihodek v višini 80 tisoč € za projekt Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče zaradi nerealizacije projekta.

Po navodilih Ministrstva za finance se v okviru podkonta Drugi izredni nedavčni prihodki evidentirajo davki, ki še niso razporejeni glede na vrsto davčnega prihodka. Na samo stanje sredstev nimamo vpliva, ker z njimi operira FURS. Realizacija je ob koncu leta negativna, in sicer znaša dobrih -128 tisoč €.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 1.478 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 1.589 tisoč € (indeks 107,5).

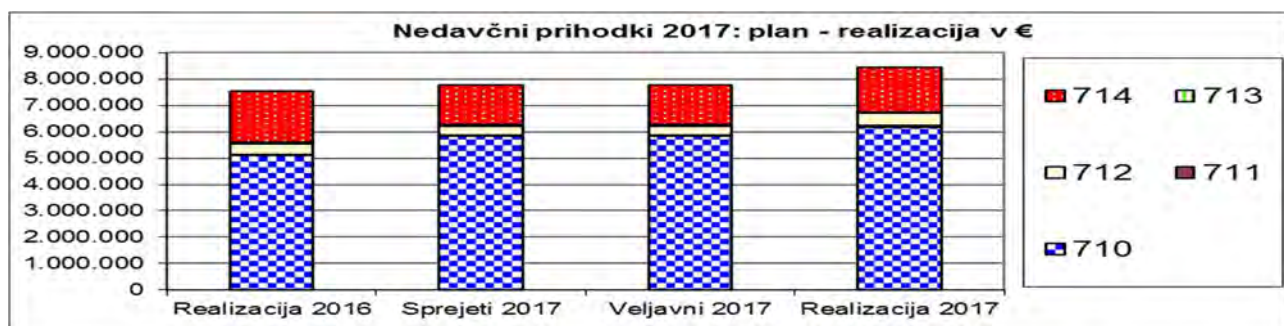
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

	Nedavčni prihodki	Realizacija v €				Delež			
		2014	2015	2016	2017	2014	2015	2016	2017
710	Udel.na dob.in doh. od prem.	4.383.142	4.231.863	5.113.215	6.183.039	70,8	67,8	68,0	74,1
711	Takse in pristojbine	18.891	30.502	34.514	37.021	0,3	0,5	0,5	0,4
712	Globe in druge denarne kazni	392.087	355.009	378.495	468.686	6,3	5,7	5,0	5,6
713	Prih.od prod. blaga in storitev	93.100	104.753	88.960	61.756	1,5	1,7	1,2	0,7
714	Drugi nedavčni prihodki	1.305.324	1.522.039	1.908.067	1.589.955	21,1	24,4	25,4	19,1
	SKUPAJ	6.192.543	6.244.166	7.523.251	8.340.456	100,0	100,0	100,0	100,0



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v l. 2017 ter realizacija v letu 2016:

Nedavčni prihodki v €	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Indeks		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
710 Udel.na dob. in doh. od premož.	5.113.215	5.818.942	5.818.942	6.183.039	120,9	106,3	106,3
711 Takse in pristojbine	34.514	33.000	33.000	37.021	107,3	112,2	112,2
712 Globe in druge denarne kazni	378.495	354.000	354.000	468.686	123,8	132,4	132,4
713 Prih.od prodaje blaga in storitev	88.960	66.940	66.940	61.756	69,4	92,3	92,3
714 Drugi nedavčni prihodki	1.908.067	1.478.610	1.478.610	1.589.955	83,3	107,5	107,5
SKUPAJ	7.523.251	7.751.492	7.751.492	8.340.456	110,9	107,6	107,6



72 KAPITALSKI PRIHODKI

(742.000 €) 471.929 €

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
72	KAPITALSKI PRIHODKI v €	349.270	742.000	471.929	135,1	63,6
720000	Prihodki od prodaje poslovnih objektov in poslov. prostor.	28.204	100.000	0	0,0	0,0
720001	Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	0	100.000	100.199	-	100,2
720099	Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov	92.834	0	0	0,0	-

720199	Prihodki od prodaje drugih prevoznih sredstev	0	120.000	43.370	-	36,1
720201	Prihodki od prodaje računalniške opreme	164	0	487	296,8	-
720299	Prihodki od prodaje druge opreme	78	0	4.540	5.843,6	-
720399	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	6.418	0	0	0,0	-
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	2.776	4.000	847	30,5	21,2
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	218.796	418.000	322.486	147,4	77,1

Kapitalski prihodki so bili v letu 2017 realizirani v višini dobrih 471 tisoč € ali za dobrih 122 tisoč € več kot v l. 2016 (indeks 135,1). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za 270 tisoč € (indeks 63,6).

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

(320.000 €) 148.597 €

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili planirani v višini 200 tisoč €, realizacija znaša dobrih 100 tisoč €, in sicer od prodanega stanovanja. Načrtovalo se je tudi 100 tisoč € od prodaje poslovnih prostorov in objektov, kar se ni realiziralo.

Prihodki od prodaje prevoznih sredstev so bili planirani v višini 120 tisoč €, realizacija znaša dobrih 43 tisoč €, in sicer od prodaje Kompaktorja Bomag ter od prodaje goseničaja Caterpillar. Prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini, kot ustanoviteljici javnega podjetja nakazala delež kupnine, ki ji pripada (delež solastništva MOK 81,72 %).

Prihodki od prodaje opreme znašajo dobrih 5 tisoč €, večina (dobrih 4 tisoč €) od prodaje kontejnerskega postrojenja na odlagališču nevarnih odpadkov Tenetiše. Tudi to prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini nakazala delež pripadajoče kupnine.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

(422.000 €) 323.333 €

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2017 znaša dobrih 323 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 101 tisoč € večja (indeks 145,9), glede na plan znaša indeks 76,6, se pravi, da je manjša za dobrih 98 tisoč €. Znotraj tega konta beležimo realizacijo v višini slabih tisoč € od prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč (plan 4 tisoč €) ter dobrih 322 tisoč € od prodaje stavbnih zemljišč (plan 418 tisoč €).

73 PREJETE DONACIJE

(3.450 €) 1.660 €

730 Prejete donacije iz domačih virov

(3.450 €) 1.660 €

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
73	PREJETE DONACIJE v €	26.308	3.450	1.660	6,3	48,1
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	5.033	3.450	1.660	33,0	48,1
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	100	0	0	0,0	-
731100	Prejete donacije in darila od tujih vlad in vladnih institucij	19.176	0	0	0,0	-
731200	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	2.000	0	0	0,0	-

V proračunu za l. 2017 so bili prihodki iz naslova donacij načrtovani v višini dobrih 3 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih tisoč €, ki so jih realizirale krajevne skupnosti. V primerjavi z letom 2016 je realizacija manjša za dobrih 24 tisoč € (indeks 6,3).

74 TRANSFERNI PRIHODKI

(6.826.487 €) 1.726.818 €

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	1.368.150	6.826.487	1.726.818	126,2	25,3
740000	Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna	195.903	59.016	130.535	66,6	221,2
740000000	Dopolnilna finančna izravnava MOK	195.903	59.016	130.535	66,6	221,2
740001	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	266.581	1.567.199	359.554	134,9	22,9
740001023	Požarna taksa	192.766	185.000	216.137	112,1	116,8
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-21. člen ZFO-1	73.815	137.752	121.187	164,2	88,0
740001064	Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče	0	170.000	0	-	0,0
740001065	Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil	0	358.000	0	-	0,0
740001067	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež RS	0	486.604	0	-	0,0

740001068	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež RS	0	214.533	0	-	0,0
740001069	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež RS	0	5.049	0	-	0,0
740001070	Min.za zdravje-Nakup terminalov za reševalne postaje	0	10.261	22.230	-	216,6
740004	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	559.642	384.719	375.946	67,2	97,7
740004000	MKGP-vzdr.gozdnih cest	3.924	6.381	3.924	100,0	61,5
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika	39.461	28.737	46.039	116,7	160,2
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov	348.715	235.731	225.333	64,6	95,6
740004020	Min.za okolje in pr.-povrač.polov.izplač.trž.subv.najemnin	69.667	47.847	41.400	59,4	86,5
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	97.108	66.023	52.474	54,0	79,5
740004022	PANGeA-MGRT (Min.za gosp.razvoj in tehnologijo)	766	0	0	0,0	-
740004026	MKGP-vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture	0	0	631	-	-
740004027	MZI-Celostna prometna strategija MOK (NRP 40300010)	0	0	6.145	-	-
740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	335.406	322.700	290.179	86,5	89,9
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	95.437	95.000	93.157	97,6	98,1
740100007	Sofinanc.str.logopeda in nevrofizioterap.v razvoj.odd.Kranjskih vrtcev	3.080	0	0	0,0	-
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	36.029	40.000	30.457	84,5	76,1
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposlenim	105.277	88.400	89.024	84,6	100,7
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-prispevki delod. za soc.var.	15.915	13.400	13.185	82,8	98,4
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	26.202	31.700	24.944	95,2	78,7
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	42.441	43.000	30.364	71,5	70,6
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	6.427	6.700	4.596	71,5	68,6
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	4.598	4.500	4.452	96,8	98,9
740101	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	4.292	3.008	2.020	47,1	67,1
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	3.913	2.176	2.020	51,6	92,8
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	379	832	0	0,0	0,0
740301	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	533.760	-	-
740301001	Prej.sr.od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup nov. vozil za cest.prom.	0	0	533.760	-	-
741200	Prej. sr. iz drž. pror.iz sredstev pror. Evropske unije iz strukt. sklad.	6.327	38.114	0	0,0	0,0
741200008	LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005	6.327	38.114	0	0,0	0,0
741300	Prej. sred.iz drž. pror.iz sredstev pror. Evropske unije iz kohez. Skl.	0	4.001.731	0	-	0,0
741300017	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU	0	2.757.423	0	-	0,0
741300018	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež EU	0	1.215.692	0	-	0,0
741300020	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež EU	0	28.616	0	-	0,0
741301	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020	0	0	34.824	-	-
741301017	MZI-Celostna prometna strategija MOK (NRP 40300010)	0	0	34.824	-	-
741600	Druga prejeta sred.iz drž. pror. iz sredstev proračuna Evropske unije	0	450.000	0	-	0,0
741600004	Prejeta sredstva za celostno prometno strategijo	0	450.000	0	-	0,0

Transforni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 1.726 tisoč € (skupaj **s sredstvi EU**, ki smo jih realizirali v višini dobrih 34 tisoč € in **transfornimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**, ki znašajo dobrih 1.691 tisoč €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 25,3 % (torej 5.099 tisoč € manjša realizacija od planirane). Glede na l. 2016 je realizacija večja za dobrih 358 tisoč € € (indeks 126,2), predvsem na račun višjih prihodkov iz drugih javnofinančnih institucij.

740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

(2.336.642 €) 1.691.993 €

Od načrtovanih 2.010 tisoč € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 866 tisoč €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 359 tisoč € (v l. 2016 266 tisoč €), in sicer za požarno takso dobrih 216 tisoč €, 121 tisoč € od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko po 21. členu ZFO-1 ter dobrih 22 od Ministrstva za zdravje za projekt Nakup terminalov za reševalne postaje.

Izpadla so načrtovana sredstva v višini 170 tisoč € za projekt Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče, 491 tisoč € za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje ter 214 tisoč € za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka, in sicer zaradi nerealizacije projektov v letu 2017.

Za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil smo načrtovali prihodek v višini 358 tisoč €, vendar se je izkazalo, da smo prihodek načrtovali na napačnem podkontu, ker gre za sredstva iz javnih skladov za investicije (podkonto 740-301 Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije).

Prejetih sredstev iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna smo za dopolnilno finančno izravnavo prejeli dobrih 130 tisoč € (v l. 2016 195 tisoč €).

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 375 tisoč € (v l. 2016 559 tisoč €), od tega dobrih 225 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 52 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih 46 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika. Dobrih 41 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za infrastrukturo in prostor, in sicer povračila založenih sredstev pri izplačilu subvencij za tržna stanovanja, za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture smo od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo prejeli 631 €, od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli slabih 4 tisoč € ter za projekt Celostna prometna strategija MOK smo od Ministrstva za infrastrukturo prejeli dobrih 6 tisoč €.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v l. 2017 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 292 tisoč € ali za dobrih 47 tisoč € manj kot v l. 2016 (indeks 86), kar je za dobrih 33 tisoč € manj kot se je planiralo. Dobrih 93 tisoč € predstavlja realizacija po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.

V l. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2017 za dobrih 30 tisoč €.

Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata Kranj (za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varstvo in za materialne stroške) je bilo v višini dobrih 127 tisoč €.

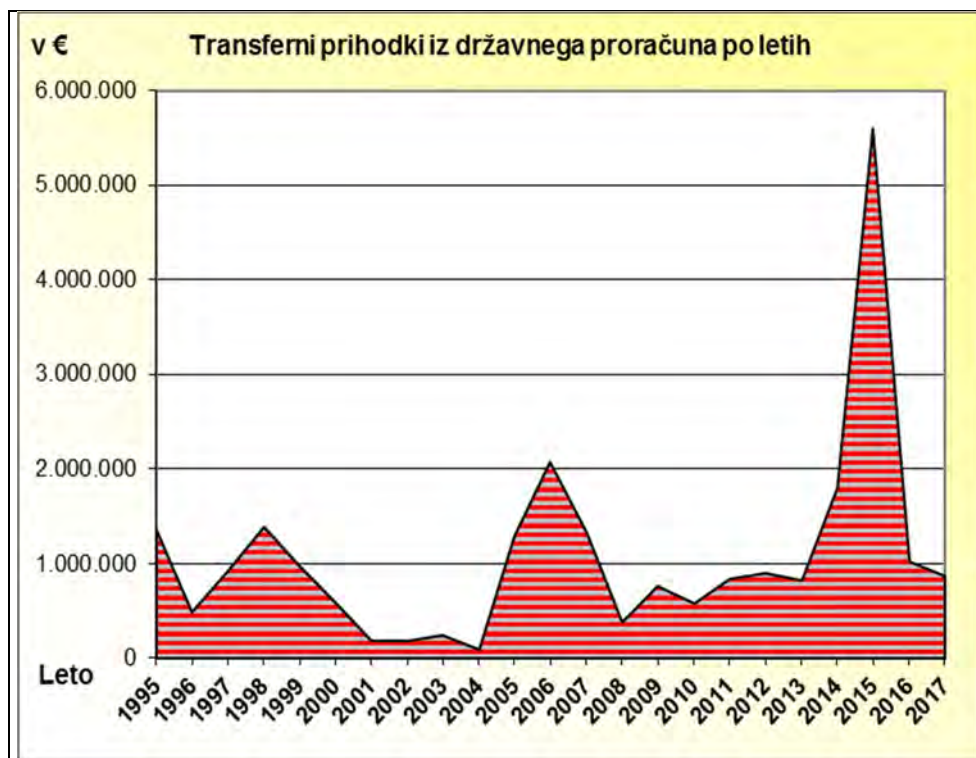
V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, tako, da iz tega naslova v letu 2017 beležimo sredstva v višini dobrih 39 tisoč €.

V okviru transfernih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 2 tisoč €, in sicer iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

Dobrih 533 tisoč € beležimo tudi sredstev iz javnih skladov za investicije, in sicer za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup treh avtobusov). Prihodek smo načrtovali na napačnem kontu, in sicer v okviru konta Prejetih sredstev iz državnega proračuna.

Transferni prihodki iz državnega proračuna po letih:

Leto	Transferi v €
1995	1.354.281
1996	484.231
1997	909.627
1998	1.382.699
1999	968.474
2000	591.233
2001	177.637
2002	184.402
2003	244.546
2004	94.229
2005	1.293.127
2006	2.075.235
2007	1.326.261
2008	371.929
2009	760.615
2010	581.756
2011	839.299
2012	891.112
2013	818.436
2014	1.803.069
2015	5.593.677
2016	1.022.126
2017	866.035



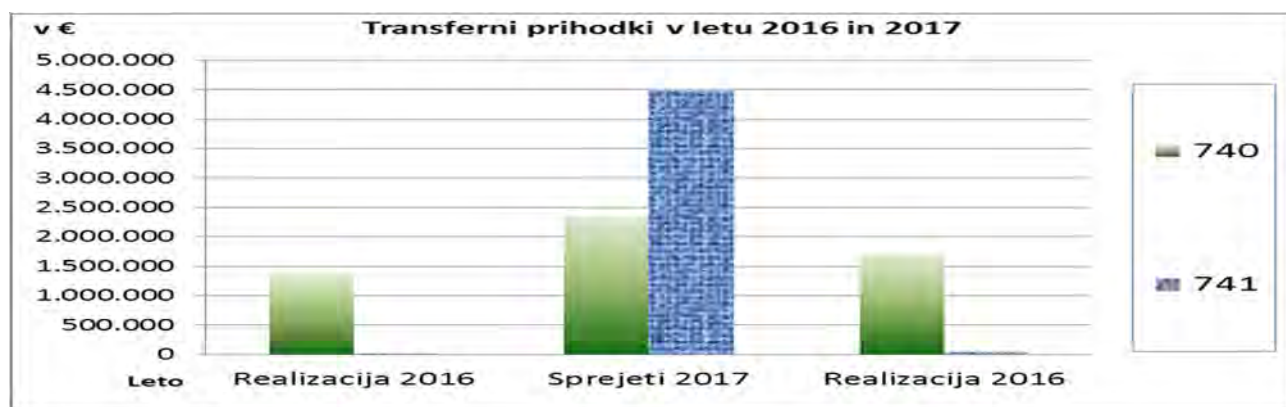
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav (4.489.845 €) 34.824 €

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* znaša dobrih 34 tisoč €, planirana je bila v višini 4.489 tisoč € (indeks na plan 0,8), od realizacije leta 2016 je večja za 28 tisoč € (indeks 550,5). V okviru teh sredstev beležimo realizacijo le iz kohezijskih skladov v višini dobrih 34 tisoč €, in sicer za projekt Celostna prometna strategija MOK. Za ta projekt so bila napačno načrtovana sredstva v višini 450 tisoč €.

Iz kohezijskega sklada proračuna EU smo načrtovali sredstva v višini dobrih 4.001 tisoč €, in sicer za projekt za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 2.786 tisoč € ter Komunalna infrastruktura Mlaka dobrih 1.215 tisoč €. Načrtovanih sredstev zaradi nerealizacije projektov v letu 2017 nismo prejeli.

Iz strukturnih skladov smo dobrih 38 tisoč € planirali za projekt LAS-Gorenjska košarica, kar se prav tako ni realiziralo.

Konto	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	1.368.150	6.826.487	1.726.818	126,2	25,3
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.361.824	2.336.642	1.691.993	124,2	72,4
741	Prejeta sredstva iz drž.pror.iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav	6.327	4.489.845	34.824	550,4	0,8



78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV

(100.000 €) 27.637 €

786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije

(100.000 €) 0 €

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav

(0 €) 27.637 €

V 2017 smo načrtovali 100 tisoč € iz Evropske unije, in sicer za energetske sanacije javnih objektov, kar nismo prejeli, ker se projekt še ni zaključil. Realizacija v višini dobrih 27 tisoč € so prejeta sredstva v okviru projekta PANGeA, kar se ni načrtovalo.

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

(57.976.584 €) 42.368.507 €

Ekonomska klasifikacija **javnofinančnih odhodkov** razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki,
- tekoči transferi,
- investicijski odhodki in
- investicijski transferi.

V letu 2017 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 42.368 tisoč € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 459 tisoč € več kot l. 2016 (indeks 101,1). V primerjavi s preteklim letom so se povečali tekoči transferi (indeks 102,9, nominalno za dobrih 631 tisoč €) ter investicijski odhodki (indeks 103,8, nominalno za dobrih 170 tisoč €). Zmanjšali pa so se investicijski transferi (indeks 70,3, nominalno za dobrih 342 tisoč €) ter tekoči odhodki (indeks 100, nominalno le za 745 €).

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

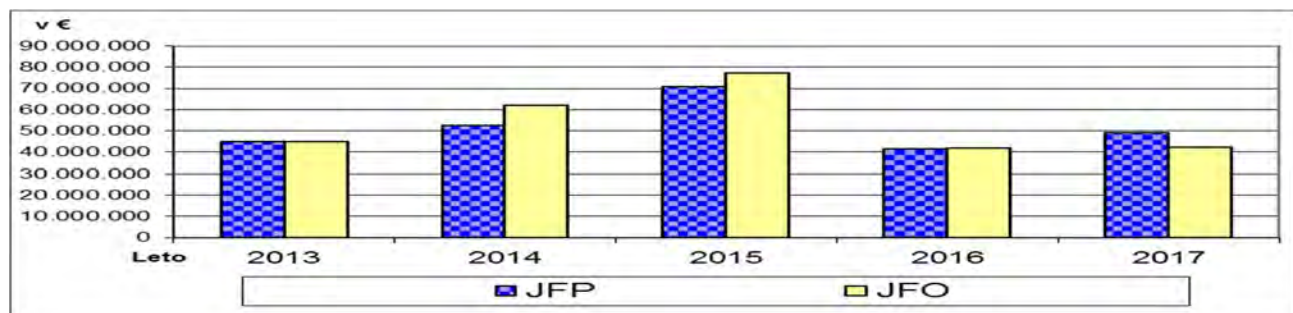
		Realizacija v €				Indeks		
		2014	2015	2016	2017	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	13.548.934	13.647.984	14.319.253	14.318.508	100,7	104,9	100,0
41	Tekoči transferi	21.031.140	21.926.360	21.984.590	22.616.564	104,3	100,3	102,9
42	Investicijski odhodki	25.871.495	40.823.849	4.452.186	4.622.497	157,8	10,9	103,8
43	Investicijski transferi	1.434.279	791.158	1.153.453	810.939	55,2	145,8	70,3
SKUPAJ		61.885.848	77.189.350	41.909.482	42.368.507	124,7	54,3	101,1

Iz zgornje preglednice je razvidno gibanje oz. rast javnofinančnih odhodkov, iz spodnje preglednice in grafa pa primerjava gibanja javnofinančnih odhodkov v primerjavi z javnofinančnimi prihodki.

Prihodki torej v letu 2017 presegajo odhodke za dobrih 6.650 tisoč €. Planirali smo zadolževanje do višine 3,2 mio €, vendar se v letu 2017 nismo zadolžili, za dobrih 2.244 tisoč € pa smo odplačali dolga.

Primerjava prihodkov in odhodkov 2013-2017

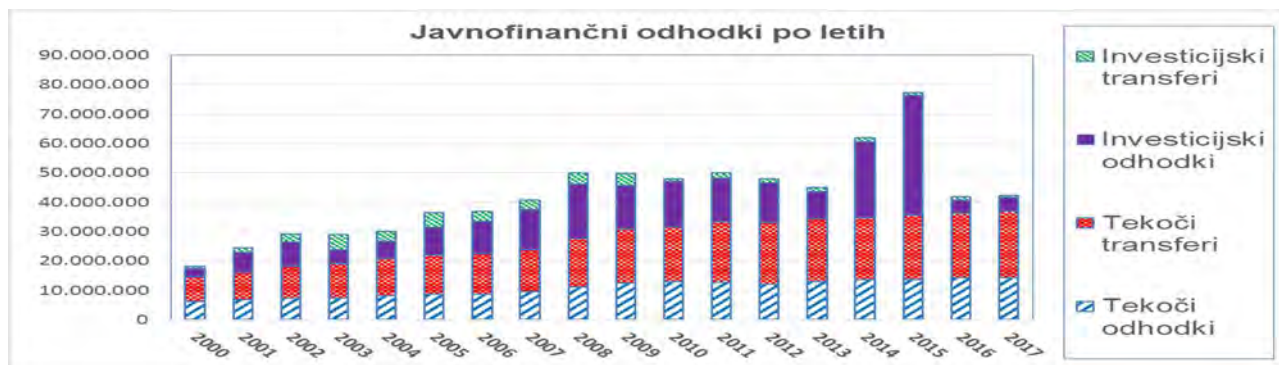
v €	2013	2014	2015	2016	2017	Indeks na predhodno leto			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
JFP	45.071.822	52.637.321	70.971.065	41.579.123	49.018.828	116,8	134,8	58,6	117,9
JFO	44.987.091	61.885.848	77.189.350	41.909.482	42.368.507	137,6	124,7	54,3	101,1
	84.731	-9.248.527	-6.218.285	-330.359	6.650.321				



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2017 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

		Realizacija v €				Deleži			
		2014	2015	2016	2017	2014	2015	2016	2017
40	Tekoči odhodki	13.548.934	13.647.984	14.319.253	14.318.508	21,9	17,7	34,2	33,8
41	Tekoči transferi	21.031.140	21.926.360	21.984.590	22.616.564	34,0	28,4	52,5	53,4
42	Investicijski odhodki	25.871.495	40.823.849	4.452.186	4.622.497	41,8	52,9	10,6	10,9
43	Investicijski transferi	1.434.279	791.158	1.153.453	810.939	2,3	1,0	2,8	1,9
SKUPAJ		61.885.848	77.189.350	41.909.482	42.368.507	100,0	100,0	100,0	100,0



Tekoči odhodki in transferi so v l. 2000 predstavljali okrog 80 % javnofinančnih odhodkov, investicije in investicijski transferi pa le okrog 20 %. V naslednjih letih je delež investicijskih transferov in odhodkov naraščal, tako, da se je v letih med 2000 in 2014 gibal med 20 % in 45%, leta 2015 je znašal 53,9 %, v letu 2016 se je delež zmanjšal na 13,4 %, v letu 2017 pa na 12,8 %.

Takšen obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture glede na prejšnja leta je predvsem posledica zmanjšanja investicijskih odhodkov, torej prav tako namenskih prihodkov (državna in sredstva EU za investicije).

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2017

	Proračun 2017 v €			Indeks	
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	3/1	3/2
	1	2	3		
Tekoči odhodki (40)	17.165.304	16.829.594	14.318.508	83,4	85,1
Tekoči transferi (41)	23.257.633	23.327.717	22.616.564	97,2	97,0
Investicijski odhodki (42)	16.764.284	16.972.050	4.622.497	27,6	27,2
Investicijski transferi (43)	789.363	847.223	810.939	102,7	95,7
SKUPAJ	57.976.584	57.976.584	42.368.507	73,1	73,1



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2017 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 73,1 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih in tekočih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

40 TEKOČI ODHODKI

(17.165.304 €) 14.318.508 €

Med tekoče odhodke štejemo plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačila obresti za servisiranje dolgov in sredstva izločena v rezerve. Med izdatke za blago in storitve sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za komunalne in komunikacijske storitve, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter vsa plačila storitev, ki jih za občino opravljajo pravne in fizične osebe.

TEKOČI ODHODKI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija: 2016	Sprejeti 2017	Realizacija: 2017	Indeks		Delež	
					6/4	6/5	2016	2017
2	3	4	5	6	6/4	6/5	2016	2017
	TEKOČI ODHODKI (40)	14.319.253	17.165.304	14.318.508	100,0	83,4	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	326.523	402.674	354.275	108,5	88,0	2,3	2,5
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	27.825	46.900	27.010	97,1	57,6	0,2	0,2
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	8.501	5.000	5.209	61,3	104,2	0,1	0,0
04	SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	1.711.678	1.047.467	1.303.795	76,2	124,5	12,0	9,1
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.306.055	5.479.436	4.629.459	107,5	84,5	30,1	32,3
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	19.523	50.760	22.643	116,0	44,6	0,1	0,2
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	58.893	114.000	93.723	159,1	82,2	0,4	0,7
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	97.120	105.416	101.865	104,9	96,6	0,7	0,7
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGIJE SUROVIN	11.102	130.000	102.261	921,1	78,7	0,1	0,7
13	PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUNIKAC.	3.814.874	4.267.430	3.875.805	101,6	90,8	26,6	27,1
14	GOSPODARSTVO	128.583	76.700	87.073	67,7	113,5	0,9	0,6
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	343.327	334.782	174.767	50,9	52,2	2,4	1,2
16	PROSTOR.PLANIR.IN STAN. KOMUNAL. DEJAVN.	2.383.240	2.899.309	2.569.355	107,8	88,6	16,6	17,9
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	907	2.300	1.783	196,6	77,5	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	330.111	266.620	277.871	84,2	104,2	2,3	1,9
19	IZOBRAŽEVANJE	331.808	369.610	331.987	100,1	89,8	2,3	2,3
20	SOCIALNO VARSTVO	5.492	400	346	6,3	86,5	0,0	0,0
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	363.690	446.500	309.278	85,0	69,3	2,5	2,2
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.120.000	50.000	100,0	4,5	0,3	0,3

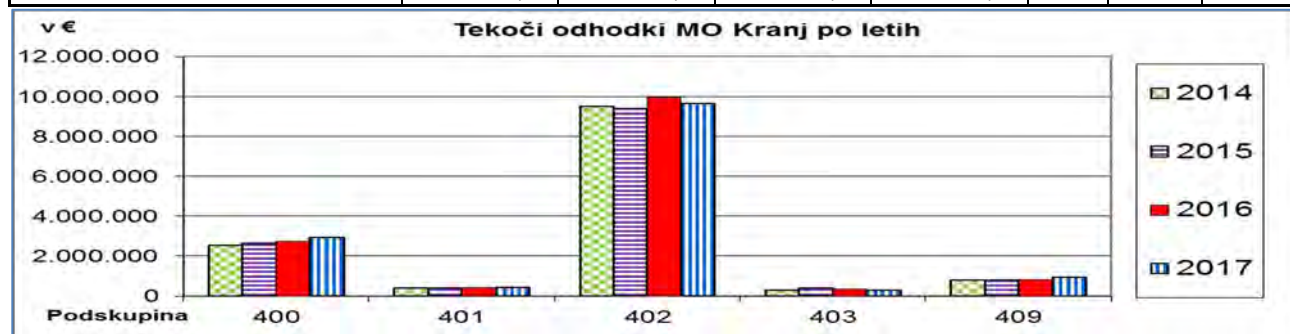
Iz zgornje tabele je razvidno, da je 32,3 % ali nominalno 4.629 tisoč € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2017 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 849 tisoč € manjša od plana in za 323 tisoč € večja od predhodnega leta.

Dobrih 3.875 tisoč € oz. 27,1 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 391 tisoč € manjša do plana ter za dobrih 60 tisoč € večja od realizacije v letu 2016.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, realizacija predstavlja 17,9 % vseh tekočih odhodkov, od planirane je manjša za dobrih 329 tisoč € in za 186 tisoč € večja od realizacije v letu 2016.

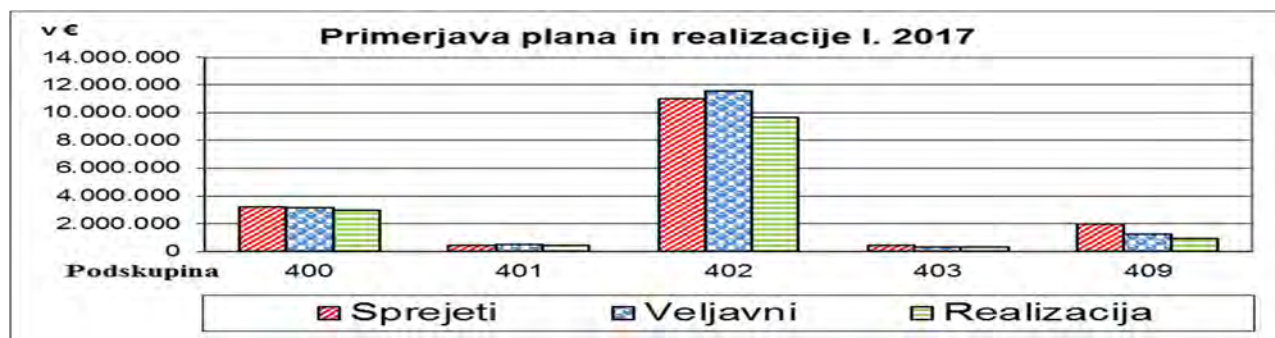
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom zmanjšali z indeksom 99,99 ali nominalno za slabih tisoč €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks	3/2	4/3
	2014	2015	2016	2017			
	1	2	3	4			
Plače in drugi izdatki zap.(400)	2.558.387	2.654.277	2.760.763	2.947.706	103,7	104,0	106,8
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	385.858	393.117	410.275	449.633	101,9	104,4	109,6
Izdatki za blago in storitve(402)	9.528.266	9.393.118	9.960.839	9.664.037	98,6	106,0	97,0
Plačila domačih obresti (403)	292.724	398.472	356.377	307.131	136,1	89,4	86,2
Rezerve (409)	783.700	809.000	831.000	950.000	103,2	102,7	114,3
Skupaj tekoči odhodki	13.548.934	13.647.984	14.319.254	14.318.508	100,7	104,9	100,0
Skupaj odhodki(R-4)	61.885.848	77.189.350	41.909.482	42.368.507	124,7	54,3	101,1
Delež tekočih odhodkov v R - 4	21,89	17,68	34,17	33,80			



Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna primerjava med realiziranimi tekočimi odhodki in planiranimi v sprejetem ter v veljavnem proračunu.

		PRORAČUN 2017 v €				
		Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.214.684	3.189.377	2.947.706	91,7	92,4
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	467.685	480.350	449.633	96,1	93,6
402	Izdatki za blago in storitve	11.032.935	11.567.064	9.664.037	87,6	83,5
403	Plačila domačih obresti	430.000	339.450	307.131	71,4	90,5
409	Rezerve	2.020.000	1.253.353	950.000	47,0	75,8
SKUPAJ		17.165.304	16.829.594	14.318.508	83,4	85,1



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2017 realizirani 83,4 %. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 87,6 (nominalno manjša za 1.368 tisoč €), odstotkovno pa najbolj odstopa realizacija rezerv (47,0), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 75,8 %. Prav tako odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 71,4) predvsem zaradi padanja obrestnih mer.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja 3,1 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 441 tisoč €. Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402- Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim (3.214.684 €) 2.947.706 €

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost (467.685 €) 449.633 €

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2017 realizirani v višini 3.397 tisoč €. V primerjavi z letom 2016 so stroški dela višji za dobrih 226 tisoč €, in sicer zaradi premestitev določenih zaposlenih na zahtevnejša delovna mesta, kot tudi zaradi nove višje uvrstitve delovnih mest in nazivov plačne skupine C in nove višje uvrstitve delovnih mest plačne skupine J na podlagi Aneksa št. 3 h Kolektivni pogodbi za državno upravo, uprave pravosodnih organov in uprave samoupravnih lokalnih skupnosti - tarifni del (Uradni list RS, št. 46/17). Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 285 tisoč € (indeks 92,3). Nižja realizacija je posledica dejstva, da je dejansko število zaposlenih v Mestni občini Kranj manjše glede na dovoljeno število zaposlenih določeno s kadrovskim načrtom za leto 2017. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh kontih v okviru stroškov dela.

402 Izdatki za blago in storitve (11.032.935 €) 9.664.037 €

Izdatki za blago in storitve so bili v I. 2017 realizirani v višini dobrih 9.664 tisoč €, kar v primerjavi z letom 2016 pomeni zmanjšanje 296 tisoč € (indeks 97).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena le v višini indeksa 87,6 ali povedano drugače, porabili smo za 1.368 tisoč € manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s veljavnim proračunom, indeks znaša 83,6.

V I. 2017 so se v primerjavi z I. 2016 povečali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 180 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 1.008 tisoč € (371 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 72 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za drugi splošni material in storitve je bilo porabljenih 509 tisoč € (232 tisoč € pod planom). Za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenih 168 tisoč €, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 54 tisoč €, za reprezentanco 23 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 48 tisoč €, za pisarniški material in storitve 40 tisoč €, za čistilni material in storitve 41 tisoč €, za

storitve varovanja zgradb in prostorov 32 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 12 tisoč €, za računalniške storitve dobrih 12 tisoč €, dobrih 64 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij ter dobrih tisoč € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja.

Stroški **posebnega materiala in storitev** so se nominalno povečali za dobrih 37 tisoč € (indeks na predhodno leto 103,6), realizacija znaša dobrih 1.070 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 74,2 % ali dobrih 372 € tisoč manj, v primerjavi z veljavnim planom pa 73,8 %. Dobrih 239 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeno za 958 tisoč € sredstev (dobrih 277 tisoč € manj od plana), od tega v okviru projektov NRP dobrih 221 tisoč € (dobrih 100 tisoč € za projekt Energetska zasnova Kranja, dobrih 58 tisoč € za projekt Celostna prometna strategija MOK ter dobrih 31 tisoč € za projekt Deponija Tenetiše). Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeno 17 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 41 tisoč € ali 89 tisoč € manj od načrtovanega, za protokolarna darila, promocijske ogleda, organizacijo proslav in podobne storitve 36 tisoč €, za drobn inventar 6 tisoč € in za zdravniške preglede zaposlenih 9 tisoč €.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 1.226 tisoč €, v primerjavi z letom 2016 so se zmanjšali za dobrih 54 tisoč € (indeks 95,7), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 87,4 % (manjša realizacija za dobrih 176 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za kuriva in stroške ogrevanja, in sicer 662 tisoč € ali dobrih 71 tisoč € manj kot v l. 2016 oz. za 81 tisoč € manj kot smo planirali. Strošek električne energije je v letu 2017 znašal dobrih 401 tisoč € (v letu 2016 prav tako 401 tisoč €) ali 52 tisoč € manj kot smo planirali. Za poštno in kurirske storitve dobrih 58 tisoč € (plan 71 tisoč €) ali 10 tisoč € več kot v l. 2016 ter za stroške telefona, faksa in elektronske pošte dobrih 46 tisoč € (plan 55 tisoč €), kar je 2 tisoč € več kot v letu 2016. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 16 tisoč € (v letu 2016 13 tisoč €), za vodo in komunalne storitve 20 tisoč € ter odvoz smeti 19 tisoč €.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 1.270 tisoč € in so od lanskoletnih nižji za dobrih 102 tisoč € (indeks 92,6) ter za 250 tisoč € manjši od plana (indeks 83,5). Glavnina sredstev (1.185 tisoč €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa). Dobrih 32 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, dobrih 14 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, slabih 21 tisoč € je bil strošek najema vozil, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 13 tisoč €, za nakup vinjet dobrih tisoč €, dobrih tisoč € je znašala tudi realizacija pristojbin za registracijo vozil.

Izdatki za službena potovanja znašajo dobrih 8 tisoč € in so za 8 tisoč € manjši od plana (indeks 50,9) ter za 2 tisoč € večji kot v letu 2016 (indeks 135).

Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2017 večji kot v l. 2016 za dobrih 118 tisoč € (indeks 103,2) in znašajo 3.837 tisoč €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 380 tisoč € nižja od predvidene (indeks 91). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 3.465 tisoč € (največ na postavkah vzdrževanja cest 1,9 mio €, cestne razsvetljave skoraj 410 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 413 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč dobrih 571 tisoč € in v okviru postavk krajevnih skupnosti cest dobrih 57 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 34 tisoč € ter zavarovalne premije za objekte dobrih 59 tisoč €. Stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so v l. 2017 znašali dobrih 64 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme pa 183 tisoč €.

Nižji kot v l. 2016 so stroški za **poslovne najemnine in zakupnine**, in sicer za dobrih 46 tisoč € (indeks 76,8), glede na sprejeti plan je realizacija 72,8 % (nominalno manjša za 57 tisoč €), realizacija torej znaša 154 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 36 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 29 tisoč €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 10 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 42 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčnine dobrih 25 tisoč €.

Nižji kot lani so stroški **kazni in odškodnin** za dobrih 431 tisoč € (indeks 59), realizacija je v višini 619 tisoč € (439 tisoč € več od načrtovanega). Največ sredstev, in sicer v višini 559 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Premoženjsko pravne zadeve in v okviru tega 500 tisoč € izhaja iz plačila prvega obroka poravnave s podjetjem Dimnikarstvo Dovrtel ter 40 tisoč € za plačilo odškodnine po sodni poravnavi izvajalcu sanacije zemeljskega plazu na območju Gorič. Realizacija je večja od plana, ker se sredstev za omenjeno poravnavo (Dimnikarstvo Dovrtel) pri pripravi proračuna 2017 ni dalo predvidevati.

Drugi operativni odhodki so za slabih tisoč € nižji, kot so bili v letu 2016 (indeks 99,8). Realizirani so v višini dobrih 469 tisoč €, od tega se dobrih 11 tisoč € nanaša na projekte NRP. Za dobrih 191 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu. Za dobrih 96 tisoč € so bile realizirane sejnine, kar je 6 tisoč € manj kot v letu 2016, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 77 tisoč €, kar je za 102 tisoč € manj, kot se je planiralo (indeks 42,6) ter 22 tisoč € manj kot v letu 2016. Drugih operativnih odhodkov je bilo za dobrih 115 tisoč € (na postavki Urejanje cestnega prometa-materialni stroški dobrih 38 tisoč €, na postavki vodna povračila dobrih 10 tisoč €, na postavkah krajevnih skupnosti 25 tisoč €) ali 29 tisoč € pod planom, plačil po podjemnih pogodb je 50 tisoč €, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 45 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 12 tisoč €, realizacija izdatkov za strokovno izobraževanje znaša dobrih 13 tisoč €, druge članarine v višini dobrih 22 tisoč € ter stroški strokovnih komisij dobrih 10 tisoč €.

403 Plačila domačih obresti**(430.000 €) 307.131 €**

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 307 tisoč €, kar je za 122 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 71,4) in za dobrih 49 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom v veliki meri zaradi padanja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2017 likvidnostno ni zadolžila.

Pri pripravi proračuna za leto 2017 smo za 410 tisoč € planirali plačil obresti od dolgoročnih kreditov poslovnim bankam (realizacija znaša dobrih 228 tisoč €), vendar smo zaradi pravilnega knjiženja plačil obresti od najetih kreditov pri Eko skladu dobrih 90 tisoč € prerazporedili na podkonto plačila obresti od dolgoročnih kreditov javnim skladom, realizacija le-tega pa znaša dobrih 78 tisoč €.

409 Rezerve**(2.020.000 €) 950.000 €**

Rezerve so bile realizirane v višini 950 tisoč € oz. 119 tisoč € več kot v letu 2016. V tej skupini odhodkov je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €) in realizacija sredstev namenjenih oblikovanju proračunskega stanovanjskega sklada (900 tisoč €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

41 TEKOČI TRANSFERI**(23.257.633 €) 22.616.564 €**

V skupino **tekočih transferov** so zajeta vsa nepovratna, nepoplačljiva plačila, za katere občina (plačnik) od prejemnikov sredstev ne pridobi v povračilo nobenega materiala, blaga ali storitve.

TEKOČI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2016	2017
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2016	2017
	TEKOČI TRANSFERI (41)	21.984.590	23.257.633	22.616.564	102,9	97,2	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	72.131	85.000	72.131	100,0	84,9	0,3	0,3
04	SKUPNE ADMINI. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	36.324	178.146	186.146	512,5	104,5	0,2	0,8
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.292.838	2.474.906	2.274.596	99,2	91,9	10,4	10,1
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	259.152	415.000	250.477	96,7	60,4	1,2	1,1
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	165.403	174.900	160.820	97,2	91,9	0,8	0,7
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGIJSKIH SUROVIN	115.019	128.000	127.783	111,1	99,8	0,5	0,6
13	PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE	0	6.000	0	-	0,0	0,0	0,0
14	GOSPODARSTVO	666.416	693.430	645.176	96,8	93,0	3,0	2,9
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	11.000	11.000	11.000	100,0	100,0	0,1	0,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	532.551	571.550	505.956	95,0	88,5	2,4	2,2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	5.606.650	5.816.296	5.695.024	101,6	97,9	25,5	25,2
19	IZOBRAŽEVANJE	10.056.912	10.338.590	10.401.203	103,4	100,6	45,7	46,0
20	SOCIALNO VARSTVO	2.170.192	2.364.815	2.286.252	105,3	96,7	9,9	10,1

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 46 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) 19 Izobraževanje, nominalno to znaša dobrih 10.401 tisoč €, kar je za 62 tisoč € več kot smo planirali in za 344 tisoč € več kot v letu 2016.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju 18 Kultura, šport in nevladne organizacije, in sicer dobrih 5.695 tisoč €, kar je dobrih 121 tisoč € manj kot se je planiralo in za dobrih 88 tisoč € več kot v letu 2016.

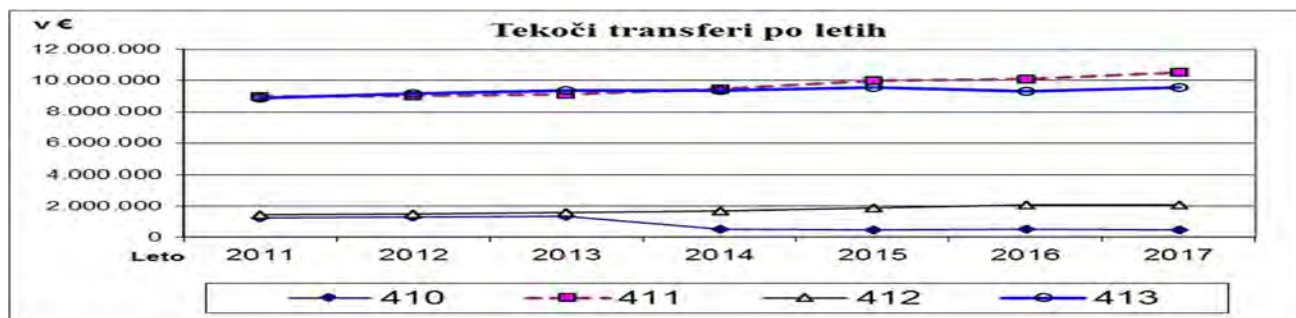
V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je realizacija v višini 2.274 tisoč € in je 200 tisoč € manjša od plana oz. 18 tisoč € manjša od realizacije v letu 2016.

V okviru področja 20 Socialno varstvo je realizacija v višini 2.286 tisoč € in je 78 tisoč € manjša od plana oz. 116 tisoč € večja od realizacije v letu 2016.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2015 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Delež
410	Subvencije	1.222.920	1.287.906	1.353.310	495.729	485.217	492.314	460.414	2,0
411	Transf. posamezn. in gosp.	8.993.153	9.028.170	9.107.351	9.477.407	9.995.756	10.102.943	10.540.466	46,6
412	Transf.neprof.org.in ustanov.	1.443.064	1.464.157	1.558.272	1.682.100	1.893.618	2.064.320	2.043.541	9,0
413	Drugi tekoči domači transferi	8.865.211	9.177.942	9.370.553	9.375.903	9.551.769	9.325.013	9.572.144	42,3
	SKUPAJ	20.524.348	20.958.175	21.389.486	21.031.140	21.926.360	21.984.590	22.616.564	100



Tekoči transferi so bili v l. 2017 realizirani v višini dobrih 22.616 tisoč €. V primerjavi z l. 2016 se je ta odhodek povečal za dobrih 631 tisoč € (indeks 102,9), v primerjavi z veljavnim planom je indeks 97,4 (nominalno je realizacija manjša za 641 tisoč €).

410 Subvencije**(646.600 €) 460.414 €**

V podskupini **subvencije**, znaša realizacija v višini dobrih 460 tisoč €, kar je za 31 tisoč € manj kot leto prej, oziroma dobrih 186 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 250 tisoč € (v l. 2016 dobrih 259 tisoč €), za kompleksne subvencije v kmetijstvu dobrih 128 tisoč € (5 tisoč € manj kot v l. 2016), za dobrih 81 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2016 99 tisoč €).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom**(10.593.274 €) 10.540.466 €**

Največji delež v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2017 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 10.540 tisoč € ali dobrih 437 tisoč € več kot v l. 2016 (indeks 104,3) in 52 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 99,5). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 7.922 tisoč € ali 290 tisoč € več kot v l. 2016 in 62 tisoč € več od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 582 tisoč € ali za dobrih 4 tisoč € več kot v l. 2016 in dobrih 11 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1.100 tisoč € ali 55 tisoč € več kot v l. 2016 in skoraj 50 tisoč € več od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom pa v l. 2017 znaša dobrih 576 tisoč €, kar je za skoraj 27 tisoč € več kot v letu 2016 in 29 tisoč € manj od načrtovanega v proračunu. Iz tega naslova občina financira prehrano v razdelilnici hrane, sofinancira prevoze slepih in slabovidnih, sofinancira pomoč na domu za ljudi z nizkimi prihodki, letovanje šolskih otrok iz družin z nizkimi prihodki.... Dobrih 177 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 13 tisoč € večja od realizacije v letu 2016 in za 7 tisoč € več kot je bilo planirano. Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 5 tisoč €. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2017 realizirana v višini dobrih 54 tisoč € (indeks na predhodno leto 94,8 ali nominalno manj za dobrih 3 tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali v višini 72 tisoč €, realizacija je skoraj enaka lanskemu. Sredstva so namenjena enkratni denarni pomoči socialno ogroženim posameznikom oz. družinam, o kateri odloča Center za socialno delo Kranj. Za štipendije smo planirali 75 tisoč €, realizacija pa znaša v višini 49 tisoč € (v letu 2016 ni bilo realizacije).

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam**(2.228.315 €) 2.043.541 €**

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 2.043 tisoč € in je za 20 tisoč € manjša od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 91,7 (184 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (1.129 tisoč €), 110 tisoč € je bilo transferov za socialno varstvo drugih ranljivih skupin, 128 tisoč € za umetniške programe v kulturi, dobrih 52 tisoč € v okviru postavke programi mladih, dobrih 103 tisoč € za ostalo kulturo, političnim organizacijam in listam je bilo nakazano za 72 tisoč € sredstev, programom veteranskih organizacij in upokojenskim društvom 18 tisoč €, Gasilski zvezi MO Kranj 115 tisoč €, za civilno zaščito pa dobrih 57 tisoč €, za Layerjevo hišo, hišo umetnikov slabih 95 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za območno združenje

Rdečega križa dobrih 32 tisoč €, za varno hišo dobrih 16 tisoč €, za turizem dobrih 19 tisoč €, za razvoj in prilagajanje podeželskih območij dobrih 21 tisoč €, za kmetijstvo dobrih 10 tisoč € in za sanacijo divjih odlagališč 11 tisoč €.

413 Drugi tekoči domači transferi

(9.789.444 €) 9.572.144 €

Drugo najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi**, ki v zadnjih treh letih predstavljajo okrog 43 % vseh tekočih transferov. Realizacija v l. 2017 znaša dobrih 9.572 tisoč € in je za 217 tisoč € nižja od plana ter za dobrih 247 tisoč € večja od realizacije l. 2016.

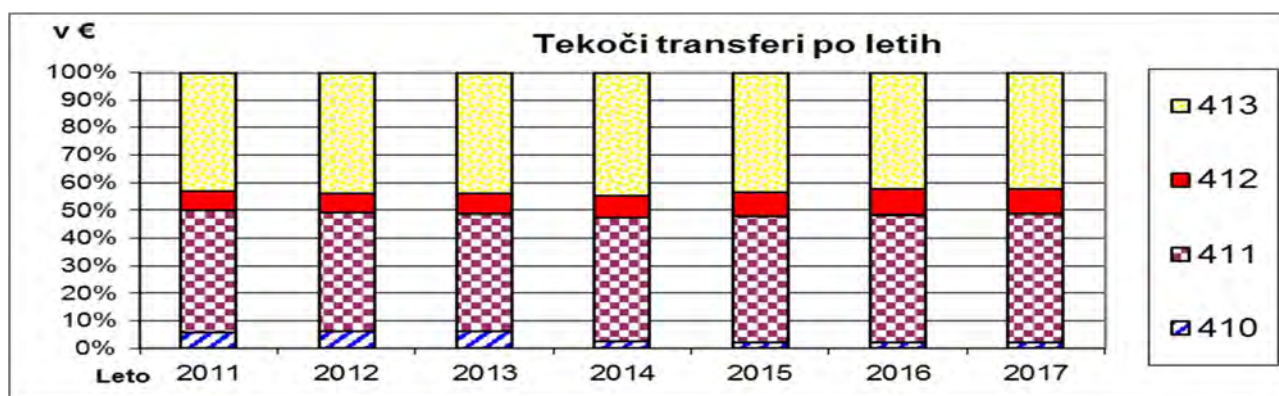
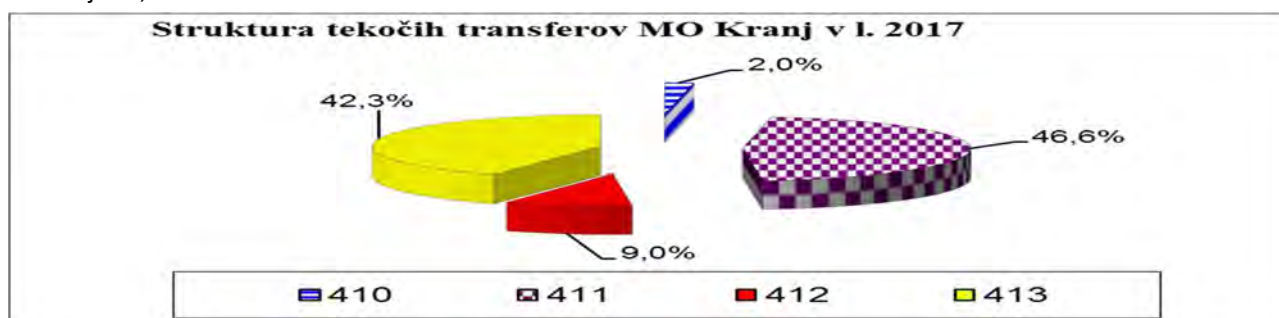
Večino (dobrih 9.062 tisoč € oz. 40,1 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domači transferi). S temi transferi zagotavljamo javnim zavodom predvsem sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija večja za dobrih 257 tisoč € (indeks 102,9) ter za 164 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 96,4).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, realizacija v l. 2017 je bila dobrih 399 tisoč € in je za dobrih 17 tisoč € manjša od realizacije leta 2016 oz. za 43 tisoč € manjša od plana v sprejetem proračunu. Gre za sredstva, ki jih mora zagotoviti občina za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje za osebe, ki so brez dohodkov in niso zavarovanci iz drugega naslova.

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 97 tisoč € (dobrih 8 tisoč € višja od realizacije v letu 2016), celotno realizacijo predstavljajo transferi v javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe programa.

V okviru drugih tekočih domačih transferov je bilo za dobrih 12 tisoč € tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. Gre za kritje stroškov mrliških ogledov, ki se opravijo ob smrti in obdukcijskih, ki se opravijo po naročilu zdravnika ter tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo. Tovrstne storitve poleg javnih zavodov opravljajo tudi drugi izvajalci javne službe, ki niso posredni proračunski uporabniki.

Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,7 % ali nominalno dobrih 156 tisoč €. Dobrih 125 tisoč € se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu, dobrih 21 tisoč € Civilni zaščiti ter 10 tisoč € Gasilski zvezi MO.



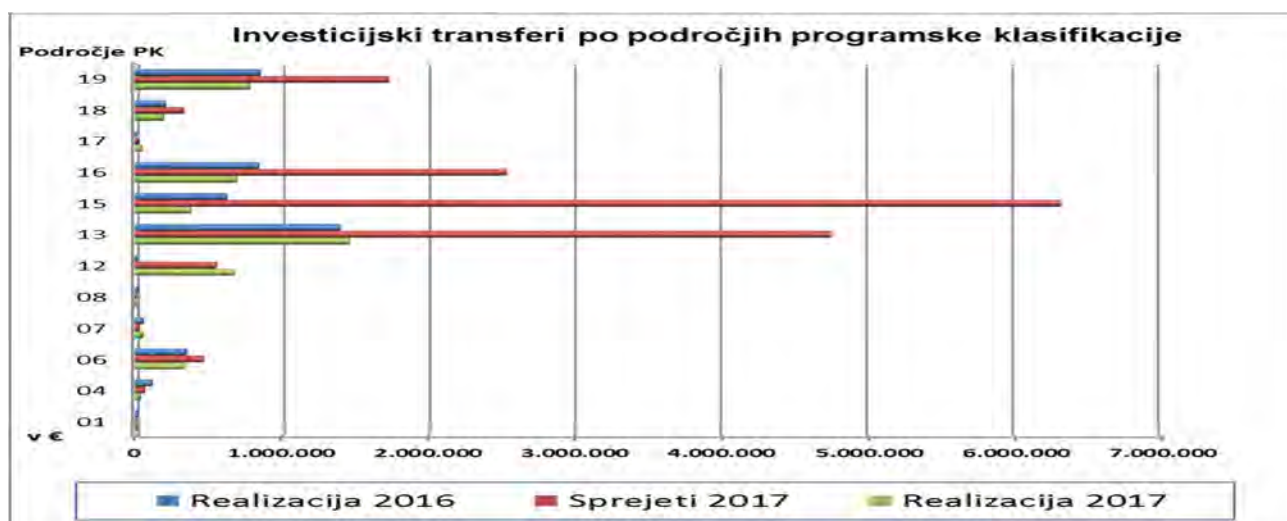
42 INVESTICIJSKI ODHODKI

(16.764.284 €) 4.622.497 €

Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev). Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

PK	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2016	2017
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2016	2017
	INVESTICIJSKI ODHODKI (42)	4.452.186	16.764.284	4.622.497	103,8	27,6	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	13.332	1.500	7.032	52,7	468,8	0,3	0,2
04	SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPL. JAVNE STOR.	109.833	59.000	29.591	26,9	50,2	2,5	0,6
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	347.686	461.189	333.544	95,9	72,3	7,8	7,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	49.632	22.430	47.048	94,8	209,8	1,1	1,0
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	18.227	0	0	0,0	0,0	0,4	0,0
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	3.450	549.000	667.200	19.339,1	121,5	0,1	14,4
13	PROMET, PROMETNA INFR.IN KOMUNIKACIJE	1.397.846	4.749.657	1.458.060	104,3	30,7	31,4	31,5
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	619.790	6.313.838	375.548	60,6	5,9	13,9	8,1
16	PROSTOR.PLAN. IN STAN. KOMUNAL. DEJAVN.	839.811	2.534.415	690.631	82,2	27,3	18,9	14,9
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	0	17.101	41.295	0,0	241,5	0,0	0,9
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZ.	202.713	327.160	190.884	94,2	58,3	4,6	4,1
19	IZOBRAŽEVANJE	849.865	1.728.994	781.663	92,0	45,2	19,1	16,9



Dobrih 1.458 tisoč € (31,5 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) **13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije**, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 4.749 tisoč € (indeks 30,7, nominalno realizacija manjša za 3.291 tisoč €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Investicijsko vzdrževanje-nujni posegi 340 tisoč € (planirano 332 tisoč €), Javna razsvetljava 299 tisoč € (planirano 240 tisoč €), Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra 173 tisoč € (planirano 173 tisoč €), Kolesarska povezava Tuš-Šenčur 154 tisoč € (sredstva so bila zagotovljena s prerezporeditvijo na podlagi sklepa Mestnega sveta MO Kranj) ter Križišča in krožišča 122 tisoč € (planirano 122 tisoč €).

V okviru področja **19 Izobraževanje** je realizacija znašala 781 tisoč € (planirano 1.728 tisoč €), kar predstavlja 16,9 % vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Vzdrževanje in obnove šol 531 tisoč € (planirano 300 tisoč €), OŠ Helena Puhar 125 tisoč € (planirano 130 tisoč €), Revitalizacija starega Kranj 59 tisoč € (planirano 539 tisoč €) ter Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« 50 tisoč € (planirano 649 tisoč €). Dobrih 690 tisoč € ali 14,9 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja **16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 2.534 tisoč €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Brežine 220 tisoč € (planirano 245 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje vodovodov 140 tisoč €

(planirano 194 tisoč €), Zelene površine, otroška igrišča 90 tisoč € (planirano 110 tisoč €), Pokopališče Kranj 87 tisoč € (planirano 85 tisoč €) ter Nakup obstoječih cest skoraj 61 tisoč € (planirano 120 tisoč €).

Dobrih 667 tisoč € ali 14,4 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin, v sprejetem planu je bilo planirano 549 tisoč €. Vsa sredstva so bila realizirana v okviru projekta Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil za nakup treh avtobusov za javni mestni potniški promet.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

(16.764.284 €) 4.622.497 €

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za **nakup zgradb in prostorov** planiranih 185 tisoč €, in sicer za nakup nepremičnine na Tomšičevi ulici 19 v Kranju v okviru projekta Ureditev gasilskega trga. V prvi polovici leta je bila izdelana idejna zasnova za ureditev Gasilskega trga in statični pregled objekta na naslovu Tomšičeva ulica 19. Zaradi izjemno visokih stroškov investicije in minimalnega učinka le-teh se je na podlagi statičnega pregleda, projektnih pogojev ZVKDS za obnovo objekta in idejnega projekta za ureditev Gasilskega trga odločilo, da se projekt ustavi, tako da na tem kontu v letu 2017 ni realizacije.

V okviru konta **nakup prevoznih sredstev** znaša realizacija dobrih 730 tisoč €, kar je za 661 tisoč € več od realizacije leta 2016 (indeks 1.050,31) oz. 126 tisoč € več, kot smo planirali (indeks 121).

V okviru projekta Rent-a-kolo smo slabih 56 tisoč € namenili za vzpostavitev samopostrežnega sistema izposoje mestnih koles v Mestni občini Kranj, kar vključuje tudi nakup koles. V okviru projekta Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil smo v letu 2017 planirali nakup dveh okoljsko sprejemljivejših avtobusov v višini 544 tisoč €, dejanska realizacija ob koncu leta znaša dobrih 667 tisoč € (kupnina za tri avtobuse). Namreč zaradi zamika dobave prvega avtobusa v december 2016, je plačilo zanj padlo v leto 2017, dodatna sredstva smo prerazporedili s sklepom Mestnega sveta. Dobrih 7 tisoč € pa smo namenili za odkup rabljenega avtomobila, ki se bo uporabljal za službene potrebe.

Realizacija **nakupa opreme** je bila v višini dobrih 409 tisoč € (plan skoraj 422 tisoč €), realizacija je v letu 2016 znašala dobrih 385 tisoč €. Za **nakup druge opreme in napeljav** smo porabili za 202 tisoč € (največ v okviru projektov CZ-investicije, investicijski transferi dobrih 47 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol dobrih 38 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture dobrih 32 tisoč € ter Zbirni centri, ekološki otoki 31 tisoč €).

Za **nakup telekomunikacijske opreme** je šlo 58 tisoč €, od tega dobrih 24 tisoč € v okviru projekta ZD Kranj-nakup terminalov za reševalne postaje, dobrih 32 tisoč € znaša realizacija v okviru podkonta **Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča** ter dobrih 44 tisoč € za **Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav**.

Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom je razvidna iz spodnje preglednice:

V €

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		Nakup opreme	385.095	421.952	588.174	409.077	-12.875
420200		Nakup pisarniškega pohištva	28.573	10.700	13.024	10.756	56
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.085	0	1.087	259	259
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	0	322	0	0
	40200004	Nakup pohištva - uprava	26.087	10.000	10.915	9.807	-193
	40400001	Nakup opreme - MIK	0	400	400	390	-10
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	886	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	515	300	300	300	0
420201		Nakup pisarniške opreme	9.448	1.400	400	0	-1.400
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	2.866	0	0	0	0
	40400001	Nakup opreme - MIK	191	1.000	0	0	-1.000
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	6.392	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	0	400	400	0	-400
420202		Nakup strojne računalniške opreme	38.884	18.200	12.404	9.788	-8.412
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	7.709	750	2.131	1.969	1.219
	40200001	Nakup opreme - uprava	29.040	13.900	5.800	5.549	-8.351
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	992	0	1.123	1.122	1.122
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	150	150	0	-150
	50000001	Investicije KS	1.143	3.400	3.200	1.148	-2.252
420204		Nakup drugega pohištva	12.135	400	5.633	5.160	4.760
	40600101	Pokopališče Kranj	3.456	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	5.705	0	5.233	5.160	5.160

	50000001	Investicije KS	2.974	400	400	0	-400
420222		Nakup strežnikov in diskovnih sistemov	0	5.210	210	0	-5.210
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	5.000	0	0	-5.000
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	210	210	0	-210
420223		Nakup opr. za hlajenje in ogrevanje ter napeljav	12.807	4.800	3.129	2.634	-2.166
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	1.500	0	0	-1.500
	40200009	Počitniški objekti	1.434	0	0	0	0
	40400001	Nakup opreme - MIK	246	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	6.213	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	4.914	3.300	3.129	2.634	-666
420224		Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	1.473	1.900	1.880	918	-982
	40400001	Nakup opreme - MIK	0	1.500	1.480	918	-582
	50000001	Investicije KS	1.473	400	400	0	-400
420225		Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav	34.720	25.000	51.840	44.566	19.566
	40200001	Nakup opreme - uprava	18.227	0	0	0	0
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	25.000	51.840	44.566	19.566
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	16.493	0	0	0	0
420230		Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	945	3.000	416	386	-2.614
	50000001	Investicije KS	945	3.000	416	386	-2.614
420235		Nakup opreme za čiščenje in pluzenje cest	0	100	100	0	-100
	50000001	Investicije KS	0	100	100	0	-100
420237		Nakup opreme za varovanje	0	2.000	1.025	808	-1.192
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	2.000	1.025	808	-1.192
420238		Nakup telekomunikacijske opreme	52.811	33.751	63.856	58.000	24.249
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.872	250	4.285	3.682	3.432
	40200001	Nakup opreme - uprava	916	5.000	1.300	1.271	-3.729
	40400001	Nakup opreme - MIK	220	1.100	1.120	1.120	20
	40600210	WIFI MOK	49.008	10.000	10.000	9.999	-1
	40700082	Nakup terminalov za reševalne postaje	0	17.101	17.101	16.958	-143
	40700083	ZD Kranj - Nakup terminalov za reševalne postaje	0	0	29.500	24.337	24.337
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	200	200	100	-100
	50000001	Investicije KS	795	100	350	533	433
420239		Nakup avdiovizualne opreme	11.153	2.900	5.862	5.212	2.312
	40200001	Nakup opreme - uprava	7.115	1.000	600	490	-510
	40600101	Pokopališče Kranj	0	0	3.217	3.217	3.217
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	1.891	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	2.147	1.900	2.045	1.505	-395
420241		Nakup opreme telovadnic in športnih objektov	0	6.500	18.270	11.583	5.083
	40700030	Drugi športni objekti	0	0	720	720	720
	50000001	Investicije KS	0	6.500	17.550	10.863	4.363
420244		Nakup opreme za učilnice	5.757	10.000	932	0	-10.000
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	5.757	10.000	932	0	-10.000
420245		Nakup opr. za igralnice v vrtcih in za otr. igrišča	18.942	30.500	32.787	32.286	1.786
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	18.942	30.000	32.287	32.286	2.286
	50000001	Investicije KS	0	500	500	0	-500
420248		Nakup aktivne mrežne in komunikac. opreme	244	15.415	24.615	24.200	8.785
	40200001	Nakup opreme - uprava	244	15.000	24.200	24.200	9.200
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	415	415	0	-415
420299		Nakup druge opreme in napeljav	157.202	250.176	351.791	202.780	-47.396
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	2.666	500	846	846	346
	40200001	Nakup opreme - uprava	5.167	24.300	21.500	20.647	-3.653
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	36.136	22.430	47.050	47.048	24.618
	40200009	Počitniški objekti	847	2.000	2.000	824	-1.176
	40400001	Nakup opreme - MIK	22.839	1.000	2.000	1.558	558
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	0	10.000	7.490	2.695	-7.305
	40600093	Energetska zasnova Kranja	3.450	5.000	5.000	0	-5.000
	40600101	Pokopališče Kranj	1.180	10.000	0	0	-10.000
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	13.910	3.246	31.334	31.334	28.088
	40600148	Domovi KS	1.979	10.000	376	376	-9.624
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunal. infrastrukture	0	0	32.317	32.317	32.317
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	7.147	0	0	0	0

	40600178	Zadrževalno polje Bantale	0	0	23.186	23.186	23.186
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	2.871	0	0	0	0
	40600189	Vodovod Javornik	22.778	0	0	0	0
	40600196	Pokopališče Bitnje	1.920	0	0	0	0
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	0	100.000	100.000	0	-100.000
	40700030	Drugi športni objekti	0	10.000	2.307	2.306	-7.694
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	33.949	10.000	40.808	38.379	28.379
	40700121	Revitalizacija starega Kranja	0	37.200	32.527	0	-37.200
	50000001	Investicije KS	366	4.500	3.050	1.265	-3.235

Za **nakup drugih osnovnih sredstev** je bilo porabljeno za dobrih 12 tisoč € (dobrih 6 tisoč € okviru projekta Brežine ter dobrih 4 tisoč € v okviru projekta Investicije KS) ali dobrih 2 tisoč € več od načrtovanega. V letu 2016 je realizacija znašala dobrih 7 tisoč €.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 542 tisoč €, kar je za 903 tisoč € manj kot v l. 2016 oz. za 10.113 tisoč € manj od plana (indeks 5,1).

Za **novogradnje** smo skupaj porabili slabih 238 tisoč € (planirano 10.361 tisoč €), in sicer za naslednje projekte: Javna razsvetljava dobrih 138 tisoč €, Gradnja manjših parkirišč dobrih 94 tisoč € ter Zadrževalno polje Bantale dobrih 4 tisoč €.

Za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje je bilo planirano dobrih 2.498 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju dobrih 1.371 tisoč € ter za projekt Gorki-2.sklop (2.faza) dobrih 5.274 tisoč €. Realizacije v letu 2017 pri vseh treh projektih na tem podkontu ni, ker je občina šele v aprilu 2017 pridobila odločitev o podpori za sofinanciranje z državnimi in evropskimi sredstvi. Šele po pridobitvi te odločitve smo lahko pričeli s postopki za izbiro izvajalcev del preko javnih naročil, ki so šli v objavo v mesecu juniju 2017, tako da se je realizacija teh projektov časovno zamaknila. Za projekt Ureditev potoka Trenča smo planirali 283 tisoč €, vendar prav tako ni realizacije v letu 2017 zaradi dolgotrajne uskladitve z enim od lastnikov zemljišča. Za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju smo planirali 91 tisoč €, kar se tudi ni realiziralo, tako da se je realizacija projekta časovno zamaknila. Za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center smo planirali dobrih 613 tisoč € in tudi pri tem projektu se je realizacija časovno zamaknila.

Za **rekonstrukcije in adaptacije** smo porabili 304 tisoč € (planirano 293 tisoč €), in sicer za naslednje projekte: Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra 173 tisoč € (planirano 173 tisoč €), OŠ Helene Puhar 116 tisoč € (planirano 120 tisoč €) ter Revitalizacija starega Kranja slabih 14 tisoč € (sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo).

Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom je razvidna iz spodnje preglednice:

V €

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		Novogradnje, rekonstr. in adaptacije	1.445.486	10.655.305	10.367.920	542.170	-10.113.135
420401		Novogradnje	1.027.024	10.361.870	10.059.474	237.982	-10.123.888
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	49.707	70.000	94.938	94.895	24.895
	40600091	Javna razsvetljava	84.169	130.000	138.366	138.360	8.360
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	9.440	30.000	12.376	0	-30.000
	40600155	Investicijsko vzdrž. komunalne infrastrukture	4.787	0	0	0	0
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	300.492	0	0	0	0
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	0	0	4.736	4.726	4.726
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	2.498.223	2.498.223	0	-2.498.223
	40600189	Vodovod Javornik	102.149	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju	0	1.371.081	1.371.081	0	-1.371.081
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	0	5.274.468	5.274.468	0	-5.274.468
	40600204	Zadržev. ponikovalno polje Trenča-Bantale	213.464	0	0	0	0
	40600211	Ureditev potoka Trenča	0	283.400	234.545	0	-283.400
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	91.000	91.000	0	-91.000
	40700102	Vrtec Čirče	246.123	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	16.693	0	0	0	0
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	613.698	339.741	0	-613.698
420402		Rekonstrukcije in adaptacije	418.462	293.435	308.446	304.189	10.754

	40600004	Savska cesta	134.819	0	0	0	0
	40600142	Postarheolog. na ul. starega mestn. jedra	173.432	173.435	173.435	173.432	-3
	40700008	OŠ Helene Puhar	110.211	120.000	118.048	116.806	-3.194
	40700121	Revitalizacija starega Kranja	0	0	16.963	13.950	13.950

Dobrih 2.312 tisoč € (l. 2016 1.866 tisoč €, planirano 2.856 tisoč €) je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (2.144 tisoč €) na podkontu *investicijsko vzdrževanje in izboljšave* (največ v okviru projektov: Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi 323 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture 249 tisoč €, Brežine 190 tisoč € ter Vzdrževanje in obnove šol 450 tisoč €).

V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 167 tisoč € (v l. 2016 dobrih 45 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava dobrih 161 tisoč € ter dobrih 6 tisoč € v okviru projekta Domovi KS.

Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom je razvidna iz spodnje preglednice:

v €							
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.866.616	2.856.230	3.367.087	2.312.101	-544.129
420500		Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	1.821.310	2.751.230	3.194.957	2.144.972	-606.258
	40200003	Obnova stavbe MO Kranj	66.899	100.000	89.678	89.326	-10.674
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	10.631	0	0	0	0
	40200009	Počitniški objekti	5.066	15.000	15.000	1.032	-13.968
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	25.000	38.160	36.996	11.996
	40400001	Nakup opreme - MIK	0	130	130	0	-130
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	3.182	30.000	0	0	-30.000
	40600003	Kolesarska mreža	69.182	0	0	0	0
	40600050	Poslovni prostori	47.055	49.000	46.630	16.359	-32.641
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	282.619	304.000	327.831	323.057	19.057
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	20.272	32.000	40.141	40.139	8.139
	40600099	Vodni viri	10.513	10.000	35.000	34.815	24.815
	40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	7.823	5.000	4.761	4.760	-240
	40600101	Pokopališče Kranj	117.955	70.000	83.764	83.616	13.616
	40600103	Brežine	82.946	220.000	202.383	190.643	-29.357
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	1.068	12.000	0	0	-12.000
	40600148	Domovi KS	70.116	40.000	38.204	25.305	-14.695
	40600153	Križišča in krožišča	39.118	70.000	62.105	58.132	-11.868
	40600155	Investicijsko vzdrž. komunalne infrastrukture	224.379	185.000	249.689	249.593	64.593
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	211.670	180.000	169.968	129.169	-50.831
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	18.763	0	0	0	0
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	0	20.000	4.343	1.634	-18.366
	40600196	Pokopališče Bitnje	7.203	10.000	6.789	6.788	-3.212
	40600200	Prenova stare mestne tržnice v Kranju	0	42.000	4.000	0	-42.000
	40600206	Celost.prenova in oživitve stan.soses. Planina	0	366.000	366.000	0	-366.000
	40600209	Javne sanitarije	46.181	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	55.400	55.400	0	-55.400
	40600220	Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	0	0	172.000	152.465	152.465
	40618024	Obnova Maistrovega trga v Kranju	0	0	47.100	47.000	47.000
	40700009	Prenova objekta na Cankarjevi 2	82.987	0	0	0	0
	40700024	Spominska obeležja	22.571	30.000	38.315	34.129	4.129
	40700030	Drugi športni objekti	56.504	90.000	132.973	132.157	42.157
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	285.016	240.000	451.563	450.611	210.611
	40700121	Revitalizacija starega Kranja	0	524.600	486.831	25.823	-498.777
	50000001	Investicije KS	31.590	26.100	26.199	11.423	-14.677
420501		Obnove	45.306	105.000	172.130	167.129	62.129
	40600091	Javna razsvetljava	41.500	100.000	161.050	161.050	61.050
	40600148	Domovi KS	3.806	0	6.080	6.079	6.079
	50000001	Investicije KS	0	5.000	5.000	0	-5.000

Za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili dobrih 164 tisoč € (planirano 400 tisoč €, v l. 2016 138 tisoč €). Večino realizacije je bilo na projektih Pot na Jošta (23 tisoč €), Nakup obstoječih cest (60 tisoč €), LN Britof-Voge (26 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi (6 tisoč €) ter Križišča in krožišča (dobrih 44 tisoč €).

Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom je razvidna iz spodnje preglednice:

V €							
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
420600		Nakup zemljišč	138.040	400.130	350.713	164.150	-235.980
	40600003	Kolesarska mreža	1.365	0	0	0	0
	40600017	Pot na Jošta	25.186	25.000	25.000	23.945	-1.055
	40600029	LN Planina-jug	0	70.000	70.000	0	-70.000
	40600031	LN Britof - Voge	26.299	40.000	32.450	26.968	-13.032
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	6.463	10.000	7.270	6.017	-3.983
	40600090	Nakup obstoječih cest	69.654	120.000	120.000	60.984	-59.016
	40600099	Vodni viri	6.553	5.000	3.983	696	-4.304
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	0	26.000	3.967	0	-26.000
	40600153	Križišča in krožišča	0	15.000	48.775	44.459	29.459
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	27.000	5.000	0	-27.000
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	2.520	27.000	5.000	0	-27.000
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	0	30.000	24.138	1.080	-28.920
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	5.130	5.130	0	-5.130

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano dobrih 148 tisoč € odhodkov (planirano 168 tisoč €, v l. 2016 71 tisoč €), in sicer za nakup licenčne programske opreme 120 tisoč € (v okviru projekta Nakup opreme-uprava slabih 92 tisoč €, Nakup opreme-MIK 3 tisoč € ter dobrih 23 tisoč € v okviru projekta Pametno mesto) ter za nakup druge nelicenčne programske opreme 28 tisoč € (vse v okviru projekta Nove tehnologije za urejanje prometa).

Za **študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring** smo porabili dobrih 303 tisoč € (planirano 1.462 tisoč €). V okviru tega je bilo porabljenih dobrih 27 tisoč € sredstev za *investicijski nadzor*, realizacija je za 530 tisoč € manjša od plana. Za *investicijski inženiring* smo realizirali dobrih 3 tisoč € (planirano 58 tisoč €). Za *načrte in drugo projektno dokumentacijo* smo realizirali za 210 tisoč € odhodkov (planirano 593 tisoč €). Največ je šlo za projekte Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center 20 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol 28 tisoč €, Revitalizacija starega Kranja 18 tisoč €, Brežine dobrih 19 tisoč € ter dobrih 18 tisoč € za projekt Križišča in krožišča. Za *plačilo nadomestila za spremembo namembnosti* je šlo v okviru projekta Gradnja manjših parkirišč dobrih 5 tisoč €. Za *plačilo drugih storitev in dokumentacije* je bilo skupaj porabljenih za 55 tisoč € (planirano 252 tisoč €), od tega največ v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center 29 tisoč €. Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom je razvidna iz preglednice:

V €							
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dok., nadzor in inv. inženiring	341.253	1.462.883	1.394.871	303.265	-1.159.618
420801		Investicijski nadzor	35.497	558.209	534.925	27.942	-530.267
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	1.147	2.000	805	696	-1.304
	40600050	Poslovni prostori	891	0	0	0	0
	40600068	Invest. vzdrževanje cest - nujni posegi	4.922	6.000	3.541	3.118	-2.882
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	0	2.000	1.196	1.031	-969
	40600101	Pokopališče Kranj	1.261	2.000	769	769	-1.231
	40600103	Brežine	683	5.000	5.100	3.935	-1.066
	40600148	Domovi KS	666	2.000	610	0	-2.000
	40600153	Križišča in krožišča	685	2.000	1.560	1.017	-983
	40600155	Inv. vzdrževanje komunalne infrastrukture	2.305	3.000	1.201	1.201	-1.799
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	1.358	2.500	1.500	1.364	-1.136
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	567	0	0	0	0
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	0	0	736	736	736
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	124.913	124.913	0	-124.913
	40600189	Vodovod Javornik	1.680	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju	0	68.556	68.556	0	-68.556

	40600200	Prenova stare mestne tržnice v Kranju	0	1.500	1.500	0	-1.500
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	0	268.724	268.724	0	-268.724
	40600204	Zadrž. ponikovalno polje Trenča-Bantale	4.063	0	0	0	0
	40600206	Cel. prenova in oživitev stan.sos. Planina	0	7.320	7.320	0	-7.320
	40600209	Javne sanitarije	403	0	0	0	0
	40600211	Ureditev potoka Trenča	0	10.000	10.000	0	-10.000
	40600220	Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	0	0	3.000	1.662	1.662
	40618024	Obnova Maistrovega trga v Kranju	0	0	900	823	823
	40700008	OŠ Helene Puhar	4.238	3.500	4.391	4.351	851
	40700009	Prenova objekta na Cankarjevi 2	1.704	0	0	0	0
	40700030	Drugi športni objekti	0	2.000	0	0	-2.000
	40700038	Regijski večnam.šport.vadb. center Kranj	0	10.000	0	0	-10.000
	40700102	Vrtec Čirče	5.829	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	3.097	10.000	7.115	6.398	-3.602
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	15.196	11.166	0	-15.196
	40700121	Revitalizacija starega Kranja	0	10.000	10.000	531	-9.469
	50000001	Investicije KS	0	0	322	312	312
420802		Investicijski inženiring	18.560	58.500	38.039	3.527	-54.973
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	16.000	0	0	0	0
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	10.000	0	0	-10.000
	40600194	Komunalna infrastr.Mlaka pri Kranju	0	8.500	0	0	-8.500
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	20.000	17.500	0	-20.000
	40700102	Vrtec Čirče	2.560	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	0	0	539	538	538
	40700119	OŠ Stražišče - telovadnica	0	20.000	20.000	2.989	-17.011
420804		Načrti in druga projektna dokumentacija	234.533	593.690	577.757	210.394	-383.296
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	10.000	10.000	0	-10.000
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	1.623	15.000	12.511	5.790	-9.210
	40600003	Kolesarska mreža	15.518	0	0	0	0
	40600017	Pot na Jošta	2.965	10.000	10.000	0	-10.000
	40600029	LN Planina-jug	0	10.000	10.000	0	-10.000
	40600031	LN Britof - Voge	0	0	7.550	7.550	7.550
	40600050	Poslovni prostori	12.879	0	2.370	2.367	2.367
	40600068	Investicijsko vzdrž. cest - nujni posegi	41.907	10.000	8.101	8.101	-1.899
	40600079	Čirče	0	15.000	11.500	0	-15.000
	40600080	Hrastje - Trboje	127	0	0	0	0
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	2.318	5.000	14.588	14.174	9.174
	40600101	Pokopališče Kranj	0	2.000	0	0	-2.000
	40600103	Brežine	18.713	20.000	19.552	19.552	-448
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	0	20.000	0	0	-20.000
	40600148	Domovi KS	0	8.000	14.766	0	-8.000
	40600153	Križišča in krožišča	23.241	15.000	18.884	18.880	3.880
	40600155	Inv. vzdrževanje komunalne infrastrukture	8.550	10.000	14.370	14.370	4.370
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	2.320	10.000	10.032	9.699	-301
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	2.147	0	0	0	0
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	37.466	13.000	8.000	3.172	-9.828
	40600189	Vodovod Javornik	5.860	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju	20.960	3.000	3.000	0	-3.000
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	0	15.000	20.276	11.297	-3.703
	40600198	Komunal. ureditev Industrijske cone Laze	0	9.870	9.870	0	-9.870
	40600200	Prenova stare mestne tržnice v Kranju	0	6.500	6.500	0	-6.500
	40600206	Celostna pren.in oživitev stan.sos. Planina	0	102.480	102.480	0	-102.480
	40600207	Ultrafiltracija Nova vas	0	20.000	2.500	2.500	-17.500
	40600208	Ureditev Gasilskega trga	0	15.000	0	0	-15.000
	40600209	Javne sanitarije	2.740	0	0	0	0
	40600211	Ureditev potoka Trenča	0	16.000	16.000	5.429	-10.571
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	118.340	118.340	0	-118.340
	40600220	Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	0	0	5.059	854	854
	40700008	OŠ Helene Puhar	8.876	6.500	5.609	4.612	-1.888
	40700009	Prenova objekta na Cankarjevi 2	16.521	0	0	0	0
	40700030	Drugi športni objekti	0	3.000	9.516	9.516	6.516

	40700038	Regijski večnam. Šport.vadb. center Kranj	0	30.000	0	0	-30.000
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	40.000	19.000	5.100	-34.900
	40700102	Vrtec Čirče	250	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	8.923	20.000	28.388	28.040	8.040
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	0	24.117	20.652	20.652
	40700121	Revitalizacija starega Kranja	0	3.000	23.000	18.739	15.739
	50000001	Investicije KS	630	12.000	11.878	0	-12.000
420805		Plačilo nadom. za sprem.namembn. zemlj	0	0	5.757	5.757	5.757
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	0	0	5.757	5.757	5.757
420899		Plačila drugih storitev in dokumentacije	52.663	252.484	238.393	55.644	-196.840
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	639	1.000	1.949	0	-1.000
	40600050	Poslovni prostori	0	0	870	866	866
	40600068	Investicijsko vzdrž. cest - nujni posegi	0	2.000	440	439	-1.561
	40600079	Čirče	0	0	3.500	3.500	3.500
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	0	1.000	0	0	-1.000
	40600101	Pokopališče Kranj	0	1.000	0	0	-1.000
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	1.500	500	464	-1.036
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	4.031	0	0	0	0
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	7.869	0	1.999	1.998	1.998
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	20.306	24.000	24.000	2.140	-21.860
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3.skl	1.534	0	0	0	0
	40600189	Vodovod Javornik	1.410	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju	13.537	17.000	17.000	1.360	-15.640
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	0	5.000	5.000	0	-5.000
	40600206	Cel. prenova in oživitve stan. sos. Planina	0	57.340	57.340	0	-57.340
	40600207	Ultrafiltracija Nova vas	0	15.000	0	0	-15.000
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	55.144	55.144	7.015	-48.129
	40700009	Prenova objekta na Cankarjevi 2	824	0	0	0	0
	40700038	Regijski večnam. šport.vadb. center Kranj	0	20.000	5.000	0	-20.000
	40700102	Vrtec Čirče	2.513	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	0	0	1.425	1.415	1.415
	40700119	OŠ Stražišče - telovadnica	0	30.000	25.000	7.032	-22.968
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	20.500	36.420	29.414	8.914
	40700121	Revitalizacija starega Kranja	0	2.000	2.806	0	-2.000

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI**(789.363 €) 810.939 €**

Investicijski transferi vključujejo izdatke občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, ki niso neposredni proračunski uporabniki. Investicijski transferi ne povečujejo realnega premoženja občine.

Iz priloženega izkaza realizacije je razvidno, da so bili investicijski transferi v l. 2017 realizirani 102,7 % glede na sprejeti plan oz. za 21 tisoč € več kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2016 manjša za dobrih 342 tisoč € (indeks 70,3).

Iz preglednice in grafa je razvidna realizacija investicijskih transferov po področjih programske klasifikacije.

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks		Delež	
					6/4	6/5	2016	2017
2	3	4	5	6	6/4	6/5	2016	2017
	INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)	1.153.453	789.363	810.939	70,3	102,7	100,0	100,0
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	319.611	357.210	324.640	101,6	90,9	27,7	40,0
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGIJE SUROVIN	0	500	469	0,0	93,8	0,0	0,1
14	GOSPODARSTVO	47.500	47.500	52.500	0,0	110,5	4,1	6,5
16	PROSTOR.PLAN.IN STAN.KOMUNAL. DEJAVN.	1.012	7.000	2.355	232,7	33,6	0,1	0,3
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	458.354	123.700	171.366	37,4	138,5	39,7	21,1
19	IZOBRAŽEVANJE	291.338	213.853	225.545	77,4	105,5	25,3	27,8
20	SOCIALNO VARSTVO	35.638	39.600	34.064	95,6	86,0	3,1	4,2

V okviru področja (programske klasifikacije) 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je bilo realiziranih 40 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 324 tisoč €, in sicer v okviru projekta CZ-investicije in investicijski transferi dobrih 29 tisoč €, v okviru projekta Gasilska zveza MO Kranj- investicije in investicijski transferi dobrih 128 tisoč € ter v okviru projekta Gasilsko reševalna služba- investicije in investicijski transferi dobrih 166 tisoč €.

V okviru področja 19 Izobraževanje je bilo v letu 2017 realiziranih za dobrih 225 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 27,8 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Investicijski transferi šolam dobrih 107 tisoč € ter Investicijski transferi vrtcem dobrih 118 tisoč €.

V okviru področja 18 Kultura, šport in nevladne organizacije je bilo v letu 2017 realiziranih za dobrih 171 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 21,1 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Zavod za šport Kranj-redno investicijsko vzdrževanje dobrih 84 tisoč €, Investicijski transferi-kultura dobrih 41 tisoč € ter v okviru projekta Staro mestno jedro 45 tisoč €.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (230.810 €) 203.454 €

Dobrih 158 tisoč € oz. 19,5 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 128 tisoč € ter dobrih 29 tisoč € za Civilno zaščito). 15 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov privatnim podjetjem v okviru projekta Staro mestno jedro ter v okviru istega projekta dobrih za 30 tisoč € investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom.

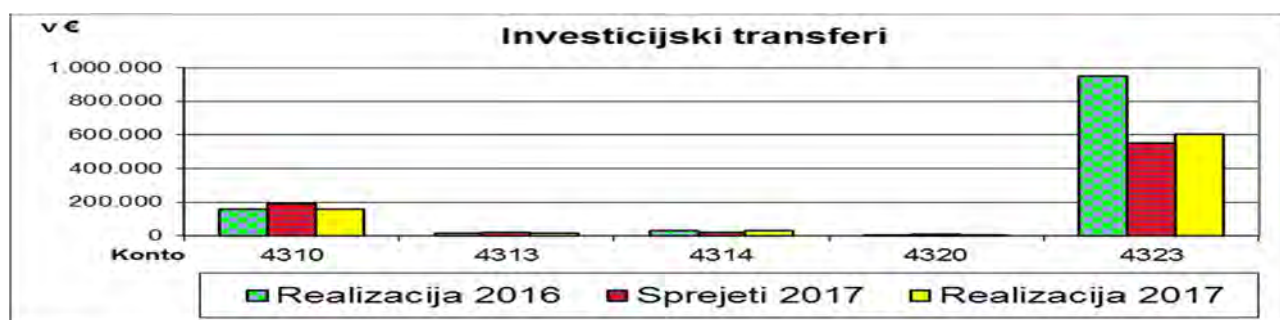
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom (558.553 €) 607.484 €

Ugotovimo lahko, da je šlo kar 74,6 % investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 605 tisoč € (166 tisoč € GRS, 107 tisoč € šolam, 118 tisoč vrtcem, 41 tisoč € je bilo investicijskih transferov za kulturo, 84 tisoč € Zavodu za šport Kranj Kranj-redno investicijsko vzdrževanje, 20 tisoč € za Dom upokojencev Kranj-adaptacija, 52 tisoč € za investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj, 8 tisoč € za Pomoč na domu...).

Dobrih 2 tisoč € pa znaša realizacija investicijskih transferov občinam v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-1. sklop.

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura investicijskih transferov glede na prejemnike sredstev.

S	KT	NAZIV	v €						
			Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Realizacija 2017	Indeks		Delež	
			1	2	3	3/1	3/2	2016	2017
43		Investicijski transferi	1.153.453	789.363	810.939	70,3	102,7	100	100
43	4310	Inv.transf.neprof.org.in ustanovam	156.664	190.810	158.454	101,1	83,0	13,6	19,5
43	4313	Invest. transferi privatnim podjetjem	14.999	20.000	15.000	0,0	75,0	1,3	1,8
43	4314	Invest.transf.posam.in zasebnikom	30.057	20.000	30.000	0,0	150,0	2,6	3,7
43	4320	Investicijski transferi občinam	1.012	7.000	2.355	232,7	33,6	0,1	0,3
43	4323	Investicijski transf. javnim zavodom	950.720	551.553	605.130	63,6	109,7	82,4	74,6



Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom je razvidna iz spodnje preglednice:

Konto	NRP	Opis	v €					Razlika
			Realizacija 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realizacija 2017		
1	2	3	4	5	6	7	7-5	
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.153.453	789.363	847.223	810.939	21.576	
431		Inv. trans. prav.in fiz. oseb., ki niso pror. Uporabn.	201.721	230.810	210.400	203.454	-27.356	
431000		Inv. transferi nepridobitnim org.in ustanovam	156.664	190.810	160.400	158.454	-32.356	
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	26.646	50.210	29.800	29.800	-20.410	
	40200006	Gasilska zveza MO Kranj - investicije, inv. transferi	107.538	130.600	130.600	128.654	-1.946	

	40200012	GZ MOK-defibrilatorji	22.480	0	0	0	0
	40600051	Staro mestno jedro	0	10.000	0	0	-10.000
431300		Investicijski transferi privatnim podjetjem	14.999	20.000	20.000	15.000	-5.000
	40600051	Staro mestno jedro	14.999	20.000	20.000	15.000	-5.000
431400		Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	30.057	20.000	30.000	30.000	10.000
	40600051	Staro mestno jedro	30.057	20.000	30.000	30.000	10.000
432		Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	951.732	558.553	636.823	607.484	48.931
432000		Investicijski transferi občinam	1.012	7.000	7.000	2.355	-4.645
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	1.012	7.000	7.000	2.355	-4.645
432300		Investicijski transferi javnim zavodom	950.720	551.553	629.823	605.130	53.577
	40200007	Gasilsko reševalna služba - investicije in inv. transf.	162.947	176.400	176.400	166.186	-10.214
	40300007	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	47.500	47.500	52.500	52.500	5.000
	40600158	LEAG	0	500	500	469	-31
	40700001	Investicijski transferi šolam	109.418	93.867	114.137	107.245	13.378
	40700018	Investicijski transferi - kultura	42.506	38.700	41.700	41.691	2.991
	40700032	Zavod za šport Kranj - redno invest.vzdrž.	370.792	35.000	85.000	84.675	49.675
	40700049	Dom upokoencev Kranj - adaptacija	25.000	25.000	25.000	20.685	-4.315
	40700051	Pomoč na domu	6.000	8.000	8.000	8.000	0
	40700054	Sejmišče 4	3.245	6.050	6.050	4.914	-1.136
	40700055	Škrlovc	1.393	550	550	465	-85
	40700099	Investicijski transferi vrtcem	181.920	119.986	119.986	118.300	-1.686

05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ LETA 2017

Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti (v nadaljevanju KS) je po 70. členu Statuta Mestne občine Kranj (v nadaljevanju MO Kranj) odgovoren predsednik sveta KS. Po 98. členu Zakona o javnih financah je vsaka KS dolžna pripraviti zaključni račun svojega finančnega načrta in letno poročilo za preteklo leto. Urad za finance MO Kranj je pripravil *Navodilo za pripravo zaključnega računa finančnih načrtov in letnega poročila krajevnih skupnosti, kot skupine neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj za leto 2017 (štev. dok.: 410-21/2017-2-(45/04), z dne 03.01.2017)* ob upoštevanju veljavne zakonodaje in kot izhaja iz veljavnih predpisov s področja javnih financ. Realizirani finančni načrti KS so vključeni v zaključni račun proračuna MO Kranj leta 2017 in so sestavni del zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2017. Priložene so tudi obrazložitve, ki jih sprejme Mestni svet Kranj.

KS kot neposredni uporabniki proračuna MO Kranj so v letu 2017 realizirale prihodke in druge prejemke v višini slabih 570 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini dobrih 536 tisoč EUR. Glavnino realizacije na prihodkovni strani predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MO Kranj, na odhodkovni strani pa tekoči odhodki, predvsem iz naslova operativnega delovanja KS. Celotni realizirani prihodki KS so presegli celotne realizirane odhodke KS za slabih 34 tisoč EUR, od tega dobrih 2 tisoč EUR predstavlja nakazilo varščine.

v EUR

Opis	Realiz. 31.12.2015	Realiz. 31.12.2016	Sprejeti plan 2017	Realiz. 31.12.2017
PRIH. IN DRUGI PREJEMKI KS	774.731	613.752	557.871	569.617
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS	766.137	652.522	686.026	536.010
<u>PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ</u>	<u>8.594</u>	<u>-38.770</u>	<u>-128.155</u>	<u>33.607</u>

Na dan 31.12.2017 stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov vseh KS skupaj znaša dobrih 497 tisoč EUR (od tega sporni depozit v Hranilno kreditni službi Slovenska hranilnica v višini dobrih tisoč EUR od tega sporni depozit v višini dobrih tisoč EUR).

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	PODRAČUN	VEZANA SREDSTVA	SPORNI DEPOZIT	SKUPAJ
BESNICA	1.192	0	0	1.192
BITNJE	6.980	0	0	6.980
BRATOV SMUK	16.252	0	0	16.252
BRITOF	7.232	0	0	7.232
ČIRČE	3.493	0	0	3.493
GORENJA SAVA	5.860	0	0	5.860
GOLNIK	4.067	0	0	4.067
GORIČE	29.471	0	0	29.471
HUJE	3.234	0	0	3.234
JOŠT	4.089	0	0	4.089
KOKRICA	16.168	0	0	16.168
CENTER	14.440	0	1.102	15.542
MAVČIČE	6.021	0	0	6.021
OREHEK DRULOVKA	25.675	0	0	25.675
PODBLICA	1.860	0	0	1.860
PREDOSLJE	31.620	0	0	31.620
PRIMSKOVO	5.907	0	0	5.907
PLANINA	8.287	0	0	8.287
STRAŽIŠČE	64.200	0	0	64.200
STRUŽEVO	2.855	0	0	2.855
TENETIŠE	12.102	0	0	12.102
TRSTENIK	94.999	0	0	94.999
VODOVODNI STOLP	65.812	0	0	65.812
ZLATO POLJE	15.386	0	0	15.386
ŽABNICA	30.477	0	0	30.477
HRASTJE	18.544	0	0	18.544
SKUPAJ	496.224	0	1.102	497.326

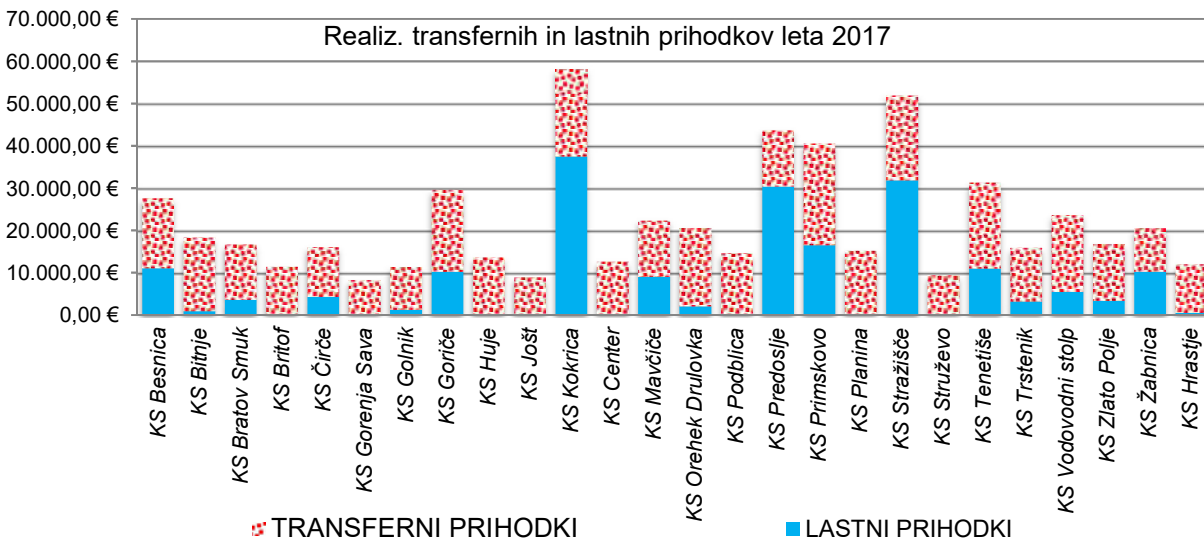
V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2017, ločeno za prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke. V nadaljevanju pa so priložena poslovna počila KS leta 2017 in sicer obrazložitev realizacije finančnega načrta KS leta 2017 s priložo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST		Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
		2016	2017	2017	2017	4/1	4/2	4/3
		1	2	3	4			
0535	KS Besnica	65.957	26.982	26.982	27.586	41,8	102,2	102,2
0511	KS Bitnje	18.140	18.613	18.613	18.238	100,5	98,0	98,0
0512	KS Bratov Smuk	15.296	15.208	15.208	16.614	108,6	109,2	109,2
0513	KS Britof	11.353	11.382	11.382	11.372	100,2	99,9	99,9
0514	KS Čirče	36.212	29.231	30.114	15.979	44,1	54,7	53,1
0515	KS Gorenja Sava	8.122	8.168	8.168	8.160	100,5	99,9	99,9
0516	KS Golnik	12.094	11.553	11.553	11.309	93,5	97,9	97,9
0517	KS Goriče	21.594	18.262	27.521	29.577	137,0	162,0	107,5
0518	KS Huje	12.944	13.339	13.691	13.559	104,8	101,7	99,0
0519	KS Jošt	8.536	8.682	8.682	8.843	103,6	101,9	101,9
0520	KS Kokrica	54.401	49.192	49.192	58.113	106,8	118,1	118,1
0521	KS Center	12.570	12.638	12.638	12.588	100,1	99,6	99,6
0522	KS Mavčiče	33.393	38.813	38.813	22.254	66,6	57,3	57,3
0523	KS Orehek Drulovka	22.458	24.612	24.612	20.509	91,3	83,3	83,3
0524	KS Podblica	9.576	11.177	14.578	14.568	152,1	130,3	99,9
0525	KS Predoslje	44.056	44.032	44.032	43.636	99,0	99,1	99,1
0526	KS Primskovo	34.255	31.634	37.714	40.542	118,4	128,2	107,5
0527	KS Planina	15.868	15.210	15.210	15.195	95,8	99,9	99,9
0528	KS Stražišče	46.977	51.247	51.247	51.872	110,4	101,2	101,2
0529	KS Struževo	9.262	9.233	9.233	9.318	100,6	100,9	100,9
0530	KS Tenetiše	21.648	22.062	32.792	31.300	144,6	141,9	95,5
0531	KS Trstenik	25.083	15.991	17.491	15.837	63,1	99,0	90,5
0532	KS Vodovodni stolp	24.464	24.145	24.145	23.536	96,2	97,5	97,5
0533	KS Zlato polje	18.533	15.213	15.213	16.742	90,3	110,1	110,1
0534	KS Žabnica	18.801	19.369	19.369	20.478	108,9	105,7	105,7
0536	KS Hrastje	12.159	11.883	11.883	11.891	97,8	100,1	100,1
SKUPAJ		613.752	557.871	590.076	569.617	92,8	102,1	96,5

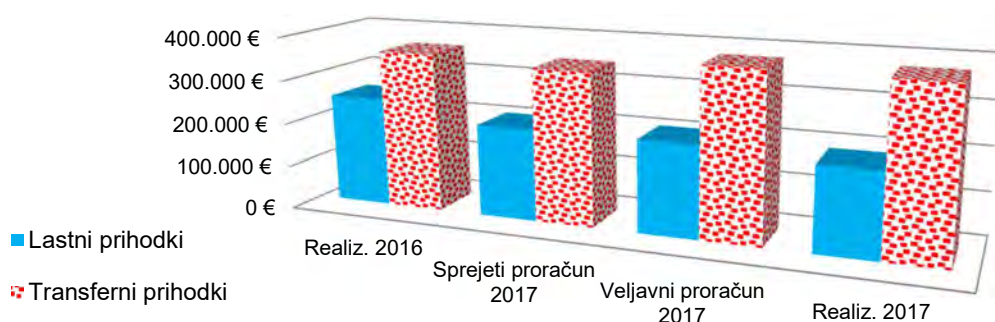
Realizirane prihodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2017 beležijo KS: Kokrica (dobrih 58 tisoč EUR), Stražišče (slabih 52 tisoč EUR), Predoslje (slabih 44 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 40 tisoč EUR) in Tenetiše (dobrih 31 tisoč EUR).



Prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2017 za 2 % višji glede na sprejeti plan, v primerjavi s preteklim letom pa nominalno nižji za dobrih 44 tisoč EUR (indeks 92,8). Veljavni plan leta 2017 se je glede na sprejeti plan leta 2017 skupno zvišal za dobrih 32 tisoč EUR, izključno na račun transfernih prihodkov iz proračuna MO Kranj za leto 2017.

v EUR

Skupina prihodka		Realiz. 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realiz. 2017	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
71	NEDAVČNI PRIHODKI	198.843	206.242	206.242	190.268	95,7	92,3	92,3
7102	Prihodki od obresti	621	1.282	1.282	285	46,0	22,3	22,3
7103	Prihodki od premoženja	163.527	173.110	173.110	171.808	105,1	99,2	99,2
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	26.688	28.300	28.300	17.252	64,6	61,0	61,0
7141	Drugi nedavčni prihodka	8.008	3.550	3.550	922	11,5	26,0	26,0
72	KAPITALSKI PRIHODKI	46.418	0	0	0	0,0	-	-
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	16.547	0	0	0	0,0	-	-
7203	Prih. od prodaje drugih osnovnih sredstev	6.418	0	0	0	0,0	-	-
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	23.453	0	0	0	0,0	-	-
73	PREJETE DONACIJE	5.133	3.450	3.450	1.660	32,3	48,1	48,1
7300	Prej. donacije in darila od domačih pravnih oseb	5.033	3.450	3.450	1.660	33,0	48,1	48,1
7301	Prej. donacije in darila od domačih fizičnih oseb	100	0	0	0	0,0	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI	363.358	348.179	380.384	377.689	103,9	108,5	99,3
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	363.358	348.179	380.384	377.689	103,9	108,5	99,3
SKUPAJ		613.752	557.871	590.076	569.617	92,8	102,1	96,5



Lastni prihodka KS predstavljajo 33,7 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2017 in znašajo slabih 192 tisoč EUR. Glavnino sestavljajo nedavčni prihodka in sicer dobrih 190 tisoč EUR (99 % delež lastnih prihodkov), od tega največji del predstavljajo prihodka od premoženja in sicer v višini slabih 172 tisoč EUR (najvišji so prihodka od najemnin za poslovne prostore v višini slabih 100 tisoč EUR in prihodka od najemnin za grobove v višini slabih 67 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov je za 8,5 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2017, v primerjavi z realizacijo leta 2016 pa nižja za 23,3 %.

Največ lastnih prihodkov so v letu 2017 realizirale KS: Kokrica (dobrih 37 tisoč EUR), Stražišče (slabih 32 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 30 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 16 tisoč EUR), Besnica (dobrih 11 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih KS je pod 11 tisoč EUR.

Analitičen prikaz lastnih prih. po posameznih KS na nivoju skupine in podskupine kontov v EUR

PU	Konto	Opis	Reliz. 2016	Sprejeti 2017	Realiz. 2017	Indeks	
			1	2	3	3/1	3/2
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	250.394	209.692	191.928	76,7	91,5
0535		KS Besnica	49.422	10.425	11.030	22,3	105,8
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.422	10.425	11.030	117,1	105,8
	710200001	Prih. od obresti-avista gb	2	25	0	0,0	0,0
	710301000	Prih. od najem. za poslov. prost.	100	0	0	0,0	-
	710301001	Najemnina dvoran	1.320	1.500	1.870	141,7	124,7
	710304000	Prihodki od najemn. za grobove	7.980	8.900	9.100	114,0	102,2
	713099500	Povrač. obratovalnih stroškov	20	0	30	150,0	-
	714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	30	-	-
	72	KAPITALSKI PRIHODKI	40.000	0	0	0,0	-
	720099000	Prih. od prod. dr. zgradb in pros	16.547	0	0	0,0	-
	722100000	Prih. od prod. stav. zemljišč	23.453	0	0	0,0	-
0511		KS Bitnje	836	1.260	885	105,9	70,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	836	1.260	885	105,9	70,2
	710200001	Prih. od obresti-avista gb	1	8	0	0,0	0,0
	710201000	Prejete obresti od vez. tol. dep	0	2	0	-	0,0
	713000001	Prihod. od reklamnih oglasov	435	1.100	455	104,6	41,4
	714199070	Prihodki od sponzorstev	400	150	400	100,0	266,7
	714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	30	-	-
0512		KS Bratov Smuk	2.285	2.015	3.593	157,2	178,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.285	2.015	3.593	157,2	178,3

	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	15	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	2.283	2.000	2.814	123,2	140,7
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	0	779	-	-
0513		KS Britof	2	10	0	0,0	0,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2	10	0	0,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	10	0	0,0	0,0
0514		KS Čirče	7.755	18.050	4.272	55,1	23,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.718	15.550	4.272	74,7	27,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	50	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	3.532	12.000	4.081	115,6	34,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.800	1.000	0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	336	0	161	48,0	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	0	30	-	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	48	2.500	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	2.037	2.500	0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	2.037	2.500	0	0,0	0,0
0515		KS Gorenja Sava	1	8	0	0,0	0,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1	8	0	0,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1	8	0	0,0	0,0
0516		KS Golnik	1.974	1.412	1.168	59,1	82,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.974	1.412	1.168	59,1	82,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1	12	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.873	1.400	1.138	60,7	81,3
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	30	300,0	-
	713099700	Drugi prihodki od prodaje	91	0	0	0,0	-
0517		KS Goriče	7.655	8.072	10.128	132,3	125,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.655	8.072	10.128	132,3	125,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	9	100	0	0,0	0,0
	710215100	Zamudne obresti	0	0	117	-	-
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	330	560	673	203,7	120,2
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	393	112	150	38,2	133,9
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.854	7.300	9.128	133,2	125,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	60	0	0	0,0	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	30	300,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	31	-	-
0518		KS Huje	1	315	200	16.393,4	63,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1	315	200	16.393,4	63,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1	15	0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	300	0	-	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	200	-	-
0519		KS Jošt	62	15	180	288,3	1.200,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	62	15	180	288,3	1.200,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	15	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	50	0	150	300,0	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	30	300,0	-
0520		KS Kokrica	33.684	28.350	37.398	111,0	131,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	33.684	28.350	37.398	111,0	131,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	3	100	0	0,0	0,0
	710215100	Zamudne obresti	8	0	15	191,6	-
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	9.263	10.000	7.156	77,3	71,6
	710301001	Najemnina dvoran	7.450	6.000	8.810	118,3	146,8
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	14.670	12.250	18.914	128,9	154,4
	710304100	Najemnine javnih površin	290	0	0	0,0	-
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	12	-	-
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.920	0	2.220	115,6	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	80	0	240	300,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	30	-	-
0521		KS Center	3	50	0	0,0	0,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	3	50	0	0,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	3	50	0	0,0	0,0
0522		KS Mavčiče	20.131	25.530	8.971	44,6	35,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	20.131	25.530	8.971	44,6	35,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	5	30	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	50	0	150	300,0	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	5.984	6.000	4.594	76,8	76,6
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	14.040	19.500	4.197	29,9	21,5
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	30	300,0	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz pret.let	42	0	0	0,0	-

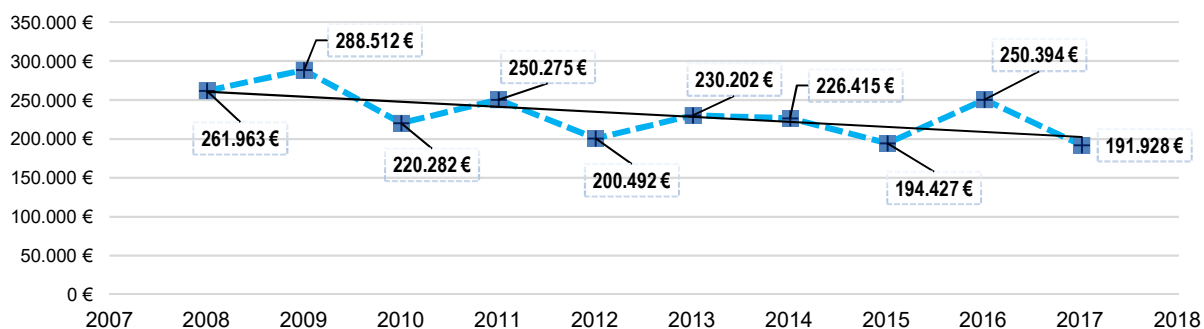
0523		KS Orehek Drulovka	5.006	6.000	2.000	39,9	33,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.006	6.000	2.000	39,9	33,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	6	0	0	0,0	-
	710304600	Najemnina SP Zarica	5.000	6.000	2.000	40,0	33,3
0524		KS Podblica	1	10	0	0,0	0,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1	10	0	0,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1	10	0	0,0	0,0
0525		KS Predoslje	26.443	30.035	30.307	114,6	100,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	26.443	30.035	30.307	114,6	100,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	6	35	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	10.113	15.000	13.100	129,5	87,3
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	1.839	0	2.316	125,9	-
	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	13.330	13.500	13.591	102,0	100,7
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.144	1.500	1.270	111,0	84,6
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	30	300,0	-
0526		KS Primskovo	16.292	13.515	16.428	100,8	121,6
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	15.247	13.515	16.428	107,7	121,6
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	4	15	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	14.152	13.500	15.248	107,7	112,9
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	8	0	0	0,0	-
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	716	0	0	0,0	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	250	0	1.180	472,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	117	0	0	0,0	-
	73	PREJETE DONACIJE	1.046	0	0	0,0	-
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.046	0	0	0,0	-
0527		KS Planina	755	15	0	0,0	0,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	755	15	0	0,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	15	0	0,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	738	0	0	0,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	15	0	0	0,0	-
0528		KS Stražišče	30.644	31.210	31.841	103,9	102,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	29.544	30.560	30.841	104,4	100,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	6	20	0	0,0	0,0
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	476	40	70	14,8	175,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	25.372	27.300	25.860	101,9	94,7
	710304101	Prihodki od najema zemljišč	540	0	580	107,4	-
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	3.131	3.200	4.271	136,4	133,5
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	20	0	60	300,0	-
	73	PREJETE DONACIJE	1.100	650	1.000	90,9	153,8
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.000	650	1.000	100,0	153,8
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	100	0	0	0,0	-
0529		KS Struževo	60	10	180	300,0	1.800,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	60	10	180	300,0	1.800,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	0	10	0	-	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	50	0	150	300,0	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	30	300,0	-
0530		KS Tenetiše	12.180	12.015	10.903	89,5	90,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	11.780	12.015	10.703	90,9	89,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	15	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	10.956	11.100	9.683	88,4	87,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	814	900	978	120,1	108,6
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	0	1	-	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	8	0	41	499,8	-
	73	PREJETE DONACIJE	400	0	200	50,0	-
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	100	0	200	200,0	-
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	300	0	0	0,0	-
0531		KS Trstenik	14.481	4.400	3.138	21,7	71,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.063	4.400	3.138	38,9	71,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	39	300	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	580	700	960	165,5	137,1
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	3.740	2.500	2.153	57,6	86,1
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	254	0	0	0,0	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	8	0	25	300,0	-
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	2.120	0	0	0,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	1.226	900	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz pret.let	96	0	0	0,0	-
	72	KAPITALSKI PRIHODKI	6.418	0	0	0,0	-
	720399000	Prih.od prod.drugih osnov.sred	6.418	0	0	0,0	-
0532		KS Vodovodni stolp	6.293	5.788	5.369	85,3	92,8

	71	NEDAVČNI PRIHODKI	6.293	5.788	5.369	85,3	92,8
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	22	300	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.788	4.788	4.788	100,0	100,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	100	0	-	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	447	600	581	130,2	96,9
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	890	0	0	0,0	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	147	0	0	0,0	-
0533		KS Zlato polje	5.126	1.712	3.295	64,3	192,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.126	1.712	3.295	64,3	192,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2	12	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.605	1.100	1.685	105,0	153,2
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.350	600	1.500	111,1	250,0
	714107006	Prisp. obč. za inv. vzdr. - obj. sk. rabe	2.168	0	110	5,1	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz pret.let	1	0	0	0,0	-
0534		KS Žabnica	8.535	9.050	10.183	119,3	112,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.535	9.050	10.183	119,3	112,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	9	50	0	0,0	0,0
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	0	37	-	-
	710215100	Zamudne obresti	0	0	46	-	-
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	960	600	1.505	156,8	250,8
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.217	8.000	8.484	117,6	106,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	350	400	0	0,0	0,0
	713099001	Prih.od prodaje knjig	0	0	20	-	-
	714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	90	-	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz pret.let	0	0	1	-	-
0536		KS Hrastje	764	420	460	60,2	109,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	214	120	0	0,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	4	20	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	50	100	0	0,0	0,0
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	10	0	0	0,0	-
	713099600	Prih.od sponzorstev	150	0	0	0,0	-
	73	PREJETE DONACIJE	550	300	460	83,6	153,3
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	500	300	350	70,0	116,7
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	50	0	110	220,0	-

Razmerja realiziranih lastnih prihodkov v desetletnem časovnem obdobju prikazujeta naslednja preglednica in graf z linearno trendno črto.

v EUR

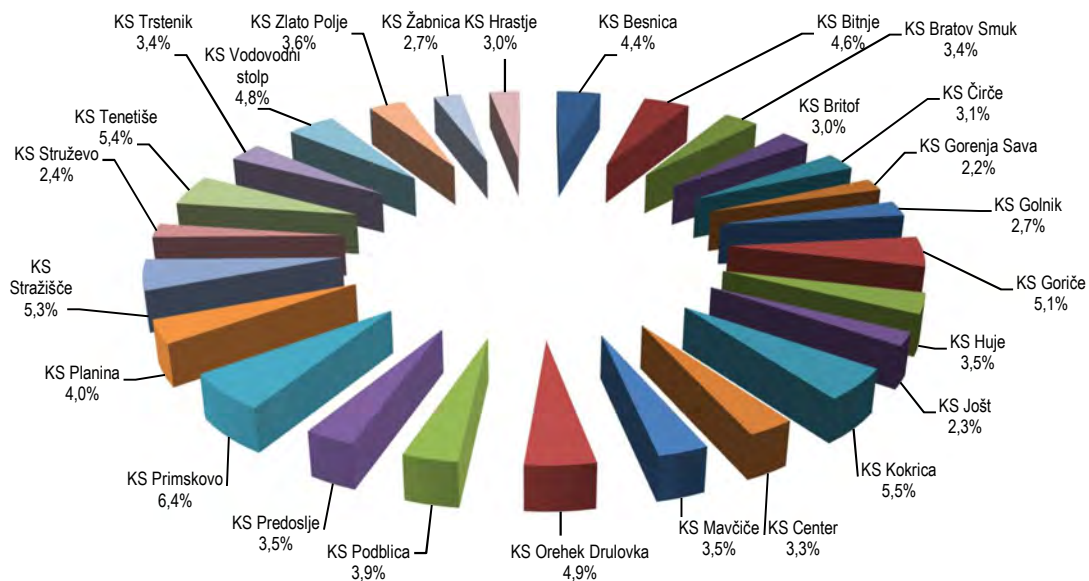
Konto	Opis	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
71	NEDAVČNI PRIHODKI	254.217	196.505	206.738	242.764	195.628	227.382	218.115	190.507	198.843	190.268
72	KAPTALSKI PRIHODKI	0	78.387	0	0	0	0	0	0	46.418	0
73	PREJETE DONACIJE	7.085	12.958	12.883	6.850	4.754	2.820	8.300	3.920	5.133	1.660
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSUJIL IN PRODAJA KAPTALSKIH DELEŽEV	662	662	662	662	110	0	0	0	0	0
	SKUPAJ	261.963	288.512	220.282	250.275	200.492	230.202	226.415	194.427	250.394	191.928



Odstotkovno (66,3 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2017 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) iz proračuna MO Kranj. Iz proračuna MO Kranj je bilo v obravnavanem obdobju vplačano v finančne načrte KS skupno slabih 378 tisoč EUR. V primerjavi s preteklim letom je realizacija leta 2017 višja nominalno za dobrih

14 tisoč EUR (indeks 103,9), od tega iz naslova tekočih transfernih prihodkov višja za 2,3 % in iz naslova investicijskih transfernih prihodkov višja za 24,9 %. Realizacija tekočih transfernih prihodkov znaša dobrih 345 tisoč EUR, od tega: osnovna dejavnost dobrih 276 tisoč EUR, organizacija prireditev dobrih 30 tisoč EUR, vzdrževanje zelenih površin in otroških igrišč dobrih 15 tisoč EUR, vzdrževanje premičin pridobljenih skozi projekte LAS - Gorenjska košarica slabih 6 tisoč EUR, najemnine poslovnih prostorov dobrih 9 tisoč EUR, vzdrževanje športnih igrišč slabih 2 tisoč EUR, izplačilo sejin dobrih 7 tisoč EUR. Sejnine so se izplačale v 15 - tih KS, ostale KS so ta sredstva v skladu s sprejetim sklepom sveta KS porabile v korist drugih tekočih odhodkov. Preostali del, dobrih 32 tisoč EUR, pa znašajo realizirani investicijski transferni prihodki namenjeni za domove KS (KS Čirče (pod tisoč EUR), KS Goriče (dobrih 9 tisoč EUR), KS Huje (pod tisoč EUR), KS Podblica (dobrih 3 tisoč EUR), KS Primskovo (dobrih 6 tisoč EUR), KS Tenetiše (slabih 11 tisoč EUR)) in za pokopališča v KS (KS Trstenik (slabih 2 tisoč EUR)).

Realizirani transferni prihodki iz proračuna MO Kranj po KS leta 2017



Transferi KS iz proračuna MO Kranj so analitično prikazani v spodnji preglednici v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
			2016	2017	2017	2017	4/1	4/2	4/3
			1	2	3	4			
SKUPAJ			363.358	348.179	380.384	377.689	103,9	108,5	99,3
101101		TEK. TRANSF. V KS - OSN. DEJAVNOST	274.699	270.011	276.081	276.081	100,5	102,2	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	11.939	11.939	11.939	11.939	100,0	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.414	11.414	11.414	11.414	100,0	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	9.593	9.593	10.200	10.200	106,3	106,3	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	8.550	8.550	8.550	8.550	100,0	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	6.967	6.381	6.988	6.988	100,3	109,5	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	8.430	7.844	8.451	8.451	100,2	107,7	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	8.356	8.356	8.356	8.356	100,0	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	11.245	11.245	11.245	11.245	100,0	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	7.364	6.778	7.385	7.385	100,3	109,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	13.709	13.709	13.709	13.709	100,0	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center	11.395	10.809	11.416	11.416	100,2	105,6	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	12.090	11.504	12.111	12.111	100,2	105,3	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	11.987	11.401	12.008	12.008	100,2	105,3	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	8.403	7.817	8.424	8.424	100,2	107,8	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	9.518	8.932	9.539	9.539	100,2	106,8	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	16.120	16.120	16.120	16.120	100,0	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	13.416	13.416	13.416	13.416	100,0	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	14.790	14.790	14.790	14.790	100,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo	6.782	6.782	6.782	6.782	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	7.318	7.318	7.318	7.318	100,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	8.636	8.636	8.636	8.636	100,0	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	16.578	16.578	16.578	16.578	100,0	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	11.722	11.722	11.722	11.722	100,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	8.142	8.142	8.142	8.142	100,0	100,0	100,0

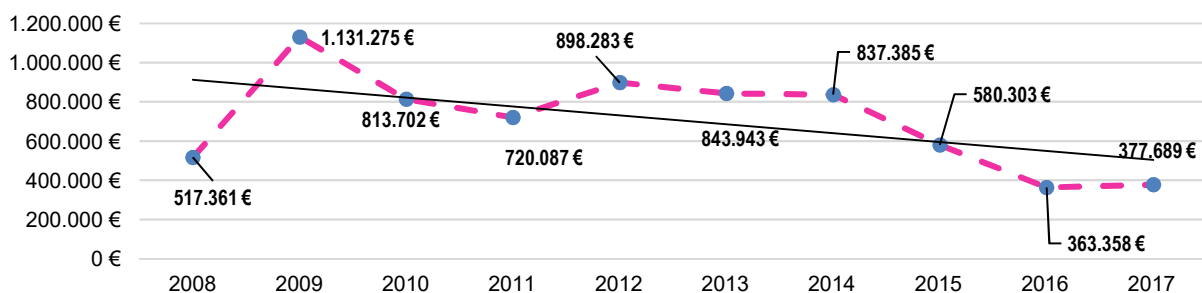
	141035	Transferi - KS Besnica	12.541	12.541	13.148	13.148	104,8	104,8	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	7.694	7.694	7.694	7.694	100,0	100,0	100,0
101103		INVEST. TRANSF. V KS - DOMOVI KS	21.433	0	30.705	30.703	143,3	-	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	17.627	0	883	883	5,0	-	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	3.806	0	9.259	9.258	243,3	-	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	0	0	352	352	-	-	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	0	0	3.401	3.401	-	-	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	0	0	6.080	6.079	-	-	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	0	0	10.730	10.730	-	-	100,0
101104		TEK. TRAN. V KS - ORGAN. PRIREDITEV	31.618	30.472	31.079	30.360	96,0	99,6	97,7
	141011	Transferi - KS Bitnje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	1.758	1.172	1.172	1.172	66,7	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	1.154	1.172	1.172	1.172	101,6	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	1.722	1.172	1.779	1.779	103,3	151,8	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	999	1.172	1.172	1.168	116,9	99,7	99,7
	141020	Transferi - KS Kokrica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.172	1.172	1.172	1.069	91,2	91,2	91,2
	141024	Transferi - KS Podblica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	788	1.172	1.172	790	100,3	67,4	67,4
	141026	Transferi - KS Primskovo	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.172	1.172	1.172	971	82,9	82,9	82,9
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	1.172	1.172	1.172	1.142	97,5	97,5	97,5
	141034	Transferi - KS Žabnica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	1.758	1.172	1.172	1.172	66,7	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
101105		TEK. TRAN. V KS - NAJEM. PROSTOROV	4.109	9.148	9.148	9.148	222,6	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	0	1.571	1.571	1.571	-	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	0	3.468	3.468	3.468	-	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	960	960	960	960	100,0	100,0	100,0
101106		TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	6.723	15.782	9.105	7.417	110,3	47,0	81,5
	141011	Transferi - KS Bitnje	558	607	607	607	108,8	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	424	607	607	435	102,5	71,7	71,7
	141013	Transferi - KS Britof	0	607	0	0	-	0,0	-
	141014	Transferi - KS Čirče	256	607	607	250	97,6	41,1	41,1
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	0	607	0	0	-	0,0	-
	141016	Transferi - KS Golnik	0	607	0	0	-	0,0	-
	141017	Transferi - KS Goriče	0	607	0	0	-	0,0	-
	141018	Transferi - KS Huje	525	607	607	590	112,4	97,3	97,3
	141019	Transferi - KS Jošt	0	607	0	0	-	0,0	-
	141020	Transferi - KS Kokrica	482	607	607	481	99,6	79,2	79,2
	141021	Transferi - KS Center	0	607	0	0	-	0,0	-
	141022	Transferi - KS Mavčiče	0	607	0	0	-	0,0	-
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	607	0	0	-	0,0	-
	141024	Transferi - KS Podblica	0	607	0	0	-	0,0	-
	141025	Transferi - KS Predoslje	0	607	0	0	-	0,0	-
	141026	Transferi - KS Primskovo	450	607	607	522	116,0	86,0	86,0
	141027	Transferi - KS Planina	525	607	607	607	115,5	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	370	607	607	602	162,5	99,1	99,1
	141029	Transferi - KS Struževo	586	607	607	522	89,1	86,0	86,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	128	607	607	227	177,3	37,4	37,4
	141031	Transferi - KS Trstenik	390	607	607	416	106,6	68,6	68,6
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	421	607	607	416	99,0	68,6	68,6
	141033	Transferi - KS Zlato polje	513	607	607	583	113,7	96,0	96,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	554	607	607	583	105,3	96,0	96,0
	141035	Transferi - KS Besnica	0	607	0	0	-	0,0	-
	141036	Transferi - KS Hrastje	539	607	607	575	106,7	94,8	94,8

230304		TEK. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	1.000	1.700	1.700	1.700	170,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	700	700	700	-	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	300	300	300	300	100,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
230305		INVEST. TRANSF. V KS - POKOPALIŠČA	4.355	0	1.500	1.500	34,4	-	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	4.355	0	0	0	0,0	-	-
	141031	Transferi - KS Trstenik	0	0	1.500	1.500	-	-	100,0
230308		TEK. TRANSF. V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	14.830	15.170	15.170	15.170	102,3	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	386	386	386	386	100,0	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	652	652	652	652	100,0	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	518	518	518	518	100,0	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	55	55	55	55	100,0	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	110	110	110	110	100,0	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	5.354	5.354	5.354	5.354	100,0	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	3.457	3.657	3.657	3.657	105,8	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	678	678	678	678	100,0	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	220	220	220	220	100,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo	462	462	462	462	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	550	650	650	650	118,2	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	100	140	140	140	140,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	298	298	298	298	100,0	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	1.990	1.990	1.990	1.990	100,0	100,0	100,0
230309		TEK. TRAN. V KS - LAS Gorenjska košarica	4.590	5.896	5.896	5.610	122,2	95,1	95,1
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	836	1.075	1.075	1.075	128,6	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	2.175	2.508	2.508	2.223	102,2	88,6	88,6
	141031	Transferi - KS Trstenik	304	1.036	1.036	1.036	341,2	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	1.276	1.277	1.277	1.276	100,0	99,9	99,9

Razmerja realiziranih transfernih prihodkov (tekočih in investicijskih) v desetletnem časovnem obdobju prikazujeta naslednja preglednica in graf z linearno trendno črto.

v EUR

Konto	Opis	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
740100	Prej. sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	481.307	481.405	511.148	511.132	532.103	514.137	520.825	525.641	337.569	345.485
740101	Prej. sredstva iz občinskih proračunov za investicije	36.054	649.870	302.555	208.955	366.180	329.807	316.560	54.663	25.788	32.203
	SKUPAJ	517.361	1.131.275	813.702	720.087	898.283	843.943	837.385	580.303	363.358	377.689



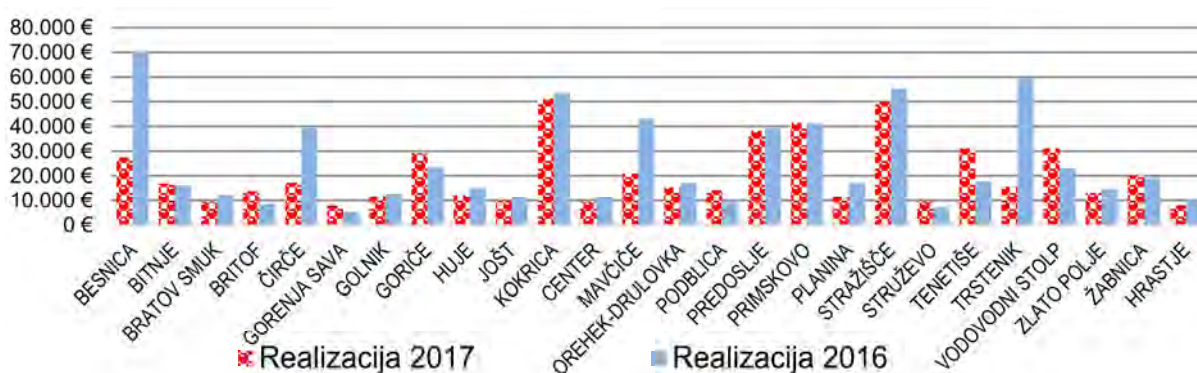
V preteklih desetih letih beležimo upad transfernih prihodkov KS iz proračuna MO Kranj, ki je izrazitejši predvsem v zadnjih treh letih. Slednje gre pripisati predvsem manjšim investicijskim transferom. KS iz proračuna MO Kranj namreč pridobijo investicijska transferna sredstva le za tiste investicije (investicijsko vzdrževanje, rekonstrukcije, obnove, oprema, ...) katerih objekti so v lasti KS. Upadu tekočih transfernih prihodkov pa pogojuje dejstvo, da je od leta 2016 dalje upravljanje vzdrževanja cest in komunalne infrastrukture v izven mestnih KS preneseno na koncesionarja, Komunalo Kranj, javno podjetje d.o.o., in KS za ta namen iz proračuna MO Kranj več ne prejmejo tekočih transfernih sredstev.

2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

V letu 2017 so KS MO Kranj realizirale skupaj dobrih 536 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 78,1 % realizacijo sprejetega plana. Realizacija leta 2017 glede na preteklo leto pa znaša 82,1 %.

Realizirane odhodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2017 beležijo KS: Kokrica (dobrih 51 tisoč EUR), Stražišče (skoraj 50 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 41 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 38 tisoč EUR), Vodovodni stolp (dobrih 31 tisoč EUR) in Tenetiše (dobrih 31 tisoč EUR).

KRAJEVNA SKUPNOST		v EUR						
		Realiz. 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realiz. 2017	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
0535	KS Besnica	70.165	28.348	28.348	27.413	39,1	96,7	96,7
0511	KS Bitnje	16.172	20.233	20.233	16.908	104,6	83,6	83,6
0512	KS Bratov Smuk	12.199	16.318	16.318	9.437	77,4	57,8	57,8
0513	KS Britof	8.591	13.852	13.852	13.760	160,2	99,3	99,3
0514	KS Čirče	39.310	29.927	30.810	17.222	43,8	57,5	55,9
0515	KS Gorenja Sava	5.228	9.412	9.412	7.769	148,6	82,5	82,5
0516	KS Golnik	12.771	11.880	11.880	11.693	91,6	98,4	98,4
0517	KS Goriče	23.374	27.607	36.866	29.123	124,6	105,5	79,0
0518	KS Huje	14.961	13.735	14.087	12.188	81,5	88,7	86,5
0519	KS Jošt	11.189	11.998	11.998	9.912	88,6	82,6	82,6
0520	KS Kokrica	53.471	53.831	53.831	51.202	95,8	95,1	95,1
0521	KS Center	11.370	13.646	13.646	9.371	82,4	68,7	68,7
0522	KS Mavčiče	43.279	40.682	40.682	20.920	48,3	51,4	51,4
0523	KS Orehek Drulovka	17.181	23.912	23.912	15.306	89,1	64,0	64,0
0524	KS Podblica	9.219	11.373	14.774	14.200	154,0	124,9	96,1
0525	KS Predoslje	39.298	49.235	47.250	38.253	97,3	77,7	81,0
0526	KS Primskovo	41.253	34.398	42.463	41.464	100,5	120,5	97,6
0527	KS Planina	16.985	16.497	16.497	11.517	67,8	69,81	69,81
0528	KS Stražišče	55.240	54.501	54.501	49.884	90,3	91,5	91,5
0529	KS Struževo	7.118	9.549	9.549	9.534	133,9	99,8	99,8
0530	KS Tenetiše	17.858	25.257	35.987	31.071	174,0	123,0	86,3
0531	KS Trstenik	59.273	62.158	63.658	15.634	26,4	25,2	24,6
0532	KS Vodovodni stolp	23.212	45.177	45.177	31.222	134,5	69,1	69,1
0533	KS Zlato polje	14.710	18.182	18.182	12.991	88,3	71,4	71,4
0534	KS Žabnica	19.097	29.451	29.451	20.129	105,4	68,3	68,3
0536	KS Hrastje	10.000	14.867	14.867	7.888	78,9	53,1	53,1
	SKUPAJ	652.522	686.026	718.231	536.010	82,1	78,1	74,6



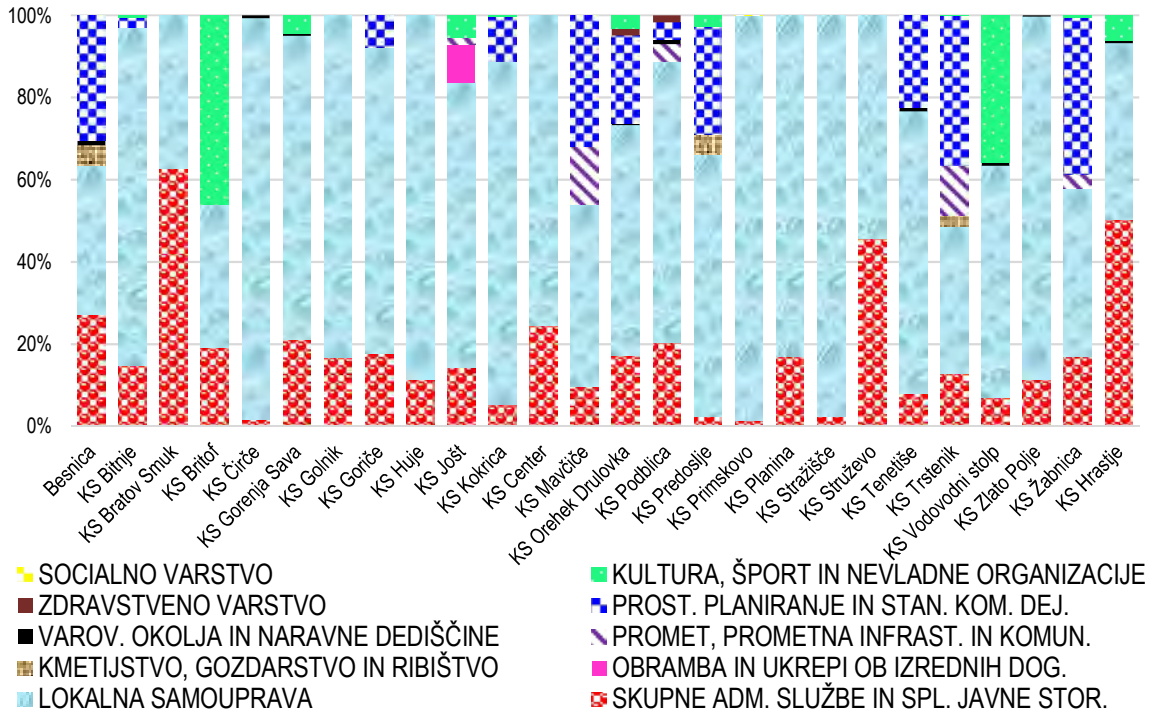
Za potrebe pravilnega razvrščanja izdatkov KS velja *Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov* na osnovi katerega se izdatki razvrščajo v področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme. Iz programske klasifikacije je razvidno za kaj se porabljajo javna sredstva.

Realizacija KS leta 2017 po programski klasifikaciji v EUR

PK	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
		2016	2017	2017	2017	4/1	4/2	4/3
		1	2	3	4			
04	SKUPNE ADMINIST. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	82.190	102.877	94.049	67.739	82,4	65,8	72,0
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	461.917	455.144	482.405	377.167	81,7	82,9	78,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.303	2.900	2.190	900	39,1	31,0	41,1
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	4.590	5.896	5.988	3.612	78,7	61,3	60,3
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIK.	38.174	10.240	10.325	6.302	16,5	61,5	61,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.572	4.225	3.585	1.289	82,0	30,5	35,9
16	PROSTORSKO PLAN. IN STANOV. KOMUN. DEJ.	48.287	80.729	84.212	57.647	119,4	71,4	68,5
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	907	2.300	1.850	526	58,0	22,9	28,5
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	12.483	21.715	33.577	20.778	166,5	95,7	61,9
20	SOCIALNO VARSTVO	100	0	50	50	50,0	-	100,0
	SKUPAJ	652.522	686.026	718.231	536.010	82,1	78,1	74,6

KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2017 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava v višini dobrih 377 tisoč EUR (70,4 % delež vseh odhodkov), ki zajema sredstva za delovanje KS, od tega iz naslova podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave* v višini slabih 232 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in iz naslova *podprograma Administracija občinske uprave* v višini dobrih 145 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 98 tisoč EUR) in Tajniška opravila (dobrih 47 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Stražišče (slabih 49 tisoč EUR), Kokrica (slabih 43 tisoč EUR) in Primskovo (slabih 41 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2017 glede na sprejeti plan leta 2017 nižja za 17,1 %, glede na realizacijo leta 2016 pa nižja za 18,3 %.
- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve v višini slabih 68 tisoč EUR (12,6 % delež vseh odhodkov), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno opravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (99,9 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Izvedba protokolarnih dogodkov* v višini slabih 68 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Besnica (dobrih 7 tisoč EUR), Bratov Smuk (slabih 6 tisoč EUR), Goriče (dobrih 5 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2017 glede na sprejeti plan leta 2017 nižja za 34,2 %, glede na realizacijo leta 2016 pa indeks znaša 82,4.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini slabih 58 tisoč EUR (10,8 % delež vseh odhodkov), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (90,5 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Urejanje pokopališč in prometna dejavnost*, od tega največ iz naslova proračunske postavke Pokopališča, mrliške vežice (dobrih 50 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Predoslje (dobrih 10 tisoč EUR), Besnica (dobrih 8 tisoč EUR) in Žabnica (slabih 8 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2017 glede na sprejeti plan leta 2017 nižja za 28,6 %, glede na realizacijo leta 2016 pa indeks znaša 119,4.



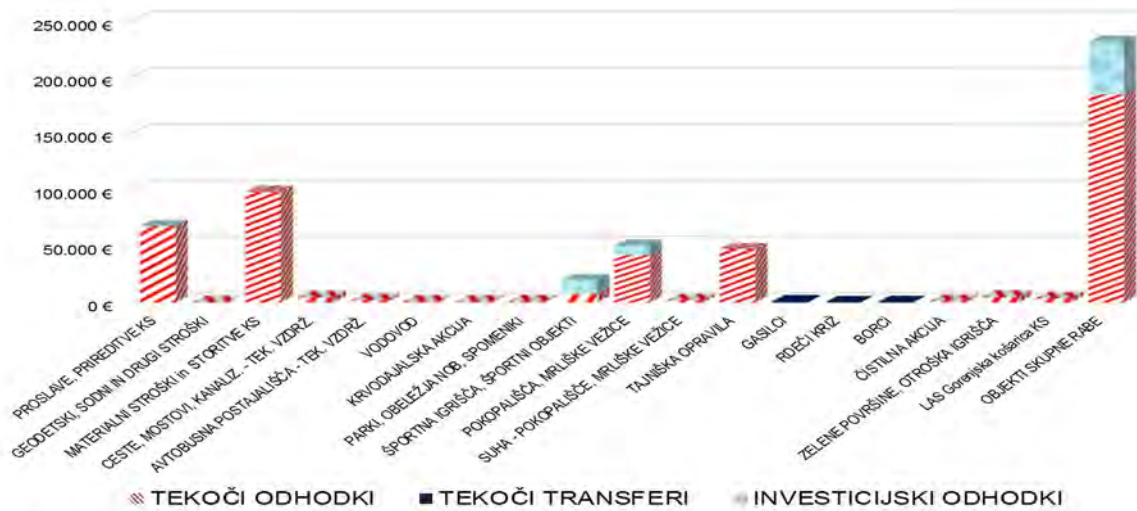
Iz naslova podprogramov se realizacija leta 2017 v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2017 nominalno najbolj znižuje v okviru podprograma *Administracija občinske uprave* (nižja za dobrih 61 tisoč EUR) in podprograma *Izvedba protokolarnih dogodkov* (nižja za slabih 31 tisoč EUR) medtem, ko večjega zvišanja ni. Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2017 in leta 2016 pa je zaznati v okviru naslednjih podprogramov programske klasifikacije: *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave* (nižji za dobrih 58 tisoč EUR), *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* (nižje za skoraj 30 tisoč EUR) in *Administracija občinske uprave* (nižji za dobrih 26 tisoč EUR).

Del podprograma programske klasifikacije je proračunska postavka, ki prikazuje celoto ali del aktivnosti ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika (KS). V letu 2017 so KS največ sredstev realizirale na proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe; slabih 232 tisoč EUR, kar predstavlja 43,2 % celotne realizacije (od tega so največ sredstev porabili za: kuriva in stroške ogrevanja (slabih 38 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje in izboljšave (slabih 29 tisoč EUR), plačilo podjemnih pogodb (dobrih 26 tisoč EUR), električno energijo (dobrih 23 tisoč EUR)),
- Materialni stroški in storitev KS; dobrih 98 tisoč EUR, kar predstavlja 18,3 % celotne realizacije (od tega so največ sredstev porabili za: založniške in tiskarske storitve ter stroške fotokopiranja (dobrih 27 tisoč EUR) in drugi splošni material in storitve (slabih 22 tisoč EUR))
- Proslave, prireditve KS; slabih 68 tisoč EUR, kar predstavlja 12,6 % celotne realizacije (od tega so največ sredstev porabili za: drugi splošni material in storitve (dobrih 38 tisoč EUR) in hrano, storitve menz in restavracij (slabih 25 tisoč EUR)),
- Pokopališča, mrliške vežice; dobrih 50 tisoč EUR, kar predstavlja 9,4 % celotne realizacije (od tega so največ sredstev porabili za: tekoče vzdrževanje drugih objektov (dobrih 19 tisoč EUR) in odvoz smeti (dobrih 10 tisoč EUR)).

Realizacija iz naslova proračunskih postavk leta 2017 v EUR in v deležu

PP	Opis	Realiz. 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realiz. 2017	Indeks			Delež v realiz. l. 2017
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	5
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	79.989	98.228	91.050	67.650	84,6	68,9	74,3	12,6
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI	2.201	4.649	2.999	89	4,0	1,9	3,0	0,0
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	117.098	152.258	141.433	98.197	83,9	64,5	69,4	18,3
500209	CESTE, MOSTOVI, KANALIZ. - TEK. VZDRŽ.	34.317	4.640	5.225	4.411	12,9	95,1	84,4	0,8
500210	AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEK. VZDRŽ.	378	3.600	3.600	1.891	500,5	52,5	52,5	0,4
500211	JAVNA RAZSVETLJAVA	3.480	2.000	1.500	0	0,0	0,0	0,0	0,0
500212	VODOVOD	0	1.200	633	581	-	48,4	91,8	0,1
500214	KRVODAJALSKA AKCIJA	907	2.000	1.550	526	58,0	26,3	34,0	0,1
500215	PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI	417	2.065	1.801	885	212,2	42,9	49,2	0,2
500218	ŠPORTNA IGRISČA, ŠPORTNI OBJEKTI	11.149	19.350	31.476	19.693	176,6	101,8	62,6	3,7
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE	39.615	60.720	72.671	50.390	127,2	83,0	69,3	9,4
500222	SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE	1.855	2.450	1.820	1.765	95,1	72,0	97,0	0,3
500223	TAJNIŠKA OPRAVILA	54.613	54.310	50.181	47.218	86,5	86,9	94,1	8,8
500224	GASILCI	2.303	2.900	2.190	900	39,1	31,0	41,1	0,2
500226	RDEČI KRIZ	100	0	50	50	50,0	-	100,0	0,0
500227	BORCI	200	300	300	200	100,0	66,7	66,7	0,0
500230	KULTURNA DRUŠTVA	716	0	0	0	0,0	-	-	0,0
500236	ČISTILNA AKCIJA	1.572	4.225	3.585	1.289	82,0	30,5	35,9	0,2
500238	ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRISČA	6.817	16.359	9.089	4.912	72,1	30,0	54,0	0,9
500239	LAS Gorenjska košarica KS	4.590	5.896	5.988	3.612	78,7	61,3	60,3	0,7
500240	PROMOCIJA ZDRAVJA	0	300	300	0	-	0,0	0,0	0,0
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	290.206	248.576	290.791	231.751	79,9	93,2	79,7	43,2
		652.522	686.026	718.231	536.010	82,1	78,1	74,6	100,0

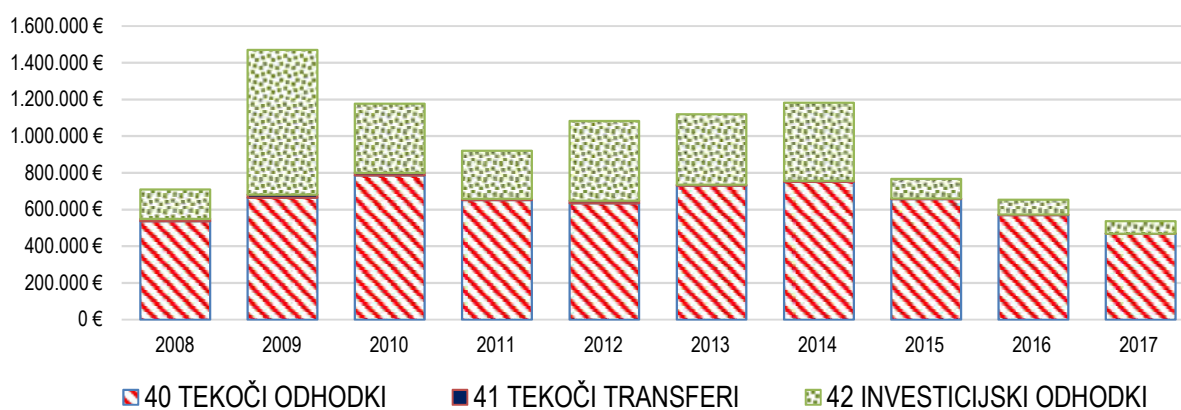


Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2017 nominalno najbolj zvišuje na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (višja za slabih 11 tisoč EUR) in najbolj znižuje na proračunskih postavkah Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 58 tisoč EUR) in Ceste, mostovi, kanalizacija–investicijsko vzdrževanje (nižja za slabih 30 tisoč EUR).

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2017 z vidika ekonomskih namenov v skladu s *Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava*. Ekonomska klasifikacija nam pove kaj dejansko so KS plačale iz javnih sredstev. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov se odhodki razvrščajo po vrstah na tekoče odhodke in tekoče transfere, ter na investicijske odhodke in investicijske transfere.

Iz spodnjega grafa, ki prikazuje realizirane odhodke v desetletnem časovnem obdobju je razvidno, da se znižujejo tako tekoči odhodki in transfere kot investicijski odhodki. Padajoči trend je najbolj očiten v zadnjih treh letih. Med glavne dejavnike štejemo:

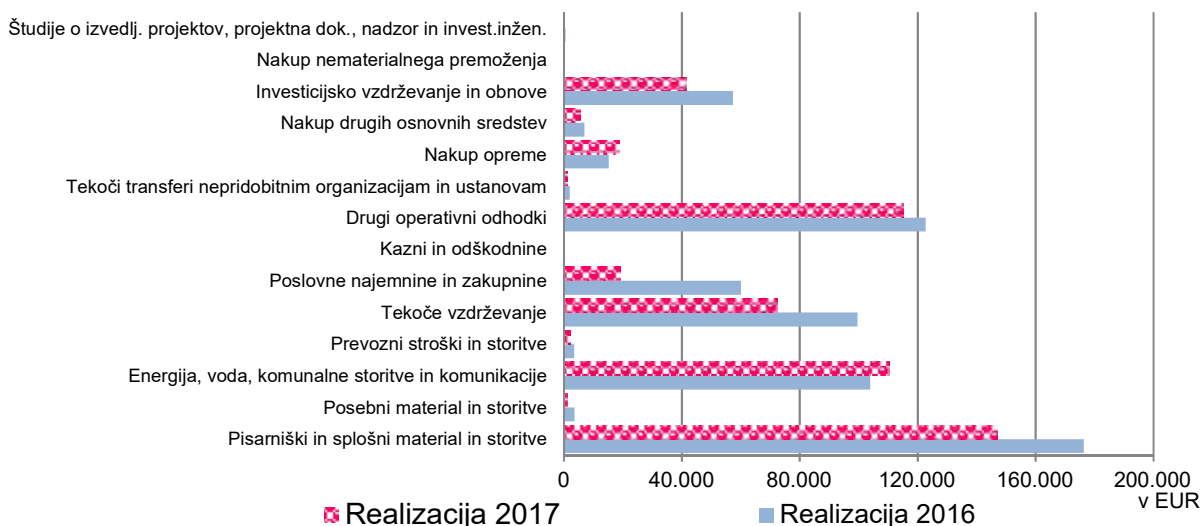
- KS stremijo k racionalizaciji poslovanja, ob enako kvalitetnem zagotavljanju storitev svojim krajanom,
- od leta 2016 dalje je upravljanje vzdrževanja cest in komunalne infrastrukture v izven mestnih KS preneseno na koncesionarja, Komunalno Kranj, javno podjetje d.o.o.,
- manjša investicijska vlaganja.



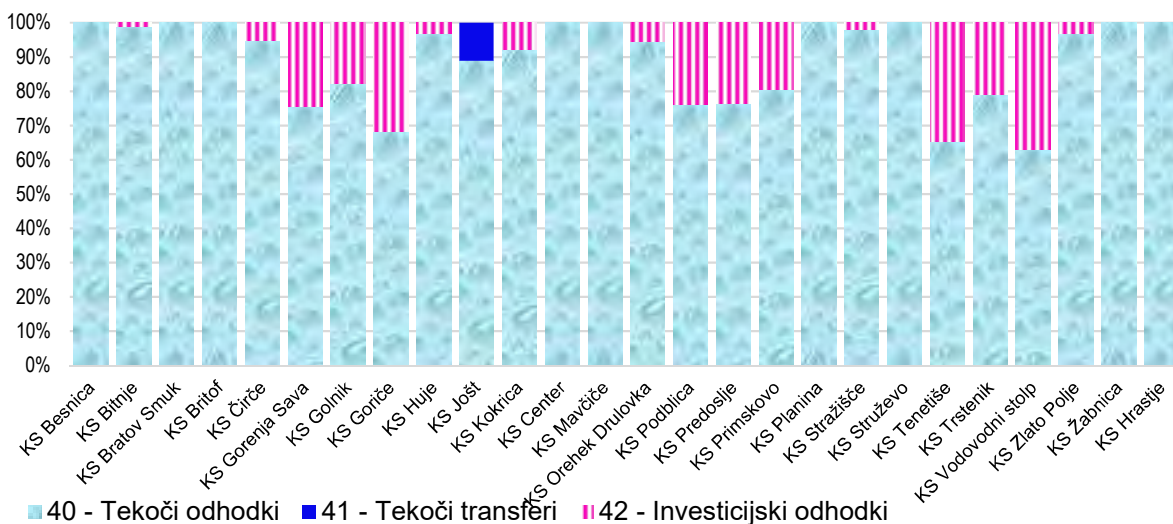
Skupina odhodka		v EUR						
		Realiz. 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Realiz. 2017	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
40	TEKOČI ODHODKI	570.166	616.626	604.691	467.850	82,1	75,9	77,4
4020	Pisarniški in splošni material in stor.	176.432	223.872	208.949	147.064	83,4	65,7	70,4
4021	Posebni material in storitve	3.632	5.400	5.419	1.307	36,0	24,2	24,1
4022	Energija, voda, komun. stor. in komun.	103.972	120.133	131.196	110.402	106,2	91,9	84,2
4023	Prevozni stroški in storitve	3.580	4.807	3.717	2.290	64,0	47,6	61,6
4025	Tekoče vzdrževanje	99.639	105.165	101.798	72.355	72,6	68,8	71,1
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	60.102	17.070	19.853	19.146	31,9	112,2	96,4
4027	Kazni in odškodnine	89	90	90	89	100,0	98,9	98,9
4029	Drugi operativni odhodki	122.721	140.089	133.668	115.197	93,9	82,2	86,2
41	TEKOČI TRANSFERI	2.066	1.200	1.250	1.150	55,7	95,8	92,0
4120	Posebni material in stor.	2.066	1.200	1.250	1.150	55,7	95,8	92,0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	80.290	68.200	112.290	67.011	83,5	98,3	59,7
4202	Nakup opreme	15.273	24.800	32.216	19.009	124,5	76,7	59,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	7.009	300	6.122	5.720	81,6	1.906,5	93,4
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	57.379	31.100	61.552	41.775	72,8	134,3	67,9
4207	Nakup nematerialnega premoženja	0	0	200	195	-	-	97,6
4208	Študije o izvedljivosti proj., proj. dokum., nadzor in invest. inženiring	630	12.000	12.200	312	49,5	2,6	2,6
SKUPAJ		652.522	686.026	718.231	536.010	82,1	78,1	74,6

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2017 predstavljajo tekoči odhodki in tekoči transferi in sicer 87,5 %, preostalih 12,5 % pa predstavljajo investicijski odhodki. Primerjalno z letom 2016 so celotni odhodki nominalno nižji za dobrih 116 tisoč EUR (indeks 82,1), primerjalno s sprejetim planom leta 2017 pa so nižji za dobrih 150 tisoč EUR (indeks 78,1).

Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2017 na nivoju konta predstavljajo: Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 147 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (dobrih 115 tisoč EUR; od tega glavnino predstavlja strošek administrativnih del v KS), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 110 tisoč EUR).



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2017 za vse KS skupaj znaša slabih 468 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2017 nižja za 24,1 %. Glede na preteklo leto se je nominalno znižala za dobrih 102 tisoč EUR (indeks 82,1), od tega je največje nominalno znižanje vidno na kontih Poslovne najemnine in zakupnine (nižji za slabih 41 tisoč EUR), Pisarniški in splošni material in storitve (nižji za dobrih 30 tisoč EUR).



Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2017 realizirani v višini dobrih tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2017 so realizirani v višini 95,8 %, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 44,3 %. Največ je realizirala KS Jošt in sicer dobrih tisoč EUR, od tega je bila glavnina sredstev nakazana Gasilskemu društvu. Investicijski odhodki so bili leta 2017 realizirani nominalno v višini dobrih 67 tisoč EUR (v letu 2016 dobrih 80 tisoč EUR) oziroma so za 1,7 % nižji glede na sprejeti plan leta 2017. Najvišja realizacija je na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 42 tisoč EUR), od tega se je glavnina porabila za domove KS. Na ostalih kontih je realizacija pod 20 tisoč EUR. Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2017 najbolj znižala na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (nižje za slabih 16 tisoč EUR). Najvišja realizacija investicijskih odhodkov je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (slabih 47 tisoč), športna igrišča, športni objekti (dobrih 12 tisoč EUR) in Pokopališča, mrliške vežice (dobrih 8 tisoč EUR).

Posamezni projekti KS so uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju NRP).

Za vse KS skupaj je bil (enoten) projekt NRP 50000001 – Investicije KS realiziran v višini slabih 35 tisoč EUR (v letu 2016 dobrih 54 tisoč EUR). Realizirana sredstva leta 2017 po tem projektu predstavljajo 51 % sprejetega plana leta 2017. Najvišjo realizacijo iz naslova NRP Investicije KS izkazujejo KS: Vodovodni stolp (dobrih 11 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 9 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 4 tisoč EUR). Glavnina sredstev se je porabila na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe in sicer dobrih 16 tisoč EUR, od tega največ za: nakup opreme v višini dobrih 7 tisoč EUR (telefon, klima naprava, mrežni box, stojalo, kosa, videonadzorni sistem, pisarniška miza), nakup drugih osnovnih sredstev v višini dobrih 4 tisoč EUR (hladilnik, oglasna vitrina, gugalnica, kozolec, klop) in investicijsko vzdrževanje in izboljšave v višini dobrih 4 tisoč

EUR; Športna igrišča, športni objekti (dobrih 12 tisoč EUR), od tega največ za nakup opreme in sicer v višini slabih 11 tisoč EUR (fitnes naprave); Pokopališča, mrliške vežice v višini slabih 7 tisoč EUR, od tega največ za investicijsko vzdrževanje in izboljšave (dobrih 6 tisoč EUR).

Investicije iz naslova posebnih projektov NRP MO Kranj so se v letu 2017 izvajale preko Projektne pisarne MO Kranj in so bile realizirane skupno v višini dobrih 32 tisoč EUR od tega:

- NRP – 40600148 Domovi KS, v višini slabih 31 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za nakup hladilnika v domu KS Huje (pod tisoč EUR), izdelavo in montažo kovinske konstrukcije vrat za ograjo ob domu KS Čirče (pod tisoč EUR), vzdrževanje stopnic za v KS Podblica (dobrih 3 tisoč EUR), obnovo odra v dvorani doma KS Primskovo (dobrih 6 tisoč EUR), obnovo kanalizacije in vgradnjo greznice za potrebe doma KS Goriče (dobrih 9 tisoč EUR), postavitve nadstreška ob domu KS Tenetiše (slabih 11 tisoč EUR).
- NRP – 40600100 Urejanje pokopališč v KS v višini slabih 2 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za zamenjavo križa na pokopališču v KS Trstenik.

Namen porabe po projektih je podrobneje obrazložen v obrazložitvi realizacije leta 2017 vsake posamezne KS.

v EUR

NRP	Opis	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
		2016	2017	2017	2017	4/1	4/2	4/3
		1	2	3	4			
40600100	Urejanje pokopališč v KS	0	0	1.500	1.500	-	-	100,0
	KS Trstenik	0	0	1.500	1.500	-	-	100,0
40600148	Domovi KS	21.433	0	30.729	30.727	143,4	-	100,0
	KS Čirče	17.627	0	883	883	5,0	-	100,0
	KS Goriče	3.806	0	9.259	9.258	243,3	-	100,0
	KS Huje	0	0	376	376	-	-	100,0
	KS Podblica	0	0	3.401	3.401	-	-	100,0
	KS Primskovo	0	0	6.080	6.079	-	-	100,0
	KS Tenetiše	0	0	10.730	10.730	-	-	100,0
40700024	Spominska obeležja	4.355	0	0	0	0,0	-	-
	KS Predoslje	4.355	0	0	0	0,0	-	-
50000001	Investicije KS	54.502	68.200	80.061	34.784	63,8	51,0	43,4
	KS Bitnje	0	500	500	180	-	36,0	36,0
	KS Bratov Smuk	2.128	750	750	0	0,0	0,0	0,0
	KS Britof	3.480	0	0	0	0,0	-	-
	KS Gorenja Sava	294	850	1.902	1.895	644,0	222,9	99,6
	KS Golnik	3.202	0	2.070	2.070	64,6	-	100,0
	KS Goriče	0	1.400	1.000	0	-	0,0	0,0
	KS Huje	935	0	0	0	0,0	-	-
	KS Kokrica	4.404	3.000	4.100	4.035	91,6	134,5	98,4
	KS Mavčiče	5.118	7.000	7.000	0	0,0	0,0	0,0
	KS Orehek Drulovka	0	0	830	830	-	-	100,0
	KS Podblica	2.525	0	0	0	0,0	-	-
	KS Predoslje	2.461	8.300	9.244	9.085	369,1	109,5	98,3
	KS Primskovo	9.732	500	2.066	2.010	20,7	402,1	97,3
	KS Planina	423	100	100	0	0,0	0,0	0,0
	KS Stražišče	954	1.000	1.000	963	100,9	96,3	96,3
	KS Tenetiše	0	2.000	399	0	-	0,0	0,0
	KS Trstenik	15.201	29.000	29.000	1.782	11,7	6,1	6,1
	KS Vodovodni stolp	1.174	7.800	13.600	11.533	982,6	147,9	84,8
	KS Zlato polje	1.741	1.500	2.000	400	23,0	26,7	20,0
	KS Žabnica	0	2.500	2.500	0	-	0,0	0,0
	KS Besnica	729	0	0	0	0,0	-	-
	KS Hrastje	0	2.000	2.000	0	-	0,0	0,0
	SKUPAJ	80.290	68.200	112.290	67.011	83,5	98,3	59,7

Nominalno zvišanje veljavnega plana leta 2017 glede na sprejeti plan leta 2017 v finančnih načrtih vseh KS skupaj znaša dobrih 32 tisoč EUR (Indeks 104,7) in je posledica izvedenih prerazporeditev pravic porabe sredstev iz proračuna MO Kranj v finančne načrte naslednjih KS: Huje v višini pod tisoč EUR, Čirče v višini pod tisoč EUR, Podblica v višini dobrih 3 tisoč EUR, Primskovo v višini dobrih 6 tisoč EUR, Goriče v višini dobrih 9 tisoč EUR, Tenetiše v višini slabih 11 tisoč EUR, Trstenik v višini slabih 2 tisoč EUR. Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS v letu 2017 so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti KS in prerazporeditev znotraj finančnega načrta posamezne KS (med konti v okviru postavke ter med postavkami, zaradi pravilnega evidentiranja odhodkov po klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov, saj morajo biti izdatki skladni z viri ter znotraj proračunskih virov usklajeni s pravicami porabe na proračunski postavki). Iz *Odloka o proračunu leta 2017* izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2017 v predloženih preglednicah v splošnem delu zaključnega računa proračun MO Kranj.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**(20.000 €) 19.652 €****7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI****(20.000 €) 19.652 €****75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV****(20.000 €) 19.652 €****750 Prejeta vračila danih posojil****(20.000 €) 18.531 €****752 Kupnine iz naslova privatizacije****(0 €) 1.121 €**

Med prejemke proračuna poleg javnofinančnih prihodkov prištevamo tudi prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev. Obe vrsti prejemkov prikazujemo v izkazu računa finančnih terjatev in naložb.

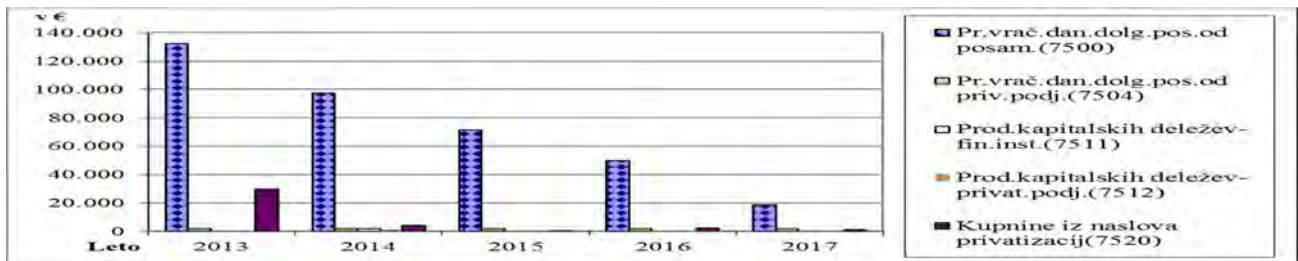
Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija vračil v preteklosti danih posojil v l. 2017 dosežena v višini dobrih 19 tisoč € ali z indeksom 98,3 v primerjavi s planom. Glavnina realizacije (dobrih 15 tisoč €) se nanaša na vračilo glavnice stanovanjskih posojil od posameznikov in zasebnikov, prejete obresti od stanovanjskih posojil, prav tako od posameznikov znašajo dobrih tisoč €. Prejetih vračil danih posojil od privatnih podjetij je bilo za dobrih tisoč €. Dobrih tisoč € je prejetih sredstev kupnin iz naslova privatizacije stanovanj.

Realizacija v letu 2016 za dobrih 34 tisoč € presega realizacijo doseženo v letu 2017 (indeks 36,1).

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna realizacija prejetih vračil posojil in prodaja kapitalskih deležev v zadnjih petih letih:

PREJETA VRAČILA POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV po letih v €

Naziv konta	2013	2014	2015	2016	2017	Indeks			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
Pr. vrač. dan. dolg. pos. od posam.(7500)	132.399	97.560	71.358	49.953	16.726	73,7	73,1	70,0	33,5
Pr. vrač. dan. dolg. pos. od priv. podj.(7504)	1.805	1.805	1.805	1.805	1.805	100,0	100,0	100,0	100,0
Prod. kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	1.925	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
Prod. kapitalskih deležev-privat. podj.(7512)	0	1.119	0	447	0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kupnine iz naslova privatizacij(7520)	29.647	3.980	153	2.250	1.121	13,4	3,8	0,0	49,8
SKUPAJ	163.851	106.389	73.315	54.455	19.652	64,9	68,9	74,3	36,1



Izdatkov v izkazu računa finančnih terjatev in naložb v l. 2017 ni bilo.

C. RAČUN FINANCIRANJA**5 RAČUN FINANCIRANJA****(5.445.000 €) 2.244.313 €****50 ZADOLŽEVANJE****(3.200.000 €) 0 €****500 Domače zadolževanje****(3.200.000 €) 0 €**

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2017 planirala zadolžitev v višini do 3,2 mio €. Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, se posledično tudi zadolžitev ni realizirala.

55 ODPLAČILA DOLGA**(2.245.000 €) 2.244.313 €****550 Odplačila domačega dolga****(2.245.000 €) 2.244.313 €**

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014 in 2015 je v letu 2017 znašala 2.244 tisoč € (Banka Intesa Sanpaolo d.d. 260 tisoč EUR, UniCredit banka Slovenija d.d. 307 tisoč EUR in 540 tisoč EUR, Eko

sklad 178 tisoč EUR in 315 tisoč EUR in NLB 236 tisoč EUR in 407 tisoč EUR). Realizacija je za 596 tisoč € večja kot v letu 2016 (indeks 136,2), ker je bil na plačilo glavnice v kreditnih pogodbah v letu 2014 in 2015 dogovorjen moratorij na plačilo glavnice do leta 2016.

Realizacija znaša 99,97 % planiranega v sprejetem proračunu.

1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE

Na osnovi 26. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS, št. 115/02 s spremembami) vam posredujemo pisne računovodske informacije, ki se nanašajo na razkrivanje podatkov izkazanih v bilanci stanja, izkazu prihodkov in odhodkov ter prilogah k izkazu.

IZKAZOVANJE PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI V BILANCI STANJA TER IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV (ugotovitev presežka proračuna po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku)

Na dan 31.12.2017 Mestna občina Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj) in 19 krajevnih skupnosti kot neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj, v izkazih skupaj izkazujejo za 4.439.568,72 EUR presežka prihodkov nad odhodki (povečanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 4.392.053,27 EUR presežka prihodkov nad odhodki in 19 krajevnih skupnosti izkazuje za 47.515,45 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

7 krajevnih skupnosti MO Kranj pa izkazuje za 13.909,05 EUR presežka odhodkov nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih). Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.

Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim rezultatom za leto 2017 za MO Kranj na dan 31.12.2017 znaša 7.967.970,80 EUR, za vseh 26 krajevnih skupnosti MO Kranj pa 495.040,04 EUR.

PODATKI O STANJU NEPORAVNANIH TERJATEV TER UKREPIH ZA NJIH PORAVNAVO OZIROMA RAZLOGIH NEPLAČILA

Po stanju na dan 31.12.2017 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih odprtih za 9.439,1 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2016 zmanjšal za dobrih 3.626 tisoč EUR.

Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini ter vršijo sodne izterjave.

Podrobnejša pojasnila odprtih terjatev bodo podana v obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj) na dan 31.12.2017, ki bodo sestani del obrazložitve zaključnega računa proračuna Mestne občine Kranj za leto 2017.

PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNEGA LETA 2017 ZAPADLE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA

Ob koncu poslovnega leta 2017 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti niso izkazovale zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

VIRI SREDSTEV, UPORABLJENI ZA VLAGANJE V OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA, NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA TER DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE (KAPITALSKE NALOŽBE IN POSOJILA)

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva je bil sprejeti oz. veljavni proračun za leto 2017 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada in rezervnega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2017 je znašalo stanje kratkoročno danih depozitov in depozitov na odpoklic 2.001,1 tisoč EU, ki ga izkazuje MO Kranj in ena krajevna skupnost. Vsa sredstva so skladno z določili 69. člena Zakona o javnih financah vezana v bankah in hranilnicah.

RAZLOGI ZA POMEMBNEJŠE SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

Med razloge za pomembnejše spremembe stalnih sredstev sodijo nabave, uskladitve zemljiškoknjižnih stanj pri zemljiščih, redni letni odpisi sredstev ter prodaje stalnih sredstev.

MO Kranj ima sklenjeni dve pogodbi o ustanovitvi stavbne pravice s Skladom kmetijskih zemljišč in gozdov RS za dobo 99 let za obstoječi in za izgradnjo novega vodohrana Zeleni hrib na posestvu Brdo iz leta 2011, s katerima ima dogovorjeno letno plačilo nadomestila za ustanovljeno stavbno pravico za čas veljavnosti pogodb, ki se letno korigira s povprečno stopnjo rasti življenjskih stroškov v preteklem letu. Na osnovi priporočil Ministrstva za finance je evidentirana prejeta stavbna pravica med neopredmetenimi sredstvi v vrednosti, ki je izračunana tako, da je letno zaračunani znesek nadomestila preračunan na celotno obdobje trajanja stavbne pravice (99 let). Vrednost stavbne pravice se tako vsako leto ustrezno korigira glede na letno zaračunani znesek nadomestila.

Prva tri leta je bil odhodek za letno plačilo nadomestila za ustanovljeno stavbno pravico evidentiran na kontu podskupine 402, naslednja tri leta do vključno leta 2016 pa na kontu podskupine 420. Na osnovi priporočil Ministrstva za finance pa se lahko plačani zneski letno knjižijo med odhodki podskupine 402, zato se odhodki od leta 2017 naprej evidentirajo v podskupini 402.

Podrobnejša pojasnila sprememb stalnih sredstev bodo podana v obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti) na dan 31.12.2017, ki bodo sestani del obrazložitve zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2017.

VRSTE POSTAVK, KI SO ZAJETE V ZNESKU, IZKAZANEM NA KONTIH IZVENBILANČNE EVIDENCE

MO Kranj in 25 krajevnih skupnosti ima na kontih izven bilančne evidence evidentiran drobni inventar z življenjsko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR v skupni vrednosti 168,8 tisoč EUR. MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2017 evidentirano tudi za dobrih 4.083 tisoč EUR prejetih in veljavnih instrumentov za zavarovanje plačil (bančne garancije in menice za odpravo napak v garancijski dobi in za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti). Na podlagi Pravilnika o vrstah finančnih zavarovanj, s katerimi ponudnik zavaruje izpolnitev svoje obveznosti v postopku oddaje javnega naročila, se v postopkih javnega naročanja uporabljajo vrste finančnih zavarovanj, kot na primer: bančne garancije ali kavcijsko zavarovanje pri zavarovalnicah, poroštvo, menice, zastava nepremičnin ali vrednostnih papirjev, denarni depozit,...). Prejete garancije oziroma druge vrste finančnih zavarovanj morajo biti na podlagi 14. člena Zakona o računovodstvu evidentirane v izven bilančni evidenci.

MO Kranj je v letih 2010 in 2011 kot investicijski transfer Občini Radovljica nakazala dobrih 8,6 tisoč EUR za sofinanciranje regijskega projekta Čebelarstvo kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke, po preteku 5-ih let po pridobitvi uporabnega dovoljenja, to je po letu 2017, bo občina postala solastnik objekta v višini svojega sofinancerskega deleža.

Na podlagi navodila Ministrstva za finance za evidentiranje poslov javno zasebnega partnerstva so na kontih izven bilančne evidence evidentirane vrednosti po štirih koncesijskih pogodbah, in sicer so tri pogodbe sklenjene s podjetjem Gorenjc, d.o.o. (prej SGP Tehnik, d.d.) - zasebni partner, za gradnjo in upravljanje telovadnic pri PŠ Žabnica, PŠ Besnica in PŠ Goriče in ena pogodba s podjetjem Gorenjska gradbena družba d.d. za gradnjo, vzdrževanje in energetsko upravljanje objekta telovadnice ob OŠ Stražišče Kranj.

Za telovadnico pri PŠ Žabnica je bilo uporabno dovoljenje pravnomočno novembra 2010, za telovadnico pri PŠ Besnica februarja 2012 in za telovadnico pri PŠ Goriče julija 2012.

Občina je zasebnemu partnerju Gorenjc, d.o.o. s pogodbami o ustanovitvi stavbne pravice na zemljiščih podelila za vse tri telovadnice stavbno pravico za čas do konca izgradnje ter za uporabo in uživanje zgrajene telovadnice za čas 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja. Zasebnemu partnerju Gorenjska gradbena družba d.d. pa je bila prav tako s pogodbo podeljena stavbna pravica za čas veljavnosti koncesijske pogodbe oz. najdlje do 31.08.2033

Stavbne pravice so se na zasebna partnerja prenesla kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva. Prenos stavbnih pravic je bil sicer »brezplačen«, ker pa jih je potrebno po navodilih za potrebe evidentiranja v izven bilančni evidenci ovrednotiti, so vrednosti evidentirane na osnovi podatkov iz Registra nepremičnin (REN) Geodetske uprave RS. Skupna vrednost podeljenih stavbnih pravic za izgradnjo vseh štirih telovadnic tako znaša 274,7 tisoč EUR. Glede na to, da MO Kranj ne razpolaga s podatki o pogodbeni vrednosti izgradnje treh telovadnic pri PŠ, je za vsako telovadnico evidentiran znesek 100.000,00 EUR (brez DDV). Znesek predstavlja nadomestilo zaradi povečanja tržne vrednosti nepremičnine, ki ga bo občina plačala na podlagi prejetega računa zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 300.000,00 EUR).

Ker je izgradnja OŠ Stražišče-telovadnica še v teku in še ni bilo izdano uporabno dovoljenje, knjigovodska vrednost investicije še ni znana in posledično evidentirana v izven bilančni evidenci.

Po prenehanju stavbne pravice ter po plačilu dogovorjenega nadomestila zaradi povečanja tržne vrednosti (za tri telovadnice pri PŠ) bodo vse štiri telovadnice prešle v last javnega partnerja, torej MO Kranj.

PODATKI O POMEMBENJŠIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTVIH IN NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTVIH, KI SO ŽE V CELOTI ODPISANA, PA SE ŠE VEDNO UPORABLJAJO ZA OPRAVLJANJE DEJAVNOSTI

Nekatera opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so že v celoti odpisana, se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, kot so: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, dva stanovanja, upravna zgradba občine, umetno drsališče, igrišče, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebni avto, osebno dvigalo, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, števcji prometa, informativne table, parkovna oprema (cvetlična korita, koši,...), oprema za parkirišča (potopni stebrički, zapornice, blagajne, stebri-vhodni in izhodni), ... Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 10.558,1 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (5.988,0 tisoč EUR) in na opremo (4.381,1 tisoč EUR).

DRUGO

-stanje na podkontu 706099 – Drugi davki

Ker je bilo v poslovnih knjigah občine po stanju na dan 31.12.2017 na podkontu javno finančnih prihodkov 706099 – Drugi davki, izkazano negativno stanje v znesku 128.424,96 EUR, kar je skladno tudi s poročilom B2 iz UJP, zaradi česar ni možno izpolniti obrazca »Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov« za AJ PES, se je po priporočilu Ministrstva za finance, opravila preknjižba zneska 128.424,96 EUR iz podkonta 706099 – Drugi davki na podkonto 714199 – Drugi izredni nedavčni prihodki.

-ugotovitev presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu

Na osnovi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Ur. list RS, št. 55/15), 77. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Ur. list RS, št. 80/16) in prejetega pojasnila od Ministrstva za finance, Direktorata za proračun, Sektorja za sistem financiranja lokalnih skupnosti št. 410-119/2016/17 z dne 20.01.2017, mora občina izračunati višino presežka proračuna, in sicer tako, da od presežka izračunanega po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, odšteje neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga), neporabljene donacije in neporabljena namenska sredstva. Tako izračunan presežek mora občina evidentirati na posebnem kontu in ga sme porabiti samo za namene iz 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu.

MO Kranj v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2017 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki, izračunan po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, v višini 4.425.659,67 EUR. Za izračun presežka proračuna občine po Zakonu o fiskalnem pravilu, se od navedenega zneska odštejejo:

-neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga) na dan 31.12.2017 (gre za opravljene storitve oz. dobave blaga v letu 2017, valuta (zapadlost) obveznosti v plačilo pa je v naslednjem letu) v višini 3.605.371,07 EUR,

-neporabljene donacije na dan 31.12.2017 v višini 0 EUR in

-neporabljena namenska sredstva na dan 31.12.2017 v višini 2.049.571,88 EUR.

Izračunani znesek je negativen, kar pomeni, da presežka proračuna za leto 2017 po Zakonu o fiskalnem pravilu občina nima.

Pripravile:

- Martina Žerovnik, računovodja VII/2-II
- Saša Kunstelj, finančnik VII/2-II
- Tanja Aljaž, višji svetovalec



Mirko Tavčar, univ.dipl.ekon.
MESTNA URADA ZA FINANCE