



MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj  
T: 04 2373 101 F: 04 2373 106  
E: [tajnistvo.zupana@kranj.si](mailto:tajnistvo.zupana@kranj.si) S: [www.kranj.si](http://www.kranj.si)

Številka: 410-5/2020-2

Datum: 24. 2. 2020

# 1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2019

|   |     |
|---|-----|
| 1.1. POJASNILA K IZKAZOM.....   | 4   |
| I. SPLOŠNI DEL.....   | 9   |
| A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV .....  | 10  |
| OBRAZLOŽITVE KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....   | 51  |
| B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB       (5.000 €) 397.659 €.....                    | 68  |
| C. RAČUN FINANCIRANJA       (9.774.000 €) 1.274.539 € .....                             | 70  |
| 1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE.....  | 71  |
| 2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019 .....   | 74  |
| II. POSEBNI DEL (PK) .....  | 75  |
| 01 POLITIČNI SISTEM       (518.725 €) 448.762 € .....                                   | 77  |
| 02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA       (66.900 €) 42.452 € .....                 | 78  |
| 03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ       (48.000 €) 14.475 €.....                  | 81  |
| 04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (1.319.128 €) 987.067 €..... | 82  |
| 06 LOKALNA SAMOUPRAVA       (7.055.386 €) 5.705.206 € .....                             | 84  |
| 07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH       (3.516.290 €) 3.197.269 € .....         | 91  |
| 08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST       (234.000 €) 168.714 € .....                         | 92  |
| 10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI       (350.000 €) 342.738 € .....                         | 94  |
| 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO       (309.816 €) 271.096 € .....                 | 95  |
| 12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN       (3.960.997 €) 3.379.411 €..   | 97  |
| 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE (12.360.905 €) 7.724.495 €.....      | 99  |
| 14 GOSPODARSTVO       (1.032.947 €) 845.443 € .....                                     | 103 |
| 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE       (8.740.693 €) 2.745.054 €.....           | 104 |
| 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVAN. KOMUNALNA DEJAVN.(6.937.431 €) 3.888.402 €...     | 108 |
| 17 ZDRAVSTVENO VARSTVO       (1.028.147 €) 1.046.994 €.....                             | 113 |
| 18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE       (7.495.866 €) 7.136.523 € .....        | 116 |
| 19 IZOBRAŽEVANJE       (18.035.048 €) 13.403.278 € .....                                | 123 |
| 20 SOCIALNO VARSTVO       (2.688.921 €) 2.391.473 €.....                                | 130 |
| 22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA       (2.658.000 €) 2.486.928 € .....                     | 135 |
| 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI       (1.010.000 €) 50.000 €.....              | 137 |
| II. POSEBNI DEL (PP) .....  | 140 |
| 01 MESTNI SVET       (286.456 €) 256.245 € .....  | 140 |
| 02 NADZORNI ODBOR       (30.900 €) 8.163 € .....  | 140 |
| 03 ŽUPAN       (209.899 €) 159.465 €.....   | 141 |
| 0401 Kabinet župana       (1.085.587 €) 707.629 € .....                                 | 142 |
| 0402 Urad za tehnične zadeve       (4.769.691 €) 4.174.044 € .....                      | 146 |
| 0403 Urad za splošne zadeve       (1.756.032 €) 1.246.022 €.....                        | 150 |
| 0405 Urad za finance       (7.005.800 €) 5.581.764 €.....                               | 154 |
| 0407 Urad za družbene dejavnosti       (21.910.243 €) 21.243.017 € .....                | 157 |

|   |     |
|---|-----|
| 0408 Urad za okolje in prostor (1.091.182 €) 379.908 €.....     | 180 |
| 0410 Urad za gospodarstvo in GJS (9.861.429 €) 8.612.277 €..... | 182 |
| 0411 Projektna pisarna (29.440.284 €) 12.442.936 €.....         | 192 |
| 06 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ (958.593 €) 746.117 €.....     | 211 |
| 07 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE (200.620 €) 168.388 €.....   | 213 |
| 2.1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH.....             | 215 |
| 2.2. POSLOVNA POROČILA KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....                 | 231 |



## 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 41. seji dne 26.10.2018 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2019. 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 2019 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 63,2 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 54,1 mio € ali 85,6 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2019 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 12 mio €, realizacija znaša 3,5 mio €.

V primerjavi z letom 2018 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2019 večji za dobrih 4,2 mio € (indeks 108,6).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *transfernih prihodkih*, in sicer za dobrih 3,8 mio € (indeks 361,6). Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so višji za dobrih 827 tisoč € (indeks 166,9), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije pa so višja za dobrih 2,9 mio € (indeks 1.457).

Za dobrih 671 tisoč € so višji tudi nedavčni prihodki (indeks 109). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2018 zmanjšali za dobrih 58 tisoč €, prihodki od taks in pristojbin so se povečali za dobrih 4 tisoč €, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so višji za 321 tisoč €. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev pa je v primerjavi z letom 2018 nižja za dobrih 18 tisoč €, za slabih 423 tisoč € pa so višji drugi nedavčni prihodki.

Večja realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalstskih deležev*, in sicer za dobrih 363 tisoč € (indeks 1.158,8), predvsem na račun prihodka od prodaje delnic GBKR-Gorenjske banke d.d..

V primerjavi s predhodnim letom je nižja realizacija pri *davčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 310 tisoč € (indeks 99,2). Znotraj davčnih prihodkov so se davki na dohodek in dobiček povečali za dobrih 1,3 mio €, davki na premoženje so manjši za 1,6 mio €, domači davki na blago in storitve so višji za dobrih 70 tisoč €, drugi davki in prispevki pa so od lanske realizacije manjši za dobrih 31 tisoč €.

V primerjavi z letom 2018 je za dobrih 150 tisoč € (indeks 50,2) nižja realizacija tudi v okviru *kapitalstskih prihodkov*, in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev višji za slabih 38 tisoč € (indeks 365,6), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa so nižji za dobrih 188 tisoč € (indeks 34,5).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2018 manjši za slabih 13 tisoč € (indeks 24,6).

V l. 2019 je bilo realizirano za dobrih 46 tisoč € *prejetih sredstev od drugih evropskih institucij*, kar je za dobrih 73 tisoč € manj kot v letu 2018 (indeks 38,7).

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je realizacija presega plan pri davčnih prihodkih za 1,6 mio € (indeks 104,3), pri nedavčnih prihodkih za 751 tisoč € (indeks 110,1), pri prejetih donacijah za dobrih 2 tisoč € (indeks 283,3) ter pri prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalstskih deležev za 392 tisoč € (indeks 7.953,2).

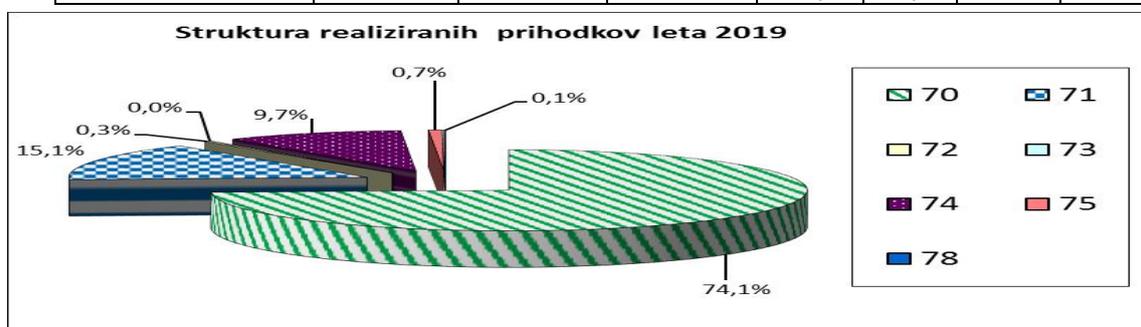
Manjša realizacija v primerjavi s planom je v okviru kapitalstskih prihodkov za 281 tisoč € (indeks 35), pri transfernih prihodkih za 11,4 mio € (indeks 31,5) ter v okviru prejetih sredstev iz Evropske unije za 184 tisoč € (indeks 20).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 85,6 kar nominalno pomeni za dobrih 9 mio € manj od planiranega.

V letu 2019 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 12 mio €, zadolžili pa smo se za 3,5 mio €.

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

|    | v €                    |                   |                   |                   |              |             |                 |            |
|----|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|-----------------|------------|
|    | Javnofinančni prihodki | Proračun 2019     |                   |                   | Indeks       |             | Delež v realiz. |            |
|    |                        | 2018              | Sprejeti          | Realizacija       | 3/1          | 3/2         | 2018            | 2019       |
|    | 1                      | 2                 | 3                 |                   |              |             |                 |            |
| 70 | Davčni prihodki        | 40.466.944        | 38.481.070        | 40.156.779        | 99,2         | 104,4       | 81,1            | 74,1       |
| 71 | Nedavčni prihodki      | 7.500.280         | 7.420.808         | 8.172.166         | 109,0        | 110,1       | 15,0            | 15,1       |
| 72 | Kapitalski prihodki    | 302.043           | 433.000           | 151.697           | 50,2         | 35,0        | 0,6             | 0,3        |
| 73 | Prejete donacije       | 17.247            | 1.500             | 4.250             | 24,6         | 283,3       | 0,0             | 0,0        |
| 74 | Transforni prihodki    | 1.456.018         | 16.703.321        | 5.264.552         | 361,6        | 31,5        | 2,9             | 9,7        |
| 75 | Pr.vr.da.pos.in prod.  | 34.317            | 5.000             | 397.659           | 1158,8       | 7953,2      | 0,1             | 0,7        |
| 78 | Prejeta sredstva iz EU | 119.467           | 231.100           | 46.293            | 38,7         | 20,0        | 0,4             | 0,1        |
|    | <b>SKUPAJ</b>          | <b>49.896.316</b> | <b>63.275.799</b> | <b>54.193.396</b> | <b>108,6</b> | <b>85,6</b> | <b>100</b>      | <b>100</b> |



### Izdatki proračuna:

#### IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €:

| PK | Opis                                  | Realizacija 2018  | Sprejeti 2019     | Veljavni 2019     | Realizacija 2019  | Indeks       |             |             | Delež 2019   | Razlika 6-4        |
|----|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------------|
|    |                                       |                   |                   |                   |                   | 6/3          | 6/4         | 6/5         |              |                    |
| 1  | 2                                     | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |              |             |             |              |                    |
| 01 | POLITIČNI SISTEM                      | 423.195           | 518.725           | 509.620           | 448.762           | 106,0        | 86,5        | 88,1        | 0,8          | -69.963            |
| 02 | EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTR.      | 44.234            | 66.900            | 66.900            | 42.452            | 96,0         | 63,5        | 63,5        | 0,1          | -24.448            |
| 03 | ZUNANJA POLITIKA IN MEDNAR. POMOČ     | 48.482            | 48.000            | 48.000            | 14.475            | 29,9         | 30,2        | 30,2        | 0,0          | -33.525            |
| 04 | SKUP. ADMIN. SLUŽ. IN SPL. JAV. STOR. | 2.042.286         | 1.319.128         | 1.406.510         | 987.067           | 48,3         | 74,8        | 70,2        | 1,8          | -332.061           |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA                    | 5.652.981         | 7.055.386         | 7.273.270         | 5.705.206         | 100,9        | 80,9        | 78,4        | 10,1         | -1.350.180         |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZR. DOGODKIH    | 2.753.828         | 3.516.290         | 3.591.290         | 3.197.269         | 116,1        | 90,9        | 89,0        | 5,7          | -319.021           |
| 08 | NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST            | 97.656            | 234.000           | 214.206           | 168.714           | 172,8        | 72,1        | 78,8        | 0,3          | -65.286            |
| 10 | TRG DELA IN DELOVNI POGOJI            | 309.819           | 350.000           | 350.000           | 342.738           | 110,6        | 97,9        | 97,9        | 0,6          | -7.262             |
| 11 | KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO    | 272.481           | 309.816           | 304.354           | 271.096           | 99,5         | 87,5        | 89,1        | 0,5          | -38.720            |
| 12 | PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGIJE SUROVIN  | 426.005           | 3.960.997         | 4.060.997         | 3.379.411         | 793,3        | 85,3        | 83,2        | 6,0          | -581.586           |
| 13 | PROMET, PROM. INFRASTR. IN KOMUN.     | 7.094.143         | 12.360.905        | 11.668.845        | 7.724.495         | 108,9        | 62,5        | 66,2        | 13,7         | -4.636.410         |
| 14 | GOSPODARSTVO                          | 894.285           | 1.032.947         | 956.997           | 845.443           | 94,5         | 81,8        | 88,3        | 1,5          | -187.504           |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAV. DEDIŠČ.    | 1.804.096         | 8.740.693         | 8.208.905         | 2.745.054         | 152,2        | 31,4        | 33,4        | 4,9          | -5.995.639         |
| 16 | PROSTOR.PLAN. IN STAN. KOMUNAL. DEJ   | 3.496.764         | 6.937.431         | 6.642.080         | 3.888.402         | 111,2        | 56,0        | 58,5        | 6,9          | -3.049.029         |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO                   | 550.306           | 1.028.147         | 1.139.417         | 1.046.994         | 190,3        | 101,8       | 91,9        | 1,9          | 18.847             |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLAD.ORG.         | 6.645.426         | 7.495.866         | 8.015.525         | 7.136.523         | 107,4        | 95,2        | 89,0        | 12,7         | -359.343           |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE                         | 12.340.156        | 18.035.048        | 19.138.728        | 13.403.278        | 108,6        | 74,3        | 70,0        | 23,8         | -4.631.770         |
| 20 | SOCIALNO VARSTVO                      | 2.410.219         | 2.688.921         | 2.706.166         | 2.391.473         | 99,2         | 88,9        | 88,4        | 4,2          | -297.448           |
| 22 | SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA            | 2.526.935         | 2.658.000         | 2.649.150         | 2.486.928         | 98,4         | 93,6        | 93,9        | 4,4          | -171.072           |
| 23 | INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZN.    | 50.000            | 1.010.000         | 416.240           | 50.000            | 100,0        | 5,0         | 12,0        | 0,1          | -960.000           |
|    |                                       | <b>49.883.299</b> | <b>79.367.200</b> | <b>79.367.200</b> | <b>56.275.780</b> | <b>112,8</b> | <b>70,9</b> | <b>70,9</b> | <b>100,0</b> | <b>-23.091.420</b> |



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v l. 2019 predvidevali za dobrih 79,3 mio € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 56,2 mio € (indeks 70,9). Realizacija je torej za dobrih 23,1 mio € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v l. 2018 so v l. 2019 odhodki in drugi izdatki večji za dobrih 6,3 mio € (indeks 112,8).

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 5,9 mio € (za projekt Gorki-2. sklop, 2. faza je bilo načrtovano 7,4 mio €, realizacija le 1,7 mio €).

Tudi v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je precejšen ostanek, in sicer dobrih 4,6 mio €, največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje (1,1 mio €) ter Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju (1,1 mio €).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija nižja od plana v višini dobrih 4,6 mio €, največ v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka –PŠ Center« dobrih 3,2 mio €.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 3 mio €, največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje (565 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju (561 tisoč €) ter Oskrba s pitno vodo na območju Zgornje Save-1. sklop (288 tisoč €).

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je realizacija nižja od plana za dobrih 1,3 mio € (realizacija NRP v okviru tega področja znaša dobrih 553 tisoč €, realizacija brez NRP pa dobre 5,1 mio €). Največji prihranek se beleži na proračunskih postavkah Občinska uprava-plače za 291 tisoč €, na postavki Materialni stroški premoženja dobrih 171 tisoč € ter v okviru postavke Pisarna za urbano prenavo dobrih 226 tisoč €.

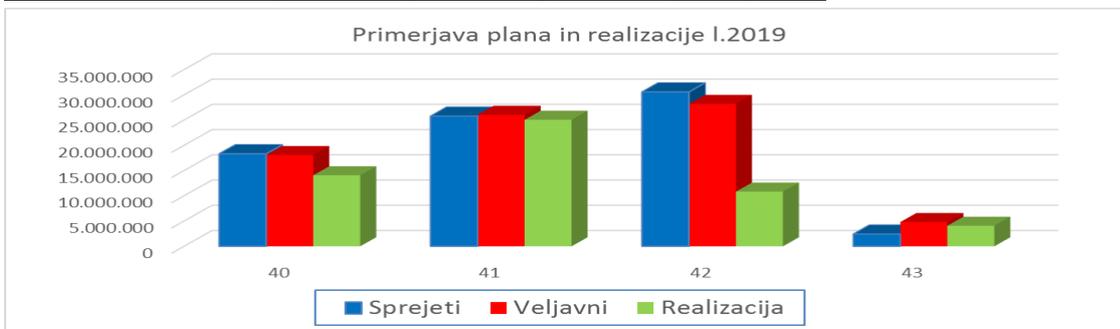
#### **Največje realizirane investicije (NRP) v l. 2019 v €:**

| NRP      | Opis   | Realizacija 2019 |
|----------|--|------------------|
| 40600201 | Gorki-2.sklop (2.faza)   | 1.740.920        |
| 40600181 | Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje                                  | 1.600.587        |
| 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6   | 1.440.124        |
| 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"  | 1.040.260        |
| 40700113 | Energetska sanacija OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano                     | 681.135          |
| 40618025 | Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje                           | 587.673          |
| 40718013 | Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj | 494.822          |
| 40718044 | Energetska sanacija OŠ Matije Čopa   | 476.533          |
| 40719047 | Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona                    | 396.624          |
| 40600093 | Energetska zasnova Kranja  | 343.135          |
| 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest   | 330.530          |
| 40700118 | Energetska sanacija OŠ Helene Puhar  | 320.851          |
| 40318004 | Javna razsvetljava   | 301.287          |
| 40718046 | Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja               | 295.321          |
| 40718043 | Energetska sanacija OŠ Staneta Žagarja                                     | 277.552          |
| 40700116 | Energetska sanacija OŠ France Prešeren POŠ Kokrica                         | 257.141          |

|          |   |         |
|----------|---|---------|
| 40318001 | Nadgradnja sistema za izposojlo koles KR-s-kolesom                        | 229.990 |
| 40600197 | Pločnik Goriče-Golnik   | 199.718 |
| 40218008 | Energetska sanacija upravne stavbe MO Kranj                               | 183.967 |
| 40700117 | Energetska sanacija vrtca Janina  | 183.954 |
| 40219002 | Gasilsko reševalna služba-Požarna taksa                                   | 171.848 |
| 40700114 | Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj                         | 169.477 |
| 40219003 | Gasilska zveza Mestne občine Kranj - investicije, investicijski transferi | 162.733 |
| 40718033 | Energetska sanacija Vrtca Najdihojca                                      | 150.818 |
| 40618013 | Državne pomoči v kmetijstvu   | 150.070 |
| 40219009 | GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno                                    | 150.000 |
| 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava  | 144.824 |
| 40600211 | Ureditev potoka Trenča  | 139.419 |
| 40018001 | Urbana prenova Kranja 1   | 123.168 |
| 40719021 | Investicijski transferi-vrtci   | 121.511 |
| 40718042 | OŠ-investicijski transfer   | 119.600 |
| 40618017 | Domovi po KS  | 118.856 |
| 40219006 | Obnova stavbe Mestne občine Kranj   | 118.124 |
| 40219004 | Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi                      | 114.155 |
| 40618011 | Urejanje brežin   | 108.800 |
| 40718032 | Energetska sanacija OŠ Simon Jenko - PŠ Trstenik                          | 108.022 |
| 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov                                 | 104.283 |
| 40618002 | Pokopališče Kranj   | 102.718 |

#### Ostali pomembnejši podatki:

|                            | Proračun 2019 v € |                   |                   |             |             |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                            | Sprejeti          | Veljavni          | Realizacija       | Indeks      |             |
|                            | 1                 | 2                 | 3                 | 3/1         | 3/2         |
| 40 Tekoči odhodki          | 18.327.119        | 18.080.346        | 14.078.437        | 76,8        | 77,9        |
| 41 Tekoči transferi        | 25.797.138        | 26.046.984        | 25.063.794        | 97,2        | 96,2        |
| 42 Investicijski odhodki   | 30.588.383        | 28.207.910        | 10.836.542        | 35,4        | 38,4        |
| 43 Investicijski transferi | 2.428.560         | 4.805.960         | 4.071.545         | 167,7       | 84,7        |
| <b>SKUPAJ</b>              | <b>77.141.200</b> | <b>77.141.200</b> | <b>54.050.318</b> | <b>70,1</b> | <b>70,1</b> |



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 14 mio €, kar je za 4,2 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 25 mio €, kar je za 733 tisoč € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v I. 2019 realiziranih za dobrih 10,3 mio € (19,2 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 14,9 mio €, kar predstavlja 27,6 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za dobrih 452 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

V okviru računa financiranja pa izkazujemo še za dobrih 2,225 mio € odplačila dolga.

# I. SPLOŠNI DEL

## A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2019 – 31.12.2019 je razvidno, da smo v letu 2019 realizirali za dobrih 53,7 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 54 mio € javnofinančnih odhodkov.

| KONTO                                   | OPIS  | Sprejeti<br>20191 [2] | Veljavni<br>2019 [3] | Realizacija<br>2019 [4] | Indeks<br>4:2 | Indeks<br>4:3 |
|---|---|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| <b>A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</b> |   |                       |                      |                         |               |               |
| <b>I.</b>                               | <b>SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)</b>                                      | <b>63.270.799</b>     | <b>63.270.799</b>    | <b>53.795.737</b>       | <b>85,0</b>   | <b>85,0</b>   |
|   | <b>TEKOČI PRIHODKI (70+71)</b>  | <b>45.901.878</b>     | <b>45.901.878</b>    | <b>48.328.945</b>       | <b>105,3</b>  | <b>105,3</b>  |
| <b>70</b>                               | <b>DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)</b>  | <b>38.481.070</b>     | <b>38.481.070</b>    | <b>40.156.779</b>       | <b>104,4</b>  | <b>104,4</b>  |
| <b>700</b>                              | <b>DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK</b>  | <b>28.993.520</b>     | <b>28.993.520</b>    | <b>29.713.687</b>       | <b>102,5</b>  | <b>102,5</b>  |
| 7000                                    | Dohodnina   | 28.993.520            | 28.993.520           | 29.713.687              | 102,5         | 102,5         |
| <b>703</b>                              | <b>DAVKI NA PREMOŽENJE</b>  | <b>8.806.550</b>      | <b>8.806.550</b>     | <b>9.620.906</b>        | <b>109,2</b>  | <b>109,2</b>  |
| 7030                                    | Davki na nepremičnine   | 7.740.000             | 7.740.000            | 7.921.280               | 102,3         | 102,3         |
| 7031                                    | Davki na premičnine   | 6.500                 | 6.500                | 6.743                   | 103,7         | 103,7         |
| 7032                                    | Davki na dediščine in darila  | 250.000               | 250.000              | 310.707                 | 124,3         | 124,3         |
| 7033                                    | Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje                           | 810.050               | 810.050              | 1.382.175               | 170,6         | 170,6         |
| <b>704</b>                              | <b>DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE</b>  | <b>681.000</b>        | <b>681.000</b>       | <b>810.119</b>          | <b>119,0</b>  | <b>119,0</b>  |
| 7044                                    | Davki na posebne storitve   | 40.000                | 40.000               | 91.884                  | 229,7         | 229,7         |
| 7047                                    | Drugi davki na uporabo blaga in storitev  | 641.000               | 641.000              | 718.234                 | 112,0         | 112,0         |
| <b>706</b>                              | <b>DRUGI DAVKI</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>12.067</b>           | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| 7060                                    | Drugi davki in prispevki  | 0                     | 0                    | 12.067                  | -             | -             |
| <b>71</b>                               | <b>NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)</b>                                  | <b>7.420.808</b>      | <b>7.420.808</b>     | <b>8.172.166</b>        | <b>110,1</b>  | <b>110,1</b>  |
| <b>710</b>                              | <b>UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA</b>                             | <b>5.668.902</b>      | <b>5.668.902</b>     | <b>5.706.128</b>        | <b>100,7</b>  | <b>100,7</b>  |
| 7100                                    | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 0                     | 0                    | 60                      | -             | -             |
| 7102                                    | Prihodki od obresti   | 9.700                 | 9.700                | 26.701                  | 275,3         | 275,3         |
| 7103                                    | Prihodki od premoženja  | 5.659.202             | 5.659.202            | 5.679.367               | 100,4         | 100,4         |
| <b>711</b>                              | <b>TAKSE IN PRISTOJBINE</b>   | <b>33.000</b>         | <b>33.000</b>        | <b>45.403</b>           | <b>137,6</b>  | <b>137,6</b>  |
| 7111                                    | Upravne takse in pristojbine  | 33.000                | 33.000               | 45.403                  | 137,6         | 137,6         |
| <b>712</b>                              | <b>GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI</b>   | <b>934.000</b>        | <b>934.000</b>       | <b>737.736</b>          | <b>79,0</b>   | <b>79,0</b>   |
| 7120                                    | Globe in druge denarne kazni  | 934.000               | 934.000              | 737.736                 | 79,0          | 79,0          |
| <b>713</b>                              | <b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV</b>                                    | <b>90.540</b>         | <b>90.540</b>        | <b>59.667</b>           | <b>65,9</b>   | <b>65,9</b>   |
| 7130                                    | Prihodki od prodaje blaga in storitev   | 90.540                | 90.540               | 59.667                  | 65,9          | 65,9          |
| <b>714</b>                              | <b>DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI</b>  | <b>694.366</b>        | <b>694.366</b>       | <b>1.623.232</b>        | <b>233,8</b>  | <b>233,8</b>  |
| 7141                                    | Drugi nedavčni prihodki   | 694.366               | 694.366              | 1.624.001               | 233,9         | 233,9         |
| <b>72</b>                               | <b>KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)</b>  | <b>433.000</b>        | <b>433.000</b>       | <b>151.697</b>          | <b>35,0</b>   | <b>35,0</b>   |
| <b>720</b>                              | <b>PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV</b>                                    | <b>99.000</b>         | <b>99.000</b>        | <b>52.308</b>           | <b>52,8</b>   | <b>52,8</b>   |
| 7200                                    | Prihodki od prodaje zgradb in prostorov   | 95.000                | 95.000               | 35.900                  | 37,8          | 37,8          |
| 7201                                    | Prihodki od prodaje prevoznih sredstev  | 0                     | 0                    | 14.041                  | -             | -             |
| 7202                                    | Prihodki od prodaje opreme  | 4.000                 | 4.000                | 2.367                   | 59,2          | 59,2          |
| 7203                                    | Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev                                    | 0                     | 0                    | 0                       | -             | -             |
| <b>721</b>                              | <b>PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>722</b>                              | <b>PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV</b>                  | <b>334.000</b>        | <b>334.000</b>       | <b>99.389</b>           | <b>29,8</b>   | <b>29,8</b>   |
| 7220                                    | Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov                               | 4.000                 | 4.000                | 0                       | 0,0           | 0,0           |
| 7221                                    | Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč   | 330.000               | 330.000              | 99.389                  | 30,1          | 30,1          |
| <b>73</b>                               | <b>PREJETE DONACIJE (730+731)</b>   | <b>1.500</b>          | <b>1.500</b>         | <b>4.250</b>            | <b>283,3</b>  | <b>283,3</b>  |
| <b>730</b>                              | <b>PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV</b>  | <b>1.500</b>          | <b>1.500</b>         | <b>4.250</b>            | <b>283,3</b>  | <b>283,3</b>  |
| 7300                                    | Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb                              | 1.500                 | 1.500                | 4.210                   | 280,7         | 280,7         |
| 7301                                    | Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb                             | 0                     | 0                    | 40                      | -             | -             |
| <b>731</b>                              | <b>PREJETE DONACIJE IZ TUJINE</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>74</b>                               | <b>TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)</b>  | <b>16.703.321</b>     | <b>16.703.321</b>    | <b>5.264.552</b>        | <b>31,5</b>   | <b>31,5</b>   |
| <b>740</b>                              | <b>TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ</b>                  | <b>4.412.717</b>      | <b>4.412.717</b>     | <b>2.063.790</b>        | <b>46,8</b>   | <b>46,8</b>   |
| 7400                                    | Prejeta sredstva iz državnega proračuna   | 3.643.268             | 3.643.268            | 1.663.731               | 45,7          | 45,7          |

| KONTO      | OPIS   | Sprejeti<br>20191 [2] | Veljavni<br>2019 [3] | Realizacija<br>2019 [4] | Indeks<br>4:2 | Indeks<br>4:3 |
|------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 7401       | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov   | 409.449               | 409.449              | 400.059                 | 97,7          | 97,7          |
| 7403       | Prejeta sredstva iz javnih skladov   | 360.000               | 360.000              | 0                       | 0,0           | 0,0           |
| <b>741</b> | <b>PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE</b>  | <b>12.290.604</b>     | <b>12.290.604</b>    | <b>3.200.762</b>        | <b>26,0</b>   | <b>26,0</b>   |
| 7411       | Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike | 12.800                | 12.800               | 0                       | 0,0           | 0,0           |
| 7412       | Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov                            | 5.859.441             | 5.859.441            | 1.018.940               | 17,4          | 17,4          |
| 7413       | Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada                            | 6.418.363             | 6.418.363            | 2.181.821               | 34,0          | 34,0          |
| <b>78</b>  | <b>PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (783+786+787)</b>  | <b>231.100</b>        | <b>231.100</b>       | <b>46.293</b>           | <b>20,0</b>   | <b>20,0</b>   |
| <b>783</b> | <b>PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>786</b> | <b>OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE</b>   | <b>15.000</b>         | <b>15.000</b>        | <b>13.764</b>           | <b>91,8</b>   | <b>91,8</b>   |
| 7860       | Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU  | 15.000                | 15.000               | 13.764                  | 91,8          | 91,8          |
| <b>787</b> | <b>PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ</b>   | <b>216.100</b>        | <b>216.100</b>       | <b>32.529</b>           | <b>15,1</b>   | <b>15,1</b>   |
| 7870       | Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav   | 216.100               | 216.100              | 32.529                  | 15,1          | 15,1          |
| <b>II.</b> | <b>SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)</b>  | <b>77.141.200</b>     | <b>77.141.200</b>    | <b>54.050.318</b>       | <b>70,1</b>   | <b>70,1</b>   |
| <b>40</b>  | <b>TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)</b>  | <b>18.327.119</b>     | <b>18.080.346</b>    | <b>14.078.437</b>       | <b>76,8</b>   | <b>77,9</b>   |
| <b>400</b> | <b>PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM</b>   | <b>3.766.552</b>      | <b>3.809.650</b>     | <b>3.331.150</b>        | <b>88,4</b>   | <b>87,4</b>   |
| 4000       | Plače in dodatki   | 3.268.490             | 3.277.317            | 2.937.886               | 89,9          | 89,6          |
| 4001       | Regres za letni dopust   | 118.529               | 125.204              | 113.782                 | 96,0          | 90,9          |
| 4002       | Povračila in nadomestila   | 211.200               | 211.430              | 169.018                 | 80,0          | 79,9          |
| 4003       | Sredstva za delovno uspešnost  | 132.040               | 133.056              | 72.532                  | 54,9          | 54,5          |
| 4004       | Sredstva za nadurno delo   | 23.500                | 23.500               | 4.548                   | 19,4          | 19,4          |
| 4009       | Drugi izdatki zaposlenim   | 12.793                | 39.143               | 33.385                  | 261,0         | 85,3          |
| <b>401</b> | <b>PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST</b>  | <b>575.970</b>        | <b>588.298</b>       | <b>539.768</b>          | <b>93,7</b>   | <b>91,8</b>   |
| 4010       | Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje   | 286.000               | 293.000              | 269.609                 | 94,3          | 92,0          |
| 4011       | Prispevek za zdravstveno zavarovanje   | 229.540               | 234.860              | 214.904                 | 93,6          | 91,5          |
| 4012       | Prispevek za zaposlovanje  | 2.440                 | 2.440                | 2.275                   | 93,2          | 93,2          |
| 4013       | Prispevek za starševsko varstvo  | 3.260                 | 3.260                | 3.038                   | 93,2          | 93,2          |
| 4015       | Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU   | 54.730                | 54.738               | 49.942                  | 91,3          | 91,2          |
| <b>402</b> | <b>IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE</b>  | <b>11.562.597</b>     | <b>11.863.008</b>    | <b>8.996.453</b>        | <b>77,8</b>   | <b>75,8</b>   |
| 4020       | Pisarniški in splošni material in storitve   | 1.919.138             | 1.813.626            | 1.023.677               | 53,3          | 56,4          |
| 4021       | Posebni material in storitve   | 1.518.056             | 1.701.590            | 966.367                 | 63,7          | 56,8          |
| 4022       | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije   | 1.185.093             | 1.089.320            | 859.497                 | 72,5          | 78,9          |
| 4023       | Prevozni stroški in storitve   | 1.524.404             | 1.524.162            | 1.361.134               | 89,3          | 89,3          |
| 4024       | Izdatki za službena potovanja  | 17.470                | 21.768               | 8.863                   | 50,7          | 40,7          |
| 4025       | Tekoče vzdrževanje   | 4.296.374             | 4.215.803            | 3.851.180               | 89,6          | 91,4          |
| 4026       | Poslovne najemnine in zakupnine  | 258.890               | 642.227              | 462.679                 | 178,7         | 72,0          |
| 4027       | Kazni in odškodnine  | 107.770               | 113.484              | 7.981                   | 7,4           | 7,0           |
| 4029       | Drugi operativni odhodki   | 735.402               | 741.028              | 455.076                 | 61,9          | 61,4          |
| <b>403</b> | <b>PLAČILA DOMAČIH OBRESTI</b>   | <b>407.000</b>        | <b>398.150</b>       | <b>251.070</b>          | <b>61,7</b>   | <b>63,1</b>   |
| 4031       | Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam   | 325.000               | 316.150              | 187.420                 | 57,7          | 59,3          |
| 4033       | Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem   | 82.000                | 82.000               | 63.650                  | 77,6          | 77,6          |
| <b>409</b> | <b>REZERVE</b>   | <b>2.015.000</b>      | <b>1.421.240</b>     | <b>959.996</b>          | <b>47,6</b>   | <b>67,5</b>   |
| 4090       | Splošna proračunska rezervacija  | 960.000               | 366.240              | 0                       | 0,0           | 0,0           |
| 4091       | Proračunska rezerva  | 50.000                | 50.000               | 50.000                  | 100,0         | 100,0         |
| 4093       | Sredstva za posebne namene   | 1.005.000             | 1.005.000            | 909.996                 | 90,5          | 90,5          |
| <b>41</b>  | <b>TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)</b>  | <b>25.797.138</b>     | <b>26.046.984</b>    | <b>25.063.794</b>       | <b>97,2</b>   | <b>96,2</b>   |
| <b>410</b> | <b>SUBVENCije</b>  | <b>729.600</b>        | <b>794.119</b>       | <b>748.039</b>          | <b>102,5</b>  | <b>94,2</b>   |
| 4100       | Subvencije javnim podjetjem  | 122.000               | 143.999              | 143.917                 | 118,0         | 99,9          |

| KONTO       | OPIS   | Sprejeti<br>20191 [2] | Veljavni<br>2019 [3] | Realizacija<br>2019 [4] | Indeks<br>4:2 | Indeks<br>4:3 |
|-------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 4102        | Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom   | 607.600               | 650.120              | 604.123                 | 99,4          | 92,9          |
| <b>411</b>  | <b>TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM</b>  | <b>11.613.593</b>     | <b>11.857.511</b>    | <b>11.214.564</b>       | <b>96,6</b>   | <b>94,6</b>   |
| 4111        | Družinski prejemki in starševska nadomestila   | 65.800                | 65.800               | 61.100                  | 92,9          | 92,9          |
| 4112        | Transferi za zagotavljanje socialne varnosti   | 73.900                | 73.900               | 73.900                  | 100,0         | 100,0         |
| 4117        | Štipendije   | 45.000                | 45.000               | 44.950                  | 99,9          | 99,9          |
| 4119        | Drugi transferi posameznikom   | 11.428.893            | 11.672.811           | 11.034.614              | 96,5          | 94,5          |
| <b>412</b>  | <b>TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM</b>  | <b>2.356.777</b>      | <b>2.346.359</b>     | <b>2.276.781</b>        | <b>96,6</b>   | <b>97,0</b>   |
| 4120        | Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam                                      | 2.356.777             | 2.346.359            | 2.276.781               | 96,6          | 97,0          |
| <b>413</b>  | <b>DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI</b>   | <b>11.097.168</b>     | <b>11.048.995</b>    | <b>10.824.409</b>       | <b>97,5</b>   | <b>98,0</b>   |
| 4131        | Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja   | 408.000               | 398.000              | 370.616                 | 90,8          | 93,1          |
| 4132        | Tekoči transferi v javne sklade  | 112.245               | 64.601               | 64.445                  | 57,4          | 99,8          |
| 4133        | Tekoči transferi v javne zavode  | 10.540.723            | 10.550.194           | 10.361.105              | 98,3          | 98,2          |
| 4135        | Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki         | 36.200                | 36.200               | 28.243                  | 78,0          | 78,0          |
| <b>414</b>  | <b>TEKOČI TRANSFERI V TUJINO</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>42</b>   | <b>INVESTICIJSKI ODHODKI (420)</b>   | <b>30.588.383</b>     | <b>28.207.910</b>    | <b>10.836.542</b>       | <b>35,4</b>   | <b>38,4</b>   |
| <b>420</b>  | <b>NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV</b>  | <b>30.588.383</b>     | <b>28.207.910</b>    | <b>10.836.542</b>       | <b>35,4</b>   | <b>38,4</b>   |
| 4200        | Nakup zgradb in prostorov  | 66.000                | 88.179               | 86.879                  | 131,6         | 98,5          |
| 4201        | Nakup prevoznih sredstev   | 1.076.430             | 1.051.117            | 266.979                 | 24,8          | 25,4          |
| 4202        | Nakup opreme   | 764.457               | 984.342              | 455.497                 | 59,6          | 46,3          |
| 4203        | Nakup drugih osnovnih sredstev   | 500                   | 700                  | 170                     | 34,0          | 24,3          |
| 4204        | Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije  | 18.086.380            | 18.361.735           | 5.726.965               | 31,7          | 31,2          |
| 4205        | Investicijsko vzdrževanje in obnove  | 8.443.106             | 5.792.521            | 3.654.378               | 43,3          | 63,1          |
| 4206        | Nakup zemljišč in naravnih bogastev  | 557.060               | 429.281              | 190.817                 | 34,3          | 44,5          |
| 4207        | Nakup nematerialnega premoženja  | 237.984               | 229.251              | 138.369                 | 58,1          | 60,4          |
| 4208        | Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring | 1.356.466             | 1.270.784            | 316.490                 | 23,3          | 24,9          |
| <b>43</b>   | <b>INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)</b>   | <b>2.428.560</b>      | <b>4.805.960</b>     | <b>4.071.545</b>        | <b>167,7</b>  | <b>84,7</b>   |
| <b>431</b>  | <b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ. OSEBAM</b>  | <b>329.800</b>        | <b>3.337.373</b>     | <b>3.268.941</b>        | <b>991,2</b>  | <b>97,9</b>   |
| 4310        | Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam                               | 289.800               | 272.800              | 232.816                 | 80,3          | 85,3          |
| 4313        | Investicijski transferi privatnim podjetjem  | 20.000                | 3.038.073            | 3.009.658               | 1.618,6       | 99,1          |
| 4314        | Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom   | 20.000                | 26.500               | 26.466                  | 132,3         | 99,9          |
| <b>432</b>  | <b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM</b>  | <b>2.098.760</b>      | <b>1.468.587</b>     | <b>802.605</b>          | <b>38,2</b>   | <b>54,7</b>   |
| 4320        | Investicijski transferi občinam  | 909.763               | 279.570              | 0                       | 0,0           | 0,0           |
| 4323        | Investicijski transferi javnim zavodom   | 1.188.997             | 1.189.017            | 802.605                 | 67,5          | 67,5          |
| <b>III.</b> | <b>PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLIJAJ) (I. - II.)</b>   | <b>-13.870.401</b>    | <b>-13.870.401</b>   | <b>-254.581</b>         | <b>1,8</b>    | <b>1,8</b>    |

V nadaljevanju je pri vsakem naslovu je najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2019.

## **7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (63.270.799 €) 53.795.737 €**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov.

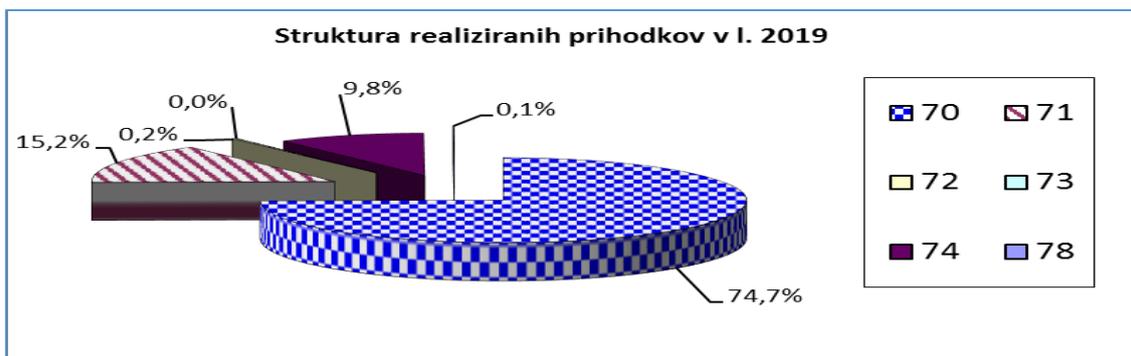
V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi v nadaljevanju.

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. 2019 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v l. 2019 in realizacijo v l. 2018:

| Javnofinančni prihodki    | v €               |                   |                   |              |             |                 |            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|-----------------|------------|
|                           | 2018              | Proračun 2019     |                   | Indeks       |             | Delež v realiz. |            |
|                           |                   | 1                 | Sprejeti          | Realiziran   | 3/1         | 3/2             | 2018       |
| 70 Davčni prihodki        | 40.466.944        | 38.481.070        | 40.156.779        | 99,2         | 104,4       | 81,2            | 74,6       |
| 71 Nedavčni prihodki      | 7.500.280         | 7.420.808         | 8.172.166         | 109,0        | 110,1       | 15,0            | 15,2       |
| 72 Kapitalski prihodki    | 302.043           | 433.000           | 151.697           | 50,2         | 35,0        | 0,6             | 0,3        |
| 73 Prejete donacije       | 17.247            | 1.500             | 4.250             | 24,6         | 283,3       | 0,0             | 0,0        |
| 74 Transforni prihodki    | 1.456.018         | 16.703.321        | 5.264.552         | 361,6        | 31,5        | 2,9             | 9,8        |
| 78 Prejeta sredstva iz EU | 119.467           | 231.100           | 46.293            | 38,7         | 20,0        | 0,3             | 0,1        |
| <b>SKUPAJ</b>             | <b>49.861.999</b> | <b>63.270.799</b> | <b>53.795.737</b> | <b>107,9</b> | <b>85,0</b> | <b>100</b>      | <b>100</b> |



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za l. 2019 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 85 % oziroma realizacija je za dobrih 9,4 mio € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v okviru kapitalskih in transfernih prihodkov ter v okviru prejetih sredstev iz Evropske unije in drugih držav. Višja realizacija od plana pa je v okviru davčnih in nedavčnih prihodkov ter v okviru prejetih donacij.

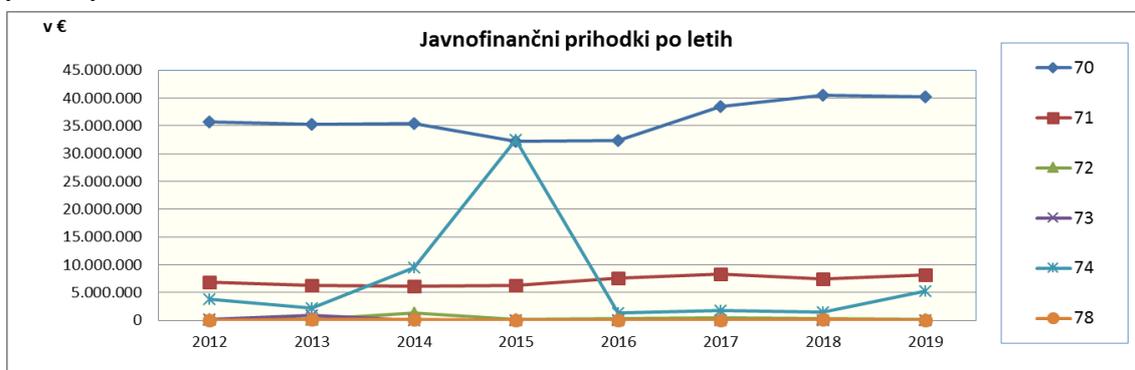
Davčni prihodki so od plana višji za dobrih 1,6 mio €, nedavčni prihodki za dobrih 751 tisoč ter prejete donacije za dobrih 2 tisoč €. Realizacija kapitalskih prihodkov je nižja od plana za dobrih 281 tisoč €, transforni prihodki so manjši za dobrih 11,4 mio €, prejeta sredstva iz Evropske unije in drugih držav pa za dobrih 184 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 2019 so se v primerjavi z letom 2018 nominalno zmanjšali davčni prihodki, in sicer za dobrih 310 tisoč € (indeks 99,2), kapitalski prihodki za dobrih 150 tisoč € (indeks 50,2), prejete donacije za slabih 13 tisoč € (indeks 24,6) ter prejeta sredstva iz Evropske unije in drugih držav za dobrih 73 tisoč € (indeks 38,7). Nominalno so se največ povečali transforni prihodki, in sicer za dobrih 3,8 mio € (indeks 361,6). Porast se beleži tudi pri nedavčnih prihodkih, ki so od lanskimi višji za dobrih 671 tisoč € (indeks 109).

|    |                     | Realizacija v €   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|----|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|    |                     | 2012              | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              |
| 70 | Davčni prihodki     | 35.703.566        | 35.197.035        | 35.334.319        | 32.154.766        | 32.312.143        | 38.450.329        | 40.466.944        | 40.156.779        |
| 71 | Nedavčni prihodki   | 6.928.490         | 6.350.436         | 6.192.543         | 6.244.166         | 7.523.251         | 8.340.456         | 7.500.280         | 8.172.166         |
| 72 | Kapitalski prihodki | 194.851           | 227.907           | 1.328.799         | 100.306           | 349.270           | 471.929           | 302.043           | 151.697           |
| 73 | Prejete donacije    | 230.089           | 926.955           | 83.668            | 10.363            | 26.308            | 1.660             | 17.247            | 4.250             |
| 74 | Transforni prihod.  | 3.810.635         | 2.250.339         | 9.554.812         | 32.424.334        | 1.368.150         | 1.726.818         | 1.456.018         | 5.264.552         |
| 78 | Prejeta sred. iz EU | 81.535            | 119.150           | 143.179           | 37.129            | 0                 | 27.637            | 119.467           | 46.293            |
|    | <b>SKUPAJ</b>       | <b>46.949.166</b> | <b>45.071.822</b> | <b>52.637.321</b> | <b>70.971.065</b> | <b>41.579.123</b> | <b>49.018.828</b> | <b>49.861.999</b> | <b>53.795.737</b> |

|               |                        | Indeks na predhodno leto |             |              |              |             |              |              |              |
|---------------|------------------------|--------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|               |                        | 2012                     | 2013        | 2014         | 2015         | 2016        | 2017         | 2018         | 2019         |
| 70            | Davčni prihodki        | 99,7                     | 98,6        | 100,4        | 91,0         | 100,5       | 119,0        | 105,2        | 99,2         |
| 71            | Nedavčni prihodki      | 105,0                    | 91,7        | 97,5         | 100,8        | 120,5       | 110,9        | 89,9         | 109,0        |
| 72            | Kapitalski prihodki    | 78,5                     | 117,0       | 583,0        | 7,6          | 348,2       | 135,1        | 64,0         | 50,2         |
| 73            | Prejete donacije       | 570,2                    | 402,9       | 9,0          | 12,4         | 253,9       | 6,3          | 1.039,0      | 24,6         |
| 74            | Transforni prihodki    | 76,4                     | 59,1        | 424,6        | 339,4        | 4,2         | 126,2        | 84,3         | 361,6        |
| 78            | Prejeta sredstva iz EU | 96,2                     | 146,1       | 120,2        | 25,9         | 0,0         | 0,0          | 432,3        | 38,7         |
| <b>SKUPAJ</b> |                        | <b>98,3</b>              | <b>96,0</b> | <b>116,8</b> | <b>134,8</b> | <b>58,6</b> | <b>117,9</b> | <b>101,7</b> | <b>107,9</b> |

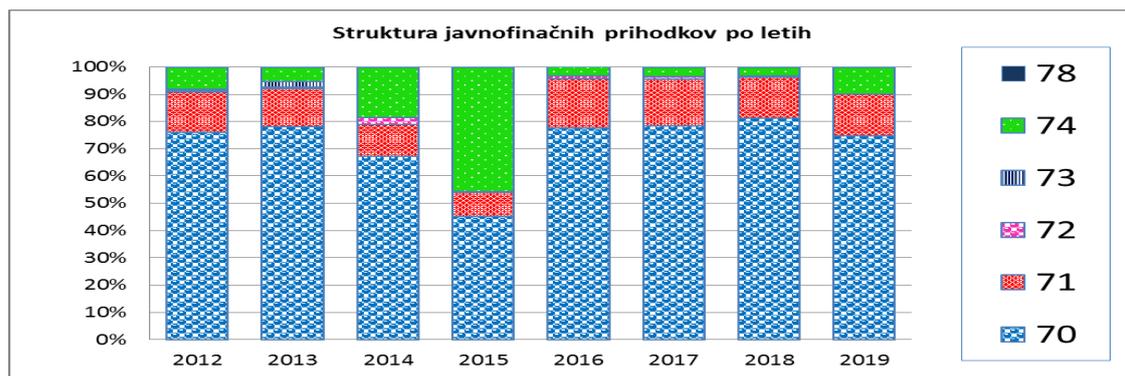
Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2019 glede na leto 2018 ni velikih odstopanj, in sicer se je delež davčnih prihodkov zmanjšal za 6,6 odstotnih točk, delež nedavčnih prihodkov se je povečal za 0,2 odstotni točki, za 0,3 odstotne točke se je zmanjšal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij je v obeh letih enak oz. zanemarljiv glede na celotne prihodke, delež transfernih prihodkov se je povečal za 6,9 odstotne točke, delež prejetih sredstev iz Evropske unije pa se je zmanjšal za 0,1 odstotne točke.



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

|               | Realizacija       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 2012              | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              |
| 70            | 35.703.566        | 35.197.035        | 35.334.319        | 32.154.766        | 32.312.143        | 38.450.329        | 40.466.944        | 40.156.779        |
| 71            | 6.928.490         | 6.350.436         | 6.192.543         | 6.244.166         | 7.523.251         | 8.340.456         | 7.500.280         | 8.172.166         |
| 72            | 194.851           | 227.907           | 1.328.799         | 100.306           | 349.270           | 471.929           | 302.043           | 151.697           |
| 73            | 230.089           | 926.955           | 83.668            | 10.363            | 26.308            | 1.660             | 17.247            | 4.250             |
| 74            | 3.810.635         | 2.250.339         | 9.554.812         | 32.424.334        | 1.368.150         | 1.726.818         | 1.456.018         | 5.264.552         |
| 78            | 81.535            | 119.150           | 143.179           | 37.129            | 0                 | 27.637            | 119.467           | 46.293            |
| <b>SKUPAJ</b> | <b>46.949.166</b> | <b>45.071.822</b> | <b>52.637.321</b> | <b>70.971.065</b> | <b>41.579.123</b> | <b>49.018.828</b> | <b>49.861.999</b> | <b>53.795.737</b> |

|               |                        | Delež v realizaciji |            |            |            |            |            |            |            |
|---------------|------------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|               |                        | 2012                | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       |
| 70            | Davčni prihodki        | 76,0                | 78,1       | 67,1       | 45,3       | 77,7       | 78,4       | 81,2       | 74,6       |
| 71            | Nedavčni prihodki      | 14,8                | 14,1       | 11,8       | 8,8        | 18,1       | 17,0       | 15,0       | 15,2       |
| 72            | Kapitalski prihodki    | 0,4                 | 0,5        | 2,5        | 0,1        | 0,8        | 1,0        | 0,6        | 0,3        |
| 73            | Prejete donacije       | 0,5                 | 2,1        | 0,2        | 0,0        | 0,1        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| 74            | Transforni prihodki    | 8,1                 | 5,0        | 18,2       | 45,7       | 3,3        | 3,5        | 2,9        | 9,8        |
| 78            | Prejeta sredstva iz EU | 0,2                 | 0,3        | 0,3        | 0,1        | 0,0        | 0,1        | 0,2        | 0,1        |
| <b>SKUPAJ</b> |                        | <b>100</b>          | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |



## 70 DAVČNI PRIHODKI

**(38.481.070 €) 40.156.779 €**

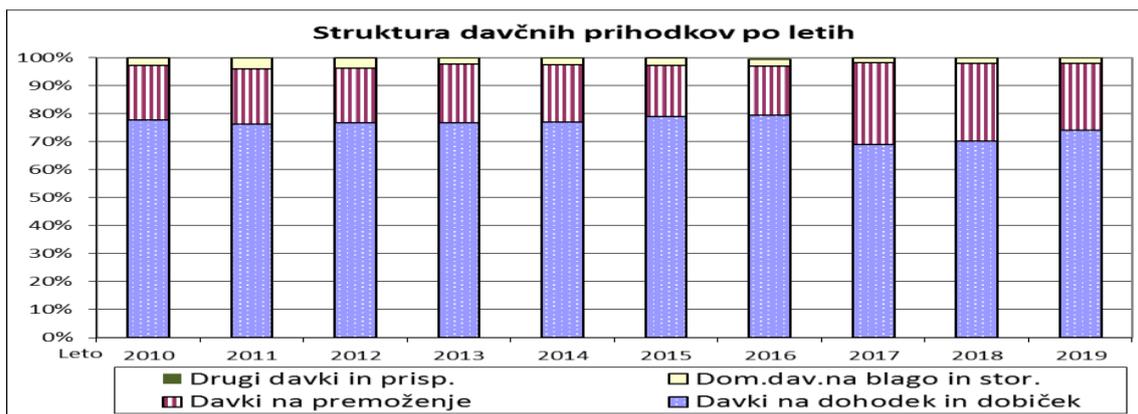
| Konto     | Opis  | Realizacija 2018  | Sprejeti 2019     | Realizacija 2019  | Indeks      |              |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------|
| 1         | 2   | 3                 | 4                 | 5                 | 5/3         | 5/4          |
| <b>70</b> | <b>DAVČNI PRIHODKI v €</b>                                    | <b>40.466.944</b> | <b>38.481.070</b> | <b>40.156.779</b> | <b>99,2</b> | <b>104,4</b> |
| 700020    | Dohodnina - občinski vir                                      | 28.375.327        | 28.993.520        | 29.713.687        | 104,7       | 102,5        |
| 703000    | Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb               | 225.804           | 320.000           | 377.310           | 167,1       | 117,9        |
| 703001    | Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo     | 4.033             | 5.000             | 7.596             | 188,4       | 151,9        |
| 703002    | Zamudne obresti od davkov na nepremičnine                     | 1.312             | 0                 | 1.338             | 102,0       | -            |
| 703003    | Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od prav. oseb    | 6.489.101         | 4.900.000         | 4.975.016         | 76,7        | 101,5        |
| 703004    | Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od fizič. oseb   | 3.280.641         | 2.500.000         | 2.551.422         | 77,8        | 102,1        |
| 703005    | Zamud. obresti iz naslova nadom. za uporabo stavb. zemljišča  | 18.980            | 15.000            | 8.597             | 45,3        | 57,3         |
| 703100    | Davek na vodna plovila  | 6.517             | 6.500             | 6.617             | 101,5       | 101,8        |
| 703101    | Zamudne obresti od davkov na premočnine                       | 9                 | 0                 | 127               | 1.467,3     | -            |
| 703200    | Davek na dediščine in darila                                  | 181.550           | 250.000           | 310.116           | 170,8       | 124,0        |
| 703201    | Zamudne obresti davkov občanov                                | 3.027             | 0                 | 0                 | 0,0         | -            |
| 703202    | Zamudne obresti od davka na dediščine in darila               | 0                 | 0                 | 592               | -           | -            |
| 703300    | Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb                 | 97.159            | 60.000            | 422.792           | 435,1       | 704,6        |
| 703301    | Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb                | 1.000.932         | 750.000           | 959.333           | 95,8        | 127,9        |
| 703303    | Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin                | -421              | 50                | 51                | -12,1       | 101,7        |
| 704403    | Davek na dobitke od iger na srečo                             | 21.387            | 40.000            | 91.884            | 429,6       | 229,7        |
| 704405    | Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo          | 0                 | 0                 | 0                 | 228,6       | -            |
| 704700    | Okoljska dajatev za onesnaž. okolja zaradi odvaj. odpad. voda | 489.931           | 430.000           | 477.992           | 97,6        | 111,2        |
| 704704    | Turistična taksa  | 118.708           | 110.000           | 124.410           | 104,8       | 113,1        |
| 704706    | Občinske takse od pravnih oseb                                | 93.175            | 90.000            | 96.207            | 103,3       | 106,9        |
| 704707    | Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov                 | 550               | 0                 | 2.221             | 404,1       | -            |
| 704708    | Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest                       | 15.735            | 11.000            | 17.404            | 110,6       | 158,2        |
| 706099    | Drugi davki in prispevki                                      | 43.488            | 0                 | 12.067            | 27,7        | -            |

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (74,7 %) vseh prihodkov v letu 2019 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 69 % do 80 % delež, v l. 2019 pa 74 %. Nominalno realizacija dohodnine v letu 2019 znaša dobrih 29,7 mio €.

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

### DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

|     | SKUPINA DAVKA               | Realizacija v €   |                   |                   |                   | Delež v realizaciji |            |            |            |
|-----|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------|------------|------------|
|     |                             | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2016                | 2017       | 2018       | 2019       |
| 700 | Davki na dohodek in dobiček | 25.681.193        | 26.472.796        | 28.375.327        | 29.713.687        | 79,5                | 68,8       | 70,1       | 74,0       |
| 703 | Davki na premoženje         | 5.636.420         | 11.248.590        | 11.308.643        | 9.620.906         | 17,4                | 29,3       | 27,9       | 24,0       |
| 704 | Dom.dav.na blago in stor.   | 835.920           | 728.943           | 739.486           | 810.119           | 2,6                 | 1,9        | 1,8        | 2,0        |
| 706 | Drugi davki in prispevki    | 158.611           | 0                 | 43.488            | 12.067            | 0,5                 | 0,0        | 0,1        | 0,0        |
|     | <b>SKUPAJ</b>               | <b>32.312.143</b> | <b>38.450.329</b> | <b>40.466.944</b> | <b>40.156.779</b> | <b>100</b>          | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |



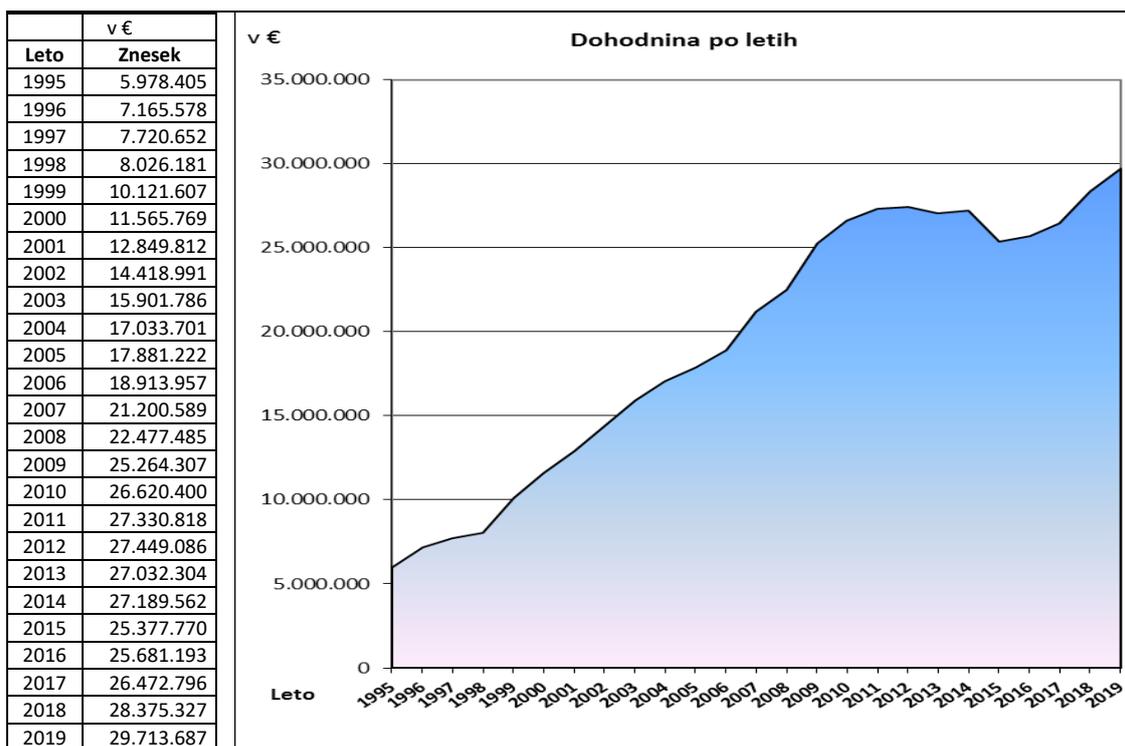
## 700 Davki na dohodek in dobiček

**(28.993.520 €) 29.713.687 €**

**Davki na dohodek in dobiček** oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2019 realizirana v višini dobrih 29,7 mio €, kar v primerjavi s planom pomeni 102,5 % ali nominalno za 720 tisoč € več. V primerjavi z letom 2018 je višja za dobrih 1,3 mio € (indeks 104,7).

Prihodek iz dohodnine, ki je občinam odstopljeni del davkov s strani države, se načrtuje na podlagi povprečnine določene v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije (v nadaljevanju: ZIPRS). Ob pripravi proračuna za leto 2019 smo razpolagali s podatkom o povprečnini v višini 558 EUR. Na tej podlagi je Ministrstvo za finance z dopisom št. 4101-3/2015/8 z dne 10.10.2017 občinam posredovalo predhodne izračune primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za l. 2019. Hkrati je bilo upoštevano, da občinam pri katerih prihodka od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1 presegajo primerno porabo, ti prihodki v letu 2019 pripadajo do 100 % razlike med primerno porabo in prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1. Z dopisom št. 4101-3/2015/9 z dne 26.11.2018 pa je ministrstvo občinam posredovalo nove predhodne podatke o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2019. Povprečnina se je povišala na 573,50 €, tako, da smo prejeli tudi višji znesek dohodnine, kot smo planirali ob pripravi proračuna za leto 2019.

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:



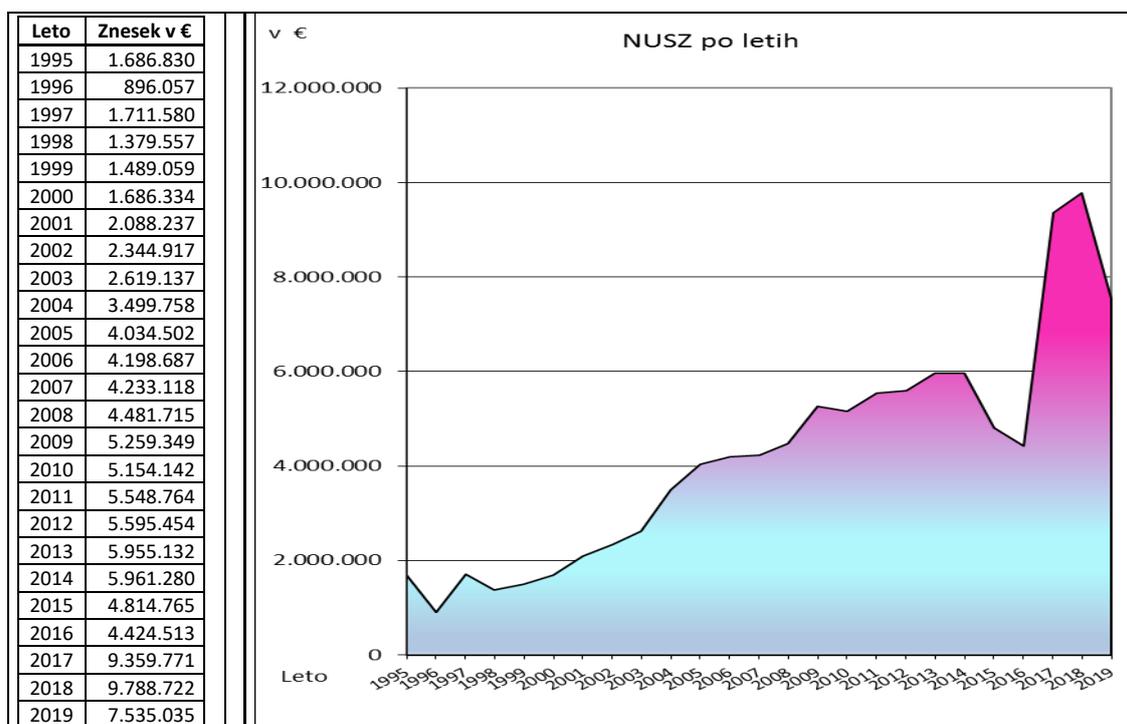
**703 Davki na premoženje****(8.806.550 €) 9.620.906 €**

Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi s l. 2018 manjši za dobrih 1,6 mio € (indeks 85,1). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 109,2, nominalno je večja od plana za 814 tisoč €.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2019 ter realizacija v letu 2018 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

| Konto      | Opis  | Realizacija 2018  | Sprejeti 2019    | Realizacija 2019 | Indeks      |              |
|------------|---|-------------------|------------------|------------------|-------------|--------------|
|            |   |                   |                  |                  | 5/3         | 5/4          |
| 1          | 2   | 3                 | 4                | 5                | 5/3         | 5/4          |
| <b>703</b> | <b>Davki na premoženje</b>                            | <b>11.308.643</b> | <b>8.806.550</b> | <b>9.620.906</b> | <b>85,1</b> | <b>109,2</b> |
| 7030       | Davki na nepremičnine                                 | 10.019.870        | 7.740.000        | 7.921.280        | 79,1        | 102,3        |
| 7031       | Davki na premičnine                                   | 6.525             | 6.500            | 6.743            | 103,3       | 103,7        |
| 7032       | Davki na dediščine in darila                          | 184.577           | 250.000          | 310.707          | 168,3       | 124,3        |
| 7033       | Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje | 1.097.671         | 810.050          | 1.382.175        | 125,9       | 170,6        |

*Davki na nepremičnine*, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 7,9 mio € predstavljajo dobrih 82,3 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 7,5 mio €. V primerjavi s l. 2018 se je realizacija zmanjšala za dobrih 2,2 mio €, v primerjavi s planom pa je višja za dobrih 120 tisoč €. Razlog za nižjo realizacijo v primerjavi z letom 2018 je v dejstvu, da so bile odločbe za NUSZ s strani FURS v preteklih letih izdane z zamiki, tako da je bil del NUSZ realiziran v naslednjem letu. V letu 2019 teh zamikov ni bilo več.



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 377 tisoč €, kar je za 57 tisoč € več kot smo planirali. Realizacija je večja od plana, ker je pri tem davku v letu 2018 prišlo do zamika pri izdaji in plačilu odločb. Glede na valute plačil davka za leto 2018, je bila polovica davka realizirana v letu 2019. Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 7 tisoč €, kar je za dobrih 3 tisoč € več kot v lanskem letu oz. dobrih 2 tisoč € več, kot smo planirali. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja stavb – od fizičnih oseb. Dobrih tisoč € izkazujemo prihodka od zamudnih obrestih od davkov na premoženje.

Dobrih 6 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premičnine* (davek na vodna plovila), kar je malenkost več, kot smo planirali oz. kot znaša realizacija v preteklem letu.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2019 je realizacija v višini 310 tisoč €, kar je za 126 tisoč € več kot v letu 2018 oz. za dobrih 60 tisoč € več kot smo

planirali. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov.

Nad planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje*, in sicer v višini dobrih 1,3 mio € oz. za dobrih 572 tisoč € več kot je bilo planirano in za 284 tisoč € več kot v letu 2018. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

## 704 Domači davki na blago in storitve

**(681.000 €) 810.119 €**

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2019 znašajo dobrih 810 tisoč € in so za dobrih 70 tisoč € (indeks 109,5) večji od lanskih ter za dobrih 129 tisoč € večji od plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 91 tisoč € in je glede na predhodno leto večja za dobrih 70 tisoč € (indeks 429,6), istočasno pa za 51 tisoč € večja od plana (indeks 229,7). Takšna odstopanja izhajajo iz dejstva, da je tovrstne prihodke težko predvidevati.

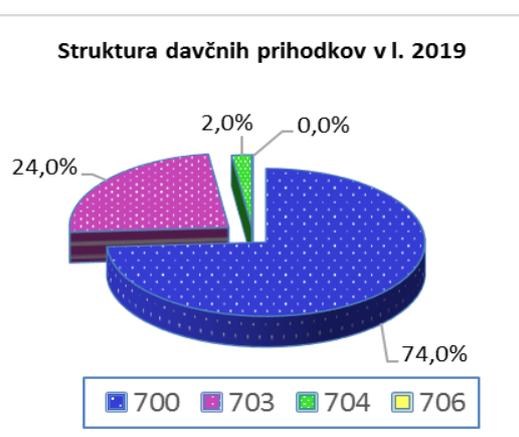
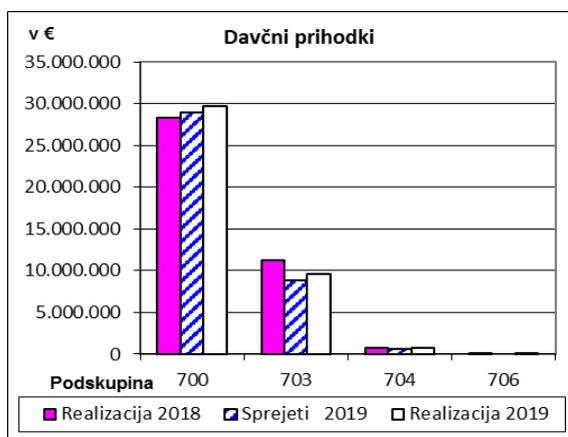
Največji vir prihodkov v tej skupini predstavlja Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki je sicer državna taksa, porablja pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja okolja. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v l. 2019 59 % delež (slabih 478 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija manjša za slabih 12 tisoč € (indeks 97,6).

V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova **občinskih taks**, ki so bile v l. 2019 realizirane v višini dobrih 98 tisoč € (v l. 2018 je bila realizacija dobrih 93 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih 5 tisoč € večji od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 124 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2019 znašajo dobrih 17 tisoč € (v l. 2018 dobrih 15 tisoč €).

V primerjavi z l. 2018 se je v l. 2019 za 3,9 odstotne točke povečal delež davkov na dohodek in dobiček, delež davkov na premoženje se je zmanjšal za 4 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve se je povečal za 0,2 odstotne točke.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2019 ter realizacija v letu 2018 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

|     |                                   | v €               |                   |                   |                   |
|-----|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     | Davčni prihodki                   | Realizacija 2018  | Sprejeti 2019     | Realizacija 2019  | Indeks            |
|     |                                   | 3                 | 2                 | 3                 | 3/1 3/2           |
| 700 | Davki na dohodek in dobiček       | 28.375.327        | 28.993.520        | 29.713.687        | 104,7 102,5       |
| 703 | Davki na premoženje               | 11.308.643        | 8.806.550         | 9.620.906         | 85,1 109,2        |
| 704 | Domači davki na blago in storitve | 739.486           | 681.000           | 810.119           | 109,5 119,0       |
| 706 | Drugi davki in prispevki          | 43.488            | 0                 | 12.067            | 0,0 0,0           |
|     | <b>SKUPAJ</b>                     | <b>40.466.944</b> | <b>38.481.070</b> | <b>40.156.779</b> | <b>99,2 104,4</b> |



**706 Drugi davki in prispevki****(0 €) 12.067 €**

V okviru podskupine Drugi davki in prispevki se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni glede na vrsto davčnega prihodka. Na samo stanje nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Realizacija ob koncu leta znaša dobrih 12 tisoč €.

**71 NEDAVČNI PRIHODKI****(7.420.808 €) 8.172.166 €**

| Konto     | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Realizacija 2019 | Indeks       |              |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| 1         | 2   | 3                | 4                | 5                | 5/3          | 5/4          |
| <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI v €</b>                                      | <b>7.500.280</b> | <b>7.420.808</b> | <b>8.172.166</b> | <b>109,0</b> | <b>110,1</b> |
| 710004    | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb     | 60               | 0                | 60               | 100,0        | -            |
| 710005    | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb       | 2.372            | 0                | 0                | 0,0          | -            |
| 710200    | Prihodki od obresti od sredstev na vpogled                        | 23               | 0                | 0                | 0,0          | -            |
| 710201    | Prihodki od obresti od vezanih depozitov iz nenamenskih sredst    | 3.065            | 0                | 2.934            | 95,7         | -            |
| 710209    | Prihodki od obresti od danih posojil - finančnim institucijam     | 8                | 0                | 25               | 300,0        | -            |
| 710215    | Drugi prihodki od obresti   | 22.578           | 9.700            | 23.743           | 105,2        | 244,8        |
| 710301    | Prihodki od najemnin za poslovne prostore                         | 235.020          | 227.268          | 229.250          | 97,5         | 100,9        |
| 710302    | Prihodki od najemnin za stanovanja                                | 910.076          | 913.212          | 918.497          | 100,9        | 100,6        |
| 710303    | Prihodki od najemnin za opremo                                    | 0                | 0                | 90               | -            | -            |
| 710304    | Prihodki od drugih najemnin                                       | 3.886.674        | 4.079.372        | 3.881.916        | 99,9         | 95,2         |
| 710305    | Prihodki od zakupnin  | 11.681           | 3.850            | 10.639           | 91,1         | 276,3        |
| 710306    | Prihodki iz naslova podeljenih koncesij                           | 60.599           | 55.500           | 60.580           | 100,0        | 109,2        |
| 710309    | Prih. iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo   | 130.918          | 125.000          | 137.592          | 105,1        | 110,1        |
| 710312    | Prih. od podeljenih koncesij za vodno pravico                     | 87.769           | 100.000          | 118.996          | 135,6        | 119,0        |
| 710313    | Prih. od nadom. za dod. služn. pravice in ustan.v stavb. pravice  | 42.478           | 25.000           | 88.589           | 208,6        | 354,4        |
| 710399    | Drugi prihodki od premoženja                                      | 370.894          | 130.000          | 233.218          | 62,9         | 179,4        |
| 711100    | Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo            | 40.798           | 33.000           | 45.305           | 111,0        | 137,3        |
| 711120    | Upravne takse s področja prometa in zvez                          | 0                | 0                | 98               | -            | -            |
| 712001    | Globe za prekrške   | 376.373          | 930.000          | 692.777          | 184,1        | 74,5         |
| 712005    | Denarne kazni v upravnih postopkih                                | 850              | 0                | 2.264            | 266,4        | -            |
| 712007    | Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora                 | 24.684           | 2.000            | 17.143           | 69,5         | 857,2        |
| 712008    | Povpreč. oz. sodne takse ter dr. str. na podl. zakona o prekrških | 14.755           | 2.000            | 25.551           | 173,2        | 1.277,6      |
| 713000    | Prihodki od prodaje blaga in storitev                             | 14.363           | 32.940           | 12.082           | 84,1         | 36,7         |
| 713001    | Prihodki od prodaje materiala in odpadkov                         | 6.161            | 2.000            | 0                | 0,0          | 0,0          |
| 713003    | Prihodki od počitniške dejavnosti                                 | 17.587           | 22.000           | 20.345           | 115,7        | 92,5         |
| 713099    | Drugi prihodki od prodaje   | 40.245           | 33.600           | 27.241           | 67,7         | 81,1         |
| 714100    | Drugi nedavčni prihodki   | 42.642           | 13.500           | 39.661           | 93,0         | 293,8        |
| 714105    | Prihodki od komunalnih prispevkov                                 | 1.014.425        | 500.000          | 1.292.331        | 127,4        | 258,5        |
| 714106    | Prisp. in doplačila občanov za izvaj.dol.progr.tekočega značaja   | 45.545           | 32.510           | 30.000           | 65,9         | 92,3         |
| 714107    | Prisp. in doplačila občanov za izvaj. določ. progr. inv. značaja  | 15.882           | 0                | 16.010           | 100,8        | -            |
| 714120    | Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj            | 4.039            | 1.000            | 10.769           | 266,6        | 1.076,9      |
| 714121    | Prih. iz naslova vnovčenih instrum. za zavarov. izvedbe posla     | 0                | 0                | 1.000            | -            | -            |
| 714199    | Drugi izredni nedavčni prihodki                                   | 77.717           | 147.356          | 233.460          | 300,4        | 158,3        |

Nedavčni prihodki so bili v I. 2019 realizirani v višini dobrih 8,1 mio € (indeks na plan 110,1), kar nominalno znaša 751 tisoč € več od plana.

V primerjavi z realizacijo v I. 2018 je indeks 109 in je nominalno večja za dobrih 671 tisoč €. Padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v podskupinah Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter Prihodki od prodaje blaga in storitev.

**710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja****(5.668.902 €) 5.706.128 €**

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 5,7 mio €, kar predstavlja 69,8 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 100,7 oz. za 37 tisoč € več kot smo planirali, v primerjavi z I. 2018 je prišlo do zmanjšanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 99 (nominalno za 58 tisoč € manj).

Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki od premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 99,5 % 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. 2019 realizirani v višini dobrih 5,6 mio €, v l. 2018 so znašali dobrih 5,7 mio € (indeks 99). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 100,4 (nominalno so višji za 20 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 5 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 5 mio € v l. 2018), in sicer je bilo za 229 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2018 235 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 918 tisoč € (v letu 2018 910 tisoč €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 3,8 mio € (v letu 2018 3,8 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunali Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2019 znašajo dobrih 3,7 mio € (v l. 2018 3,7 mio €). 240 tisoč € smo planirali prihodkov od najemnin za avtobuse, ki naj bi jih kupili in nato dali v najem podjetju Arriva. Do nakupa avtobusov še ni prišlo, tako, da tudi prihodka iz tega naslova ne beležimo.

Prihodki od zakupnin so v letu 2019 znašali dobrih 10 tisoč € (v letu 2018 dobrih 11 tisoč €).

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 60 tisoč €, v letu 2018 je bila realizacija prav tako v višini dobrih 60 tisoč €, načrtovali pa smo prihodek v višini 55 tisoč €.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 137 tisoč €, kar je 12 tisoč € več kot smo planirali oz. dobrih 6 tisoč € več kot v letu 2018.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2019 realizirano za slabih 119 tisoč €, kar je za dobrih 31 tisoč € več kot leto prej in za slabih 19 tisoč € več od planiranega. Prihodek pridobivamo iz naslova izkoriščanja vode v HE Mavčiče in HE Medvode in na samo višino nimamo vpliva.

Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice so v letu 2019 znašali dobrih 88 tisoč € (v letu 2018 42 tisoč €), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 86 tisoč €.

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 233 tisoč € ali dobrih 64 tisoč € več kot v l. 2018. Povečanje je posledica uspešne izterjave zapadlih terjatev do podjetja Amicus.

**Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki** so zanemarljivi, namreč realizacija znaša 60 €, glavnina pripada izplačilu dividend Zavarovalnice Triglav d.d..

**Prihodki od obresti** so realizirani v višini dobrih 26 tisoč € (indeks na plan je 275,3, na leto 2018 pa 104), kar pomeni, da je realizacija za dobrih tisoč € večja od lanske. Od navedenega je dobrih 8 tisoč € zamudnih obresti od stanarin, realizacija zamudnih obresti znaša dobrih 13 tisoč € (l. 2018 dobrih 12 tisoč €), realizacija ostalih obresti po poravnalnih pogodbah pa znaša dobrih tisoč €. Slabih 3 tisoč € izkazujemo tudi obresti od vezanih depozitov.

---

## **711 Takse in pristojbine** **(33.000 €) 45.403 €**

---

**Upravne takse in pristojbine** so bile realizirane v višini dobrih 45 tisoč € (dobrih 4 tisoč € več kot v letu 2018, indeks 111,3). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 137,6 (12 tisoč € več od plana).

---

## **712 Globe in druge denarne kazni** **(934.000 €) 737.736 €**

---

**Globe in druge denarne kazni** so v letu 2019 realizirane pod planom (737 tisoč €, indeks 79), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 9 %, v primerjavi z l. 2018 je indeks 177,1 (321 tisoč € več kot v l. 2018). Dobrih 692 tisoč € je prihodkov od glob, indeks 184,1 glede na lansko leto ali nominalno dobrih 316 tisoč € več. Višja realizacija glede na leto 2018 je posledica nakupa in postavitve novih stacionarnih radarjev. Dobrih 17 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2018 24 tisoč €). Dobrih 25 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2018 dobrih 14 tisoč €).

---

## **713 Prihodki od prodaje blaga in storitev** **(90.540 €) 59.667 €**

---

**Prihodki od prodaje blaga in storitev** so realizirani dobrih 30 tisoč € pod planom (indeks 65,9), in sicer realizacija znaša dobrih 59 tisoč € (v l. 2018 dobrih 78 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo dobrih 2 tisoč €, dobrih 8 tisoč € znašajo prihodki od članarin za izposojilo koles. Dobrih 20 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša dobrih 27 tisoč €.

---

## **714 Drugi nedavčni prihodki** **(694.366 €) 1.623.232 €**

---

**Drugi nedavčni prihodki** predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 1,29 mio € (v l. 2018 dobrih milijon

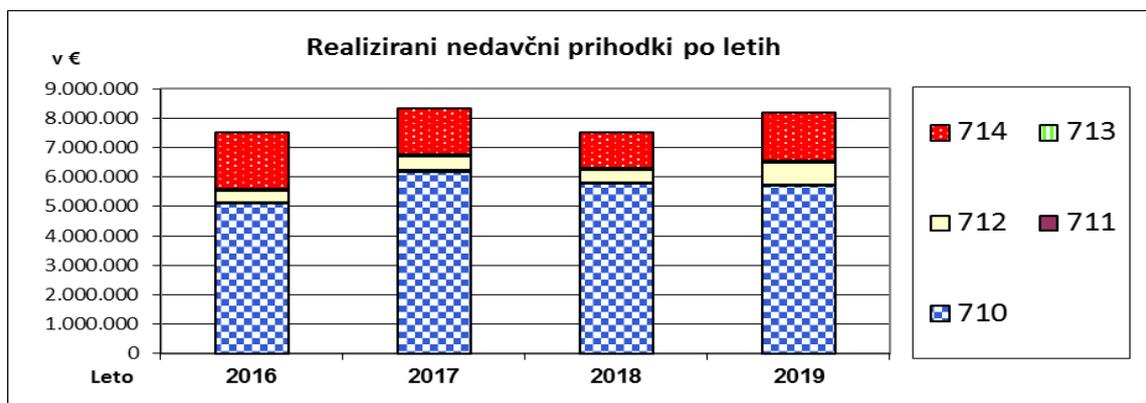
€). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2019 realizirani z indeksom 258,5, kar nominalno znaša dobrih 792 tisoč € več, v primerjavi s predhodnim letom pa z indeksom 127,4 ali nominalno to pomeni dobrih 277 tisoč € več kot leto prej.

Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 28 tisoč €, 11 tisoč € smo prejeli prihodka od nadomestila stroškov lokacijske preveritve, 30 tisoč € znaša prispevek invalidne osebe za družinskega pomočnika, dobrih 16 tisoč € znaša realizacija iz naslova investicijske cene obračunane v okviru cene za najemnine grobov, za dobrih 10 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj. Tisoč € smo prejeli prihodka iz naslova unovčenih instrumentov za zavarovanje izvedbe posla. Dobrih 10 tisoč € je drugih izrednih nedavčnih prihodkov-povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih 4 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka, dobrih 7 tisoč € je bilo povračil odhodkov iz preteklih let za preveč plačan nakup zemljišč s strani MO Kranj. Dobrih 194 tisoč € smo prejeli od Osnovnega zdravstva Gorenjske za projekt Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov OZG OE ZD Kranj.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 694 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 1,6 mio € (indeks 233,8).

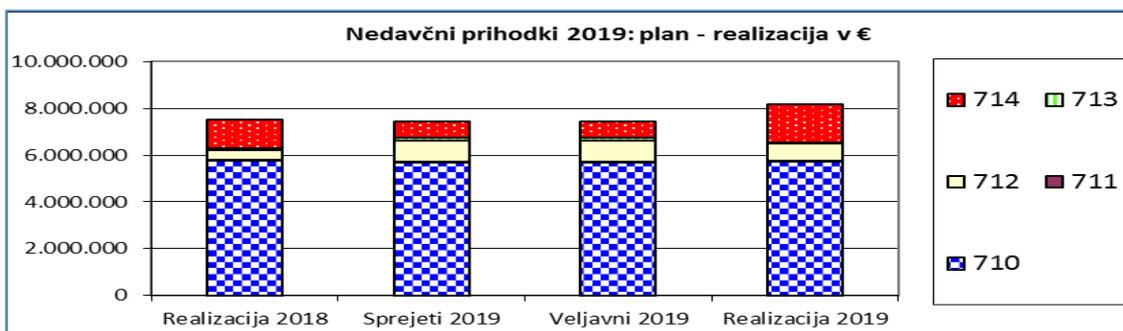
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

|     | Nedavčni prihodki                | Realizacija v €  |                  |                  |                  | Delež        |              |              |              |
|-----|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|     |                                  | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
| 710 | Udel.na dobič.in doh. od premož. | 5.113.215        | 6.183.039        | 5.764.214        | 5.706.128        | 68,0         | 74,1         | 76,9         | 69,8         |
| 711 | Takse in pristojbine             | 34.514           | 37.021           | 40.798           | 45.403           | 0,5          | 0,4          | 0,5          | 0,6          |
| 712 | Globe in druge denarne kazni     | 378.495          | 468.686          | 416.662          | 737.736          | 5,0          | 5,6          | 5,6          | 9,0          |
| 713 | Prih. od prod. blaga in storitev | 88.960           | 61.756           | 78.355           | 59.667           | 1,2          | 0,7          | 1,0          | 0,7          |
| 714 | Drugi nedavčni prihodki          | 1.908.067        | 1.589.955        | 1.200.250        | 1.623.232        | 25,4         | 19,1         | 16,0         | 19,9         |
|     | <b>SKUPAJ</b>                    | <b>7.523.251</b> | <b>8.340.456</b> | <b>7.500.280</b> | <b>8.172.166</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v l. 2019 ter realizacija v letu 2018:

|                              | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Veljavni 2019    | Realizacija 2019 | Indeks       |              |              |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
|                              |                  |                  |                  |                  | 4/1          | 4/2          | 4/3          |
| <b>Nedavčni prihodki v €</b> | <b>1</b>         | <b>2</b>         | <b>3</b>         | <b>4</b>         |              |              |              |
| 710                          | 5.764.214        | 5.668.902        | 5.668.902        | 5.706.128        | 99,0         | 100,7        | 100,7        |
| 711                          | 40.798           | 33.000           | 33.000           | 45.403           | 111,3        | 137,6        | 137,6        |
| 712                          | 416.662          | 934.000          | 934.000          | 737.736          | 177,1        | 79,0         | 79,9         |
| 713                          | 78.355           | 90.540           | 90.540           | 59.667           | 76,1         | 65,9         | 65,9         |
| 714                          | 1.200.250        | 694.366          | 694.366          | 1.623.232        | 135,3        | 233,9        | 233,8        |
| <b>SKUPAJ</b>                | <b>7.500.280</b> | <b>7.420.808</b> | <b>7.420.808</b> | <b>8.172.166</b> | <b>109,0</b> | <b>110,1</b> | <b>110,1</b> |



## 72 KAPITALSKI PRIHODKI

**(433.000 €) 151.697 €**

| Konto     | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019  | Realizacija 2019 | Indeks      |             |
|-----------|---|------------------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| 1         | 2   | 3                | 4              | 5                | 5/3         | 5/4         |
| <b>72</b> | <b>KAPITALSKI PRIHODKI v €</b>                                | <b>302.043</b>   | <b>433.000</b> | <b>151.697</b>   | <b>50,2</b> | <b>35,0</b> |
| 720000    | Prihodki od prodaje poslovnih objektov in poslovnih prostorov | 2.705            | 0              | 0                | 0,0         | -           |
| 720001    | Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj       | 0                | 95.000         | 35.900           | -           | 37,8        |
| 720100    | Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil                    | 4.800            | 0              | 0                | 0,0         | -           |
| 720199    | Prihodki od prodaje drugih prevoznih sredstev                 | 2.809            | 0              | 14.041           | 499,9       | -           |
| 720201    | Prihodki od prodaje računalniške opreme                       | 78               | 0              | 2.367            | 3.034,6     | -           |
| 720299    | Prihodki od prodaje druge opreme                              | 3.417            | 4.000          | 0                | 0,0         | 0,0         |
| 720399    | Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev                  | 500              | 0              | 0                | 0,0         | -           |
| 722000    | Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč                       | 11.780           | 4.000          | 0                | 0,0         | 0,0         |
| 722100    | Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč                         | 275.954          | 330.000        | 99.389           | 36,0        | 30,1        |

**Kapitalni prihodki** so bili v letu 2019 realizirani v višini dobrih 151 tisoč € ali za dobrih 150 tisoč € manj kot v l. 2018 (indeks 50,2). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za 281 tisoč € (indeks 35).

### 720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

**(99.000 €) 52.308 €**

*Prihodki od prodaje zgradb in prostorov* so bili planirani v višini 95 tisoč €, in sicer smo načrtovali prodajo stanovanj, realizacija v letu 2019 znaša slabih 36 tisoč €.

Realizacija *prihodkov od prodaje prevoznih sredstev* znaša dobrih 14 tisoč €, in sicer smo prodali tovorno vozilo in drobilec odpadkov. Prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini, kot ustanoviteljici javnega podjetja nakazala delež kupnine, ki ji pripada.

*Prihodki od prodaje opreme* znašajo dobrih 2 tisoč €, in sicer od prodaje računalniške opreme.

### 722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

**(334.000 €) 99.389 €**

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2019 znaša dobrih 99 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 188 tisoč € manjša (indeks 34,5), glede na plan znaša indeks 29,8, se pravi, da je manjša za dobrih 234 tisoč €. Celotna realizacija se nanaša na prodajo stavbnih zemljišč.

## 73 PREJETE DONACIJE

**(1.500 €) 4.250 €**

### 730 Prejete donacije iz domačih virov

**(1.500 €) 4.250 €**

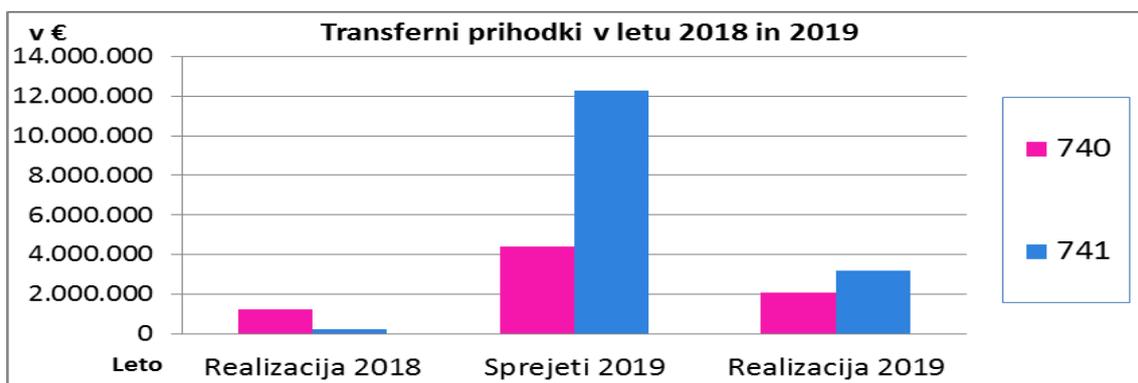
| Konto     | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019 | Realizacija 2019 | Indeks      |              |
|-----------|---|------------------|---------------|------------------|-------------|--------------|
| 1         | 2   | 3                | 4             | 5                | 5/3         | 5/4          |
| <b>73</b> | <b>PREJETE DONACIJE v €</b>                         | <b>17.247</b>    | <b>1.500</b>  | <b>4.250</b>     | <b>24,6</b> | <b>283,3</b> |
| 730000    | Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb  | 17.247           | 1.500         | 4.210            | 24,4        | 280,7        |
| 730100    | Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb | 0                | 0             | 40               | -           | -            |

V proračunu za l. 2019 smo dobrih tisoč € načrtovali prihodkov iz naslova donacij. Realizacija znaša dobrih 4 tisoč €, in sicer je bilo dobrih 2 tisoč € doniranih za nakup slike, razliko so realizirale krajevne skupnosti. V primerjavi z letom 2018 je realizacija manjša za slabih 13 tisoč € (indeks 24,6).

## 74 TRANSFERNI PRIHODKI (16.703.321 €) 5.264.552 €

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 5,2 mio € (skupaj s sredstvi EU, ki smo jih realizirali v višini dobrih 3,2 mio € in **transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**, ki znašajo dobrih 2 mio €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 31,5 % (torej 11,4 mio € manjša realizacija od planirane). Glede na l. 2018 je realizacija večja za dobrih 3,8 mio € (indeks 361,6), predvsem na račun višjih prihodkov iz EU.

| Konto     | Opis   | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019     | Realizacija 2019 | Indeks       |             |
|-----------|--|------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------|
| 1         | 2  | 3                | 4                 | 5                | 5/3          | 5/4         |
| <b>74</b> | <b>TRANSFERNI PRIHODKI v €</b>   | <b>1.456.018</b> | <b>16.703.321</b> | <b>5.264.552</b> | <b>361,6</b> | <b>31,5</b> |
| 740       | Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij                      | 1.236.331        | 4.412.717         | 2.063.790        | 166,9        | 46,8        |
| 741       | Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije | 219.687          | 12.290.604        | 3.200.762        | 1.457,0      | 26,0        |



Transferni prihodki v letih 2018 in 2019:

| Konto         | Opis   | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019     | Realizacija 2019 | Indeks       |             |
|---------------|--|------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------|
| 1             | 2  | 3                | 4                 | 5                | 5/3          | 5/4         |
| <b>74</b>     | <b>TRANSFERNI PRIHODKI v €</b>   | <b>1.456.018</b> | <b>16.703.321</b> | <b>5.264.552</b> | <b>361,6</b> | <b>31,5</b> |
| <b>740001</b> | <b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije</b>          | <b>456.933</b>   | <b>3.183.498</b>  | <b>1.172.446</b> | <b>256,6</b> | <b>36,8</b> |
| 740001023     | Požarna taksa  | 201.555          | 185.000           | 205.621          | 102,0        | 111,1       |
| 740001042     | Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-21. člen ZFO-1                         | 216.786          | 230.936           | 231.078          | 106,6        | 100,1       |
| 740001067     | Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež RS                 | 0                | 510.934           | 0                | -            | 0,0         |
| 740001068     | Komunalna infrastruktura Mlaka - delež RS                              | 0                | 227.154           | 0                | -            | 0,0         |
| 740001069     | Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež RS    | 0                | 3.449             | 0                | -            | 0,0         |
| 740001071     | MOP-Prenova obj.na Cankarjevi 2 (NRP 40018101)                         | 0                | 134.561           | 0                | -            | 0,0         |
| 740001072     | MOP-Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center (NRP 40700120) | 0                | 667.980           | 0                | -            | 0,0         |
| 740001074     | MOP-Pisarna za urbano prenavo (NRP 40018401)                           | 0                | 36.164            | 0                | -            | 0,0         |
| 740001079     | MOP-Celovita prenova stanj.soseske Planina (NRP 40018301)-delež RS     | 0                | 185.586           | 0                | -            | 0,0         |
| 740001081     | MOP-Prenova stanovanj v lasti MOK (NRP 40018201)                       | 0                | 8.650             | 0                | -            | 0,0         |
| 740001082     | MZI-Kolesarske povezave (NRP 40600217)                                 | 0                | 65.370            | 0                | -            | 0,0         |
| 740001087     | MZI-ES OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano (NRP 40700113)               | 0                | 109.600           | 82.465           | -            | 75,2        |
| 740001088     | MZI-ES Prešernovega gledališča Kranj (NRP 40700114)                    | 0                | 27.200            | 20.192           | -            | 74,2        |
| 740001090     | MZI-ES OŠ France Prešeren POŠ Kokrica (NRP 40700116)                   | 0                | 41.600            | 30.857           | -            | 74,2        |
| 740001091     | MZI-ES vrtca Janina (NRP 40700117)                                     | 0                | 29.600            | 22.074           | -            | 74,6        |
| 740001092     | MZI-ES OŠ Helene Puhar (NRP 40700118)                                  | 0                | 52.000            | 39.017           | -            | 75,0        |

|               |   |                |                  |                  |                |                |
|---------------|---|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 740001093     | MIZ-ES upravne stavbe MO Kranj (NRP 40218008)   | 0              | 22.120           | 22.119           | -              | 100,0          |
| 740001094     | MZI-ES OŠ Matije Čopa (NRP 40718044)  | 0              | 76.800           | 59.003           | -              | 76,8           |
| 740001095     | MZI-ES OŠ Simon Jenko-PŠ Trstenik (NRP 40718032)  | 0              | 17.600           | 12.963           | -              | 73,7           |
| 740001096     | MZI-ES OŠ Staneta Žagarja (NRP 40718043)  | 0              | 44.800           | 33.987           | -              | 75,9           |
| 740001097     | MZI-ES Vrtca Najdihojca (NRP 40718033)  | 0              | 24.800           | 18.099           | -              | 73,0           |
| 740001099     | Počakaj na BUS (NRP 40618023)   | 0              | 3.200            | 0                | -              | 0,0            |
| 740001100     | Hitro s kolesom (NRP 40318002)  | 0              | 7.678            | 0                | -              | 0,0            |
| 740001102     | Oskrba s pitno vodo na obm.Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)   | 0              | 34.123           | 0                | -              | 0,0            |
| 740001104     | Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom (NRP 40318001)  | 20.062         | 36.000           | 26.876           | 134,0          | 74,7           |
| 740001105     | MZI-RS Kolesar.povezave v Kranju 1-6 (NRP 40618028)   | 0              | 255.817          | 190.720          | -              | 74,6           |
| 740001106     | Urbana oprema za kolesarje-RS (NRP 40618029)  | 18.530         | 21.460           | 0                | 0,0            | 0,0            |
| 740001107     | MZ-Nadgrad.prost.za izvaj.prevent.progr.v OZG OE ZD Kranj (NRP 40718013)  | 0              | 104.737          | 60.000           | -              | 57,3           |
| 740001108     | Avtobus.nadstreš.in kolesarnice na avtobus.post.-RS (NRP 40618030)  | 0              | 13.000           | 17.375           | -              | 133,7          |
| 740001109     | Rekonstr.Savske ceste- Faza 1 (NRP40619033)   | 0              | 1.627            | 0                | -              | 0,0            |
| 740001110     | Rekonstr.Savske ceste- Faza 2 (NRP40619034)   | 0              | 3.952            | 0                | -              | 0,0            |
| 740001113     | Razsvetlj.nogomet.igrišča in atlet.stadiona   | 0              | 0                | 100.000          | -              | -              |
| <b>740004</b> | <b>Druga prejeta sredstva iz držav. pror.za tekočo porabo</b>   | <b>445.515</b> | <b>459.770</b>   | <b>491.285</b>   | <b>110,3</b>   | <b>106,9</b>   |
| 740004000     | MKGP-vzdr.gozdnih cest  | 3.925          | 6.381            | 4.819            | 122,8          | 75,5           |
| 740004018     | Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika  | 53.400         | 53.400           | 42.481           | 79,6           | 79,6           |
| 740004019     | Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov  | 252.405        | 296.946          | 281.424          | 111,5          | 94,8           |
| 740004020     | Min.za okolje in pr.-povrač.polov.izplač.trž.subv.najemnin  | 77.705         | 47.847           | 104.805          | 134,9          | 219,0          |
| 740004021     | Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov  | 51.532         | 55.196           | 55.216           | 107,1          | 100,0          |
| 740004026     | MKGP-prorač.sklad za gozdove-25%letnega nadom.za upr.drž.gozd.za vzdrž.lokal.cest.infr.   | 635            | 0                | 2.540            | 400,0          | -              |
| 740004028     | Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe  | 250            | 0                | 0                | 0,0            | -              |
| 740004029     | Min.za okolje in prostor-sof.priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti v letu 2018                             | 5.662          | 0                | 0                | 0,0            | -              |
| <b>740100</b> | <b>Prejeta sredstva iz občinskih pror. za tekočo porabo</b>   | <b>329.090</b> | <b>403.649</b>   | <b>336.726</b>   | <b>102,3</b>   | <b>83,4</b>    |
| 740100006     | Prisp.za gas.reš.sluzbo   | 97.826         | 95.000           | 99.216           | 101,4          | 104,4          |
| 740100300     | Sofinanc.poslov.oš h. puhar   | 28.107         | 35.000           | 23.845           | 84,8           | 68,1           |
| 740100301     | Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposlenim   | 110.886        | 136.415          | 110.650          | 99,8           | 81,1           |
| 740100302     | Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-prispevki delodajalcev za soc.var.   | 17.298         | 20.277           | 17.913           | 103,6          | 88,3           |
| 740100303     | Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški   | 29.652         | 56.488           | 34.946           | 117,9          | 61,9           |
| 740100350     | Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl  | 34.680         | 46.198           | 38.711           | 111,6          | 83,8           |
| 740100351     | Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var  | 5.470          | 7.192            | 6.196            | 113,3          | 86,1           |
| 740100352     | Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški  | 5.172          | 7.079            | 5.249            | 101,5          | 74,1           |
| <b>740101</b> | <b>Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije</b>  | <b>4.793</b>   | <b>5.800</b>     | <b>63.333</b>    | <b>1.321,4</b> | <b>1.092,0</b> |
| 740101300     | Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS   | 4.179          | 4.739            | 62.788           | 1.502,4        | 1.324,9        |
| 740101301     | Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS  | 614            | 1.061            | 545              | 88,8           | 51,4           |
| <b>740301</b> | <b>Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije</b>  | <b>0</b>       | <b>360.000</b>   | <b>0</b>         | <b>-</b>       | <b>0,0</b>     |
| 740301001     | Prejeta sredstva od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup novih vozil za cestni promet                                    | 0              | 360.000          | 0                | -              | 0,0            |
| <b>741101</b> | <b>Prejeta sred.iz drž. pror. iz sreds. pror. Evropske unije za izvaj. skupne kmet. in ribiške politike za obd. 2014 - 2020</b> | <b>0</b>       | <b>12.800</b>    | <b>0</b>         | <b>-</b>       | <b>0,0</b>     |
| 741101001     | Počakaj na BUS (NRP 40618023)   | 0              | 12.800           | 0                | -              | 0,0            |
| <b>741200</b> | <b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov</b>                      | <b>0</b>       | <b>14.782</b>    | <b>0</b>         | <b>-</b>       | <b>0,0</b>     |
| 741200008     | LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005   | 0              | 14.782           | 0                | -              | 0,0            |
| <b>741201</b> | <b>Prejeta sred. iz drž. pror. iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov za obdobje 2014 - 2020</b>           | <b>114.685</b> | <b>5.844.659</b> | <b>1.018.940</b> | <b>888,5</b>   | <b>17,4</b>    |

|               |   |                |                  |                  |                |             |
|---------------|---|----------------|------------------|------------------|----------------|-------------|
| 741201001     | Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center(ESRR)(NRP 40700120)   | 0              | 2.671.920        | 0                | -              | 0,0         |
| 741201002     | Hitro s kolesom (NRP 40318002)  | 0              | 30.712           | 1.280            | -              | 4,2         |
| 741201003     | Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-S-kolesom (NRP 40318001)  | 113.685        | 205.000          | 0                | 0,0            | 0,0         |
| 741201004     | MOP-Prenova objekta na Cankarjevi ul.2 (NRP 40018101)   | 0              | 538.244          | 0                | -              | 0,0         |
| 741201005     | MOP-Prenova stanovanj v lasti MOK (NRP 40018201)  | 0              | 34.600           | 0                | -              | 0,0         |
| 741201006     | MOP-Celovita prenova stanj.soseske Planina (NRP 40018301)-delež EU (ESRR)   | 0              | 742.347          | 0                | -              | 0,0         |
| 741201007     | MOP-Pisarna za urbano prenovo (NRP 40018401)  | 0              | 144.654          | 0                | -              | 0,0         |
| 741201009     | MZI-Kolesarske povezave (NRP 40600217)  | 0              | 236.670          | 0                | -              | 0,0         |
| 741201011     | MZI-ESRR Kolesarske povezave v Kranju 1-6 (NRP 40618028)  | 0              | 1.023.249        | 762.878          | -              | 74,6        |
| 741201012     | MZ-ESRR Nadgrad.prost.za izvaj.prevent.progr.v OZG OE ZD Kranj (NRP40718013)  | 0              | 194.947          | 240.000          | -              | 123,1       |
| 741201013     | Rekonstr.Savske ceste- Faza 1 (NRP40619033)   | 0              | 6.509            | 0                | -              | 0,0         |
| 741201014     | Rekonstr.Savske ceste- Faza 2 (NRP40619034)   | 0              | 15.807           | 0                | -              | 0,0         |
| 741201015     | Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe 2014-2020                    | 1.000          | 0                | 0                | 0,0            | -           |
| 741201021     | LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005   | 0              | 0                | 14.782           | -              | -           |
| <b>741300</b> | <b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada</b>            | <b>0</b>       | <b>4.202.045</b> | <b>0</b>         | <b>-</b>       | <b>0,0</b>  |
| 741300017     | Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU  | 0              | 2.895.295        | 0                | -              | 0,0         |
| 741300018     | Komunalna infrastruktura Mlaka - delež EU   | 0              | 1.287.204        | 0                | -              | 0,0         |
| 741300020     | Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež EU   | 0              | 19.546           | 0                | -              | 0,0         |
| <b>741301</b> | <b>Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sred. proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020</b> | <b>105.001</b> | <b>2.216.318</b> | <b>2.181.821</b> | <b>2.077,9</b> | <b>98,4</b> |
| 741301004     | MZI-ES OŠ Jakoba Aljaža s šport.dvorano (NRP 40700113)  | 0              | 438.400          | 471.396          | -              | 107,5       |
| 741301005     | MZI-ES Prešernovega gledališča Kranj (NRP 40700114)   | 0              | 108.800          | 114.415          | -              | 105,2       |
| 741301007     | MZI-ES OŠ France Prešeren POŠ Kokrica (NRP 40700116)  | 0              | 166.400          | 179.805          | -              | 108,1       |
| 741301008     | MZI-ES vrtca Janina (NRP 40700117)  | 0              | 118.400          | 125.088          | -              | 105,6       |
| 741301009     | MZI-ES OŠ Helene Puhar (NRP 40700118)   | 0              | 208.000          | 221.364          | -              | 106,4       |
| 741301010     | MZI-ES upravne stavbe MO Kranj (NRP 40218008)   | 0              | 125.348          | 125.346          | -              | 100,0       |
| 741301011     | MZI-ES OŠ Matije Čopa (NRP 40718044)  | 0              | 307.200          | 328.904          | -              | 107,1       |
| 741301012     | MZI-ES OŠ Simon Jenko-PŠ Trstenik (NRP 40718032)  | 0              | 70.400           | 73.455           | -              | 104,3       |
| 741301013     | MZI-ES OŠ Staneta Žagarja (NRP 40718043)  | 0              | 179.200          | 188.734          | -              | 105,3       |
| 741301015     | MZI-ES Vrtca Najdihojca (NRP 40718033)  | 0              | 99.200           | 102.556          | -              | 103,4       |
| 741301018     | Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)  | 0              | 193.366          | 0                | -              | 0,0         |
| 741301020     | Urbana oprema za kolesarje (kohezija) (NRP 40618029)  | 105.001        | 121.604          | 0                | 0,0            | 0,0         |
| 741301021     | Avtobus.nadstrešn.in kolesarnice na avtob.post.(kohezija)(NRP40618030)  | 0              | 80.000           | 98.457           | -              | 123,1       |
| 741301022     | Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-S-kolesom (NRP 40318001)  | 0              | 0                | 152.300          | -              | -           |

## **740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (4.412.717 €) 2.063.790 €**

Od načrtovanih 3,6 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 1,6 mio €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 1,1 mio € (v l. 2018 456 tisoč €), in sicer za požarno takso dobrih 205 tisoč €, 231 tisoč € smo prejeli od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko po 21. členu ZFO-1, za projekt Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom smo prejeli dobrih 26 tisoč €, za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6 dobrih 190 tisoč €, za projekt Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG ZD Kranj 60 tisoč €, za projekt Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih dobrih 17 tisoč €, za projekt Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona 100 tisoč € ter za projekte energetskih sanacij dobrih 340 tisoč €. Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2019 oz. njihovega zamika realizacij v prihodnja leta, so tako izpadla tudi načrtovana sredstva iz državnega proračuna za investicije v skupni višini 2 mio €.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 491 tisoč € (v l. 2018 445 tisoč €), od tega dobrih 281 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 55 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih 42 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika. Dobrih 104 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 dobrih 2 tisoč € ter od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli dobrih 4 tisoč €.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v l. 2019 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 400 tisoč € ali za dobrih 66 tisoč € več kot v l. 2018 (indeks 119,8), kar je za dobrih 9 tisoč € manj kot se je planiralo. Dobrih 99 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 2019 za dobrih 23 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 163 tisoč €.

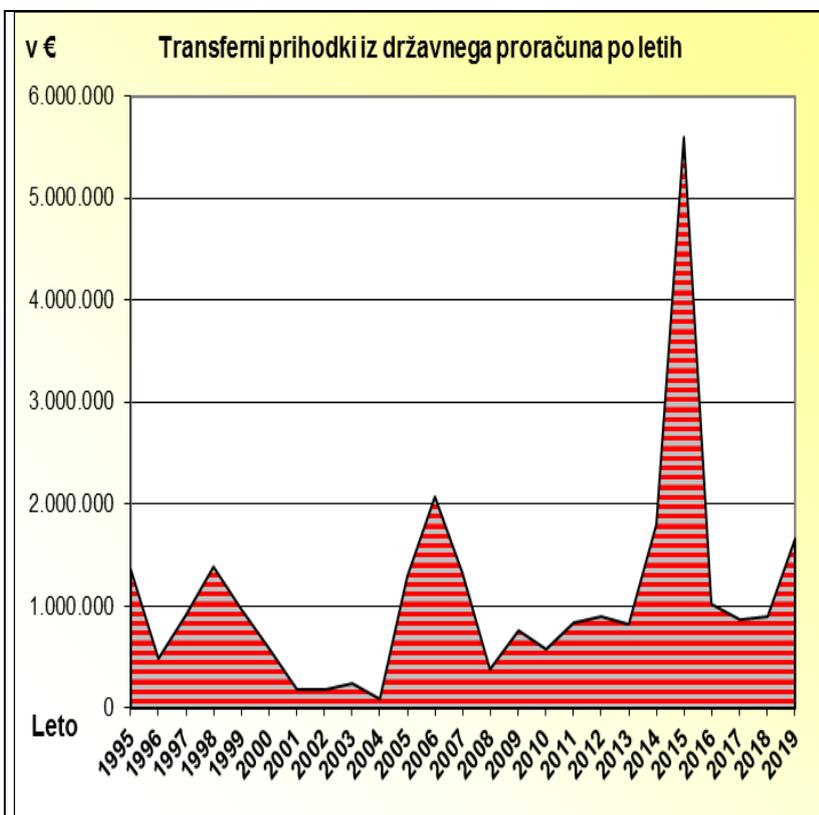
V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, iz tega naslova v letu 2019 beležimo sredstva v višini dobrih 50 tisoč €.

V okviru transfernih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 63 tisoč €, in sicer iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata in Skupne službe notranje revizije za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

360 tisoč € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije, in sicer za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusov). Zaradi nerealizacije tega projekta v letu 2019, sredstev nismo prejeli.

#### 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       |
| 2018 | 902.448       |
| 2019 | 1.663.731     |



---

**741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav (12.290.604 €) 3.200.762 €**

---

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* znaša dobrih 3,2 mio €, planirana je bila v višini 12,2 mio € (indeks na plan 26), od realizacije leta 2018 je večja za 2,9 mio € (indeks 1.457).

V okviru teh sredstev beležimo realizacijo iz strukturnih skladov, in sicer dobrih 14 tisoč € za projekt LAS-Gorenjska košarica, dobrih tisoč € pa smo prejeli za projekt Hitro s kolesom, dobrih 762 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6 ter 240 tisoč € za projekt Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG ZD Kranj.

Iz kohezijskih skladov smo za projekt Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih prejeli dobrih 98 tisoč €, za projekt Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-S-kolesom dobrih 152 tisoč € ter za projekte energetske sanacije dobrih 1,9 mio €.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2019 oz. njihovega zamika realizacij v prihodnja leta, so tako izpadla tudi načrtovana sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v skupni višini dobrih 9 mio €.

Seznam načrtovanih in realiziranih transfernih prihodkov v okviru posameznih projektov je naveden v zgornji tabeli, razlogi za nerealizacijo projektov in tako posledično tudi izpada prihodka, pa so podrobneje opisani v obrazložitvah posebnega dela proračuna v okviru obrazložitve NRP.

---

**78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (231.100 €) 46.293 €**

---

**786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije (231.100 €) 46.293 €**

---

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU, smo za projekt LUMAT planirali 15 tisoč €, prejeli pa dobrih 13 tisoč €.

---

**787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav (216.100 €) 32.529 €**

---

V okviru te podskupine prihodkov smo za leto 2019 načrtovali prihodek v višini 216 tisoč €, in sicer za projekt energetske sanacije javnih objektov-sredstva tehnične pomoči, prejeli pa dobrih 32 tisoč €.

#### 4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

(77.141.200 €) 54.050.318 €

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

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

V letu 2019 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 54 mio € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 6,4 mio € več kot l. 2018 (indeks 113,5). Iz spodnje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom višja realizacija v vseh skupinah javnofinančnih odhodkov, razen v skupini tekočih odhodkov. Tekoči odhodki so manjši od lanskoletnih za dobrih 1,2 mio € (indeks 91,9), tekoči transferi so višji za dobrih 1,1 mio € (indeks 104,6), investicijski odhodki za dobrih 3,7 mio € (indeks 151,9) ter investicijski transferi za dobrih 2,8 mio € (indeks 336,1).

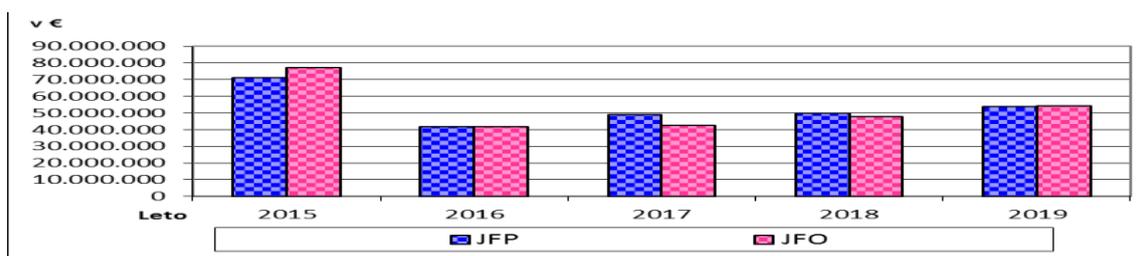
|               |                         | Realizacija v €   |                   |                   |                   | Indeks       |              |              |
|---------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
|               |                         | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2/1          | 3/2          | 4/3          |
|               |                         | 1                 | 2                 | 3                 | 4                 |              |              |              |
| 40            | Tekoči odhodki          | 14.319.253        | 14.318.508        | 15.321.238        | 14.078.437        | 100,0        | 107,0        | 91,9         |
| 41            | Tekoči transferi        | 21.984.590        | 22.616.564        | 23.962.028        | 25.063.794        | 102,9        | 105,9        | 104,6        |
| 42            | Investicijski odhodki   | 4.452.186         | 4.622.497         | 7.135.968         | 10.836.542        | 103,8        | 154,4        | 151,9        |
| 43            | Investicijski transferi | 1.153.453         | 810.939           | 1.211.562         | 4.071.545         | 70,3         | 149,4        | 336,1        |
| <b>SKUPAJ</b> |                         | <b>41.909.482</b> | <b>42.368.507</b> | <b>47.630.796</b> | <b>54.050.318</b> | <b>101,1</b> | <b>112,4</b> | <b>113,5</b> |

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.

Odhodki torej v letu 2019 presegajo prihodke za dobrih 254 tisoč €. Planirali smo zadolževanje do višine 12 mio €, zadolžili smo se za 3,5 mio €, za dobrih 2,2 mio € pa smo odplačali dolga.

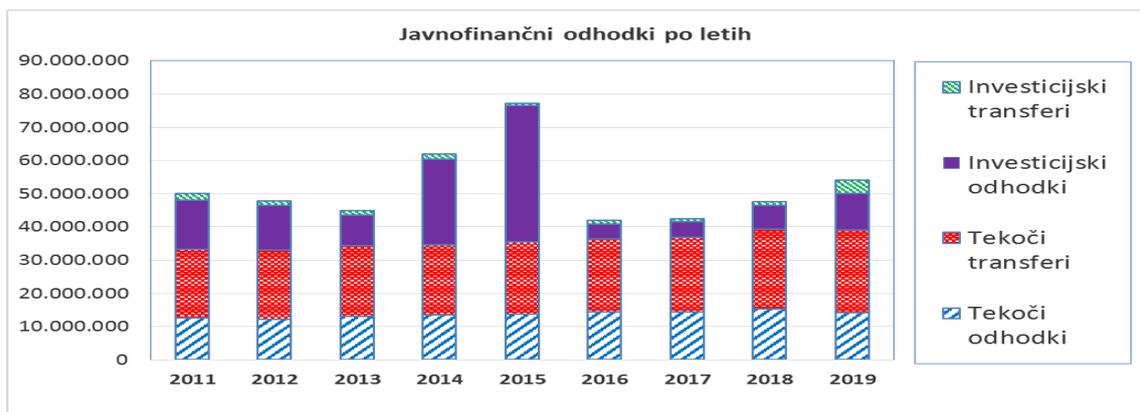
#### Primerjava prihodkov in odhodkov 2015-2019

| v € | 2015              | 2016            | 2017             | 2018             | 2019            | Indeks na predhodno leto |       |       |       |
|-----|-------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------|-------|-------|-------|
|     | 1                 | 2               | 3                | 4                | 5               | 2/1                      | 3/2   | 4/3   | 5/4   |
| JFP | 70.971.065        | 41.579.123      | 49.018.828       | 49.861.999       | 53.795.737      | 58,6                     | 117,9 | 101,7 | 107,9 |
| JFO | 77.189.350        | 41.909.482      | 42.368.507       | 47.630.796       | 54.050.318      | 54,3                     | 101,1 | 112,4 | 113,5 |
|     | <b>-6.218.285</b> | <b>-330.359</b> | <b>6.650.321</b> | <b>2.231.203</b> | <b>-254.581</b> |                          |       |       |       |



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2019 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

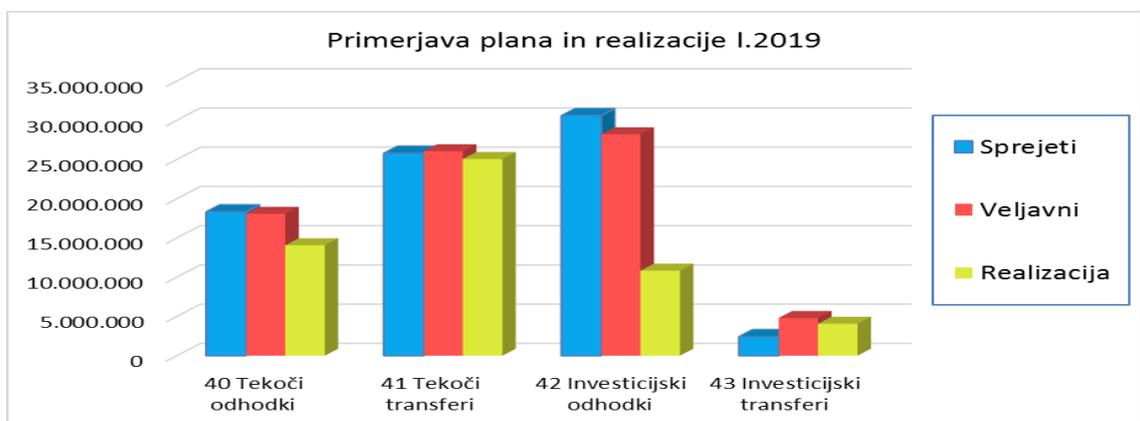
|               |                         | Realizacija v €   |                   |                   |                   | Deleži       |              |              |              |
|---------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|               |                         | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
| 40            | Tekoči odhodki          | 14.319.253        | 14.318.508        | 15.321.238        | 14.078.437        | 34,2         | 33,8         | 32,2         | 26,0         |
| 41            | Tekoči transferi        | 21.984.590        | 22.616.564        | 23.962.028        | 25.063.794        | 52,5         | 53,4         | 50,3         | 46,4         |
| 42            | Investicijski odhodki   | 4.452.186         | 4.622.497         | 7.135.968         | 10.836.542        | 10,6         | 10,9         | 15,0         | 20,0         |
| 43            | Investicijski transferi | 1.153.453         | 810.939           | 1.211.562         | 4.071.545         | 2,8          | 1,9          | 2,5          | 7,6          |
| <b>SKUPAJ</b> |                         | <b>41.909.482</b> | <b>42.368.507</b> | <b>47.630.796</b> | <b>54.050.318</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |



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 naslednjih treh letih se je gibal med 12 % in 17 %. V letu 2019 pa se je zopet povečal na 27,6 %. Takšen obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture glede na prejšnje leto je posledica povečanja tako investicijskih odhodkov kot investicijskih transferov.

#### JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2019

|                            | Proračun 2019 v € |                   |                   |             |             |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                            | Sprejeti          | Veljavni          | Realizacija       | Indeks      |             |
|                            | 1                 | 2                 | 3                 | 3/1         | 3/2         |
| 40 Tekoči odhodki          | 18.327.119        | 18.080.346        | 14.078.437        | 76,8        | 77,9        |
| 41 Tekoči transferi        | 25.797.138        | 26.046.984        | 25.063.794        | 97,2        | 96,2        |
| 42 Investicijski odhodki   | 30.588.383        | 28.207.910        | 10.836.542        | 35,4        | 38,4        |
| 43 Investicijski transferi | 2.428.560         | 4.805.960         | 4.071.545         | 167,7       | 84,7        |
| <b>SKUPAJ</b>              | <b>77.141.200</b> | <b>77.141.200</b> | <b>54.050.318</b> | <b>70,1</b> | <b>70,1</b> |



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2019 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 70,1 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih in transferih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

#### 40 TEKOČI ODHODKI

**(18.327.119 €) 14.078.437 €**

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:<br>2018 | Sprejeti<br>2019  | Realizacija:<br>2019 | Indeks      |             | Delež        |              |
|----|---|----------------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|    |   |                      |                   |                      | 6/4         | 6/5         | 2018         | 2019         |
| 2  | 3   | 4                    | 5                 | 6                    | 6/4         | 6/5         | 2018         | 2019         |
|    | <b>TEKOČI ODHODKI (40)</b>                  | <b>15.321.238</b>    | <b>18.327.119</b> | <b>14.078.437</b>    | <b>91,9</b> | <b>76,8</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 01 | POLITIČNI SISTEM                            | 345.649              | 423.725           | 344.936              | 99,8        | 81,4        | 2,3          | 2,5          |
| 02 | EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA        | 44.234               | 66.900            | 42.452               | 96,0        | 63,5        | 0,3          | 0,3          |
| 03 | ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ        | 48.482               | 48.000            | 14.475               | 29,9        | 30,2        | 0,3          | 0,1          |
| 04 | SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE | 1.719.178            | 1.037.112         | 707.076              | 41,1        | 68,2        | 11,2         | 5,0          |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA                          | 5.164.078            | 6.429.143         | 5.189.387            | 100,5       | 80,7        | 33,7         | 36,9         |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH      | 35.172               | 50.610            | 22.918               | 65,2        | 45,3        | 0,2          | 0,2          |
| 08 | NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST                  | 89.670               | 234.000           | 168.714              | 188,1       | 72,1        | 0,6          | 1,2          |
| 11 | KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO          | 87.973               | 104.916           | 83.479               | 94,9        | 79,6        | 0,6          | 0,6          |
| 12 | PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN | 119.168              | 273.103           | 343.135              | 287,9       | 125,6       | 0,8          | 2,4          |
| 13 | PROMET, PROMET. INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE   | 4.048.829            | 4.194.224         | 3.723.087            | 92,0        | 88,8        | 26,4         | 26,4         |
| 14 | GOSPODARSTVO                                | 188.302              | 177.200           | 40.744               | 21,6        | 23,0        | 1,2          | 0,3          |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE       | 223.128              | 285.757           | 209.202              | 93,8        | 73,2        | 1,5          | 1,5          |
| 16 | PROSTOR. PLANIR. IN STANOVAN. KOMUNAL. DEJ. | 2.588.284            | 3.057.839         | 2.337.760            | 90,3        | 76,5        | 16,9         | 16,6         |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO                         | 601                  | 1.640             | 1.126                | 187,4       | 68,7        | 0,0          | 0,0          |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE     | 52.593               | 89.388            | 54.548               | 103,7       | 61,0        | 0,3          | 0,4          |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE                               | 228.357              | 411.162           | 483.873              | 211,9       | 117,7       | 1,5          | 3,4          |
| 20 | SOCIALNO VARSTVO                            | 204                  | 400               | 59                   | 28,9        | 14,8        | 0,0          | 0,0          |
| 22 | SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA                  | 287.335              | 432.000           | 261.467              | 91,0        | 60,5        | 1,9          | 1,9          |
| 23 | INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI       | 50.000               | 1.010.000         | 50.000               | 100,0       | 5,0         | 0,3          | 0,4          |

Iz zgornje tabele je razvidno, da je 36,9 % ali nominalno 5,1 mio € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2019 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 1,2 mio € manjša od plana in za 25 tisoč € večja od predhodnega leta.

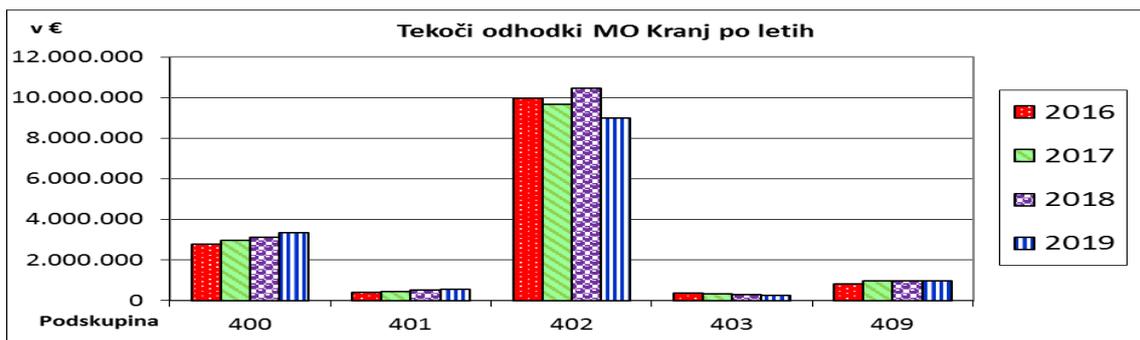
Dobrih 3,7 mio € oz. 26,4 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 471 tisoč € manjša do plana ter za dobrih 325 tisoč € manjša od realizacije v letu 2018.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, realizacija predstavlja 16,6 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 2,3 mio €, od planirane je manjša za dobrih 720 tisoč € in za 250 tisoč € manjša od realizacije v letu 2018.

Dobrih 707 tisoč € znaša realizacija v okviru področja 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, od plana je nižja za 330 tisoč € ter od predhodnega leta za dobrih milijon €.

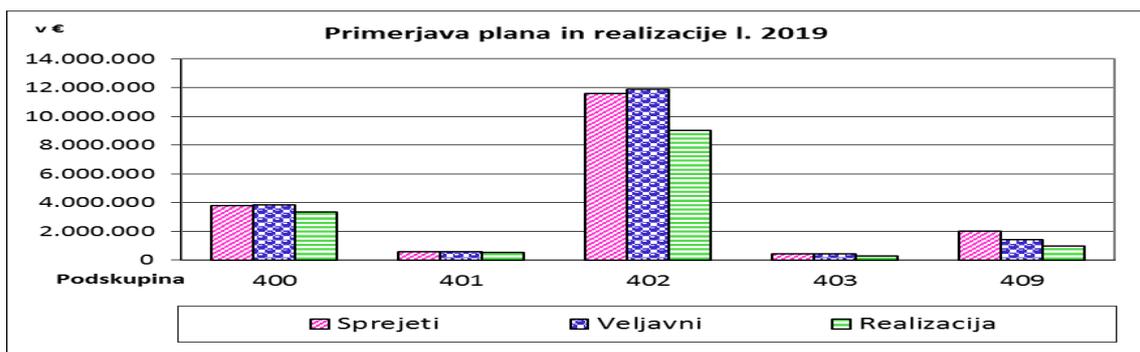
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom zmanjšali z indeksom 91,9 ali nominalno za dobrih 1,2 mio €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

| NAZIV KONTA                       | Realizacija v €   |                   |                   |                   | Indeks       |              |              |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                   | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2/1          | 3/2          | 4/3          |
|                                   | 1                 | 2                 | 3                 | 4                 |              |              |              |
| Plače in drugi izdatki zap.(400)  | 2.760.763         | 2.947.706         | 3.120.883         | 3.331.150         | 106,8        | 105,9        | 106,7        |
| Prisp.delod.za soc.varnost(401)   | 410.275           | 449.633           | 500.425           | 539.768           | 109,6        | 111,3        | 107,9        |
| Izdatki za blago in storitve(402) | 9.960.839         | 9.664.037         | 10.454.052        | 8.996.453         | 97,0         | 108,2        | 86,1         |
| Plačila domačih obresti (403)     | 356.377           | 307.131           | 280.879           | 251.070           | 86,2         | 91,5         | 89,4         |
| Rezerve (409)                     | 831.000           | 950.000           | 965.000           | 959.996           | 114,3        | 101,6        | 99,5         |
| <b>Skupaj tekoči odhodki</b>      | <b>14.319.254</b> | <b>14.318.508</b> | <b>15.321.238</b> | <b>14.078.437</b> | <b>100,0</b> | <b>107,0</b> | <b>91,9</b>  |
| <b>Skupaj odhodki(R-4)</b>        | <b>41.909.482</b> | <b>42.368.507</b> | <b>47.630.796</b> | <b>54.050.318</b> | <b>101,1</b> | <b>112,4</b> | <b>113,5</b> |
| Delež tekočih odhodkov v R - 4    | 34,17             | 33,80             | 32,17             | 26,05             |              |              |              |



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

|               |                              | PRORAČUN 2019 v € |                   |                   | Indeks      |             |
|---------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|               |                              | Sprejeti          | Veljavni          | Realizacija       | 3/1         | 3/2         |
|               |                              | 1                 | 2                 | 3                 |             |             |
| 400           | Plače in drugi izdatki zap.  | 3.766.552         | 3.809.650         | 3.331.150         | 88,4        | 87,4        |
| 401           | Prisp.delod.za soc.varnost   | 575.970           | 588.298           | 539.768           | 93,7        | 91,8        |
| 402           | Izdatki za blago in storitve | 11.562.597        | 11.863.008        | 8.996.453         | 77,8        | 75,8        |
| 403           | Plačila domačih obresti      | 407.000           | 398.150           | 251.070           | 61,7        | 63,1        |
| 409           | Rezerve                      | 2.015.000         | 1.421.240         | 959.996           | 47,6        | 67,5        |
| <b>SKUPAJ</b> |                              | <b>18.327.119</b> | <b>18.080.346</b> | <b>14.078.437</b> | <b>76,8</b> | <b>77,9</b> |



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2019 realizirani 76,8 %, oz. je realizacija za dobrih 4,2 mio € manjša od plana. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 77,8 (nominalno manjša za dobrih 2,5 mio €), odstotkovno pa najbolj odstopa realizacija rezerv (47,6), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 67,5 %. Prav tako odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 61,7) predvsem zaradi padanja oz. stagniranja obrestne mere EURIBOR.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja 3,9 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 551 tisoč € (v sprejetem proračunu smo jih načrtovali za dobrih milijon €). Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

**400 Plače in drugi izdatki zaposlenim (3.766.552 €) 3.331.150 €**

**401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost (575.970 €) 539.768 €**

**Stroški dela** (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2019 realizirani v višini 3,8 mio €. V primerjavi z letom 2018 so stroški dela višji za dobrih 249 tisoč €, in sicer zaradi premestitev določenih zaposlenih na zahtevnejša delovna mesta, zaradi nove višje uvrstitve delovnih mest in nazivov v plačne razrede na podlagi Aneksa št. 4 h Kolektivni pogodbi za državno upravo, uprave pravosodnih organov in uprave samoupravnih lokalnih skupnosti - tarifni del (Uradni list RS, št. 80/18), večjega števila napredovanj zaposlenih v višji plačni razred in naziv v letu 2018, ki so pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma nazivom pridobili s 1. 12. 2018, višjega regresa za letni dopust v letu 2019 ter povišanja

premijskih razredov dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev za leto 2019. Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 471 tisoč € (indeks 89,1). 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 2019, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh kontih v okviru stroškov dela.

---

## 402 Izdatki za blago in storitve

**(11.562.597 €) 8.996.453 €**

---

**Izdatki za blago in storitve** so bili v l. 2019 realizirani v višini dobrih 8,9 mio €, kar v primerjavi z letom 2018 pomeni zmanjšanje za dobrih 1,4 mio € (indeks 86,1).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena le v višini indeksa 77,8 ali povedano drugače, porabili smo za 2,5 € manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s veljavnim proračunom, indeks znaša 75,8.

V l. 2019 so se v primerjavi z l. 2018 zmanjšali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 372 tisoč €. Realizacija znaša dobrih milijon € (895 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 104 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za pisarniški material in storitve je bilo porabljenih dobrih 28 tisoč €, za čistilni material in storitve dobrih 58 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 26 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 61 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 9 tisoč €, dobrih tisoč € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja, za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenih 171 tisoč € (151 tisoč € pod planom), za računalniške storitve dobrih 43 tisoč €, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 16 tisoč €, za reprezentanco 21 tisoč €, dobrih 102 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij, dobrih 4 tisoč € za storitve informacijske podpore uporabnikom ter dobrih 478 tisoč € za drugi splošni material in storitve.

Stroški **posebnega materiala in storitev** so se nominalno povečali za dobrih 107 tisoč € (indeks na predhodno leto 112,5), realizacija znaša dobrih 966 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 63,7 % ali dobrih 551 € tisoč manj kot smo planirali. Dobrih 413 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeno 15 tisoč €, za drobni inventar dobrih 6 tisoč €, za zdravniške preglede zaposlenih dobrih 6 tisoč €, za protokolarna darila, promocijske ogleda, organizacijo proslav in podobne storitve dobrih 59 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 33 tisoč € ter za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeno za 844 tisoč € sredstev (dobrih 459 tisoč € manj od plana), od tega v okviru projektov NRP dobrih 389 tisoč € (dobrih 343 tisoč € za projekt Energetska zasnova Kranja).

**Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij** so bili realizirani v višini dobrih 859 tisoč €, v primerjavi z letom 2018 so se zmanjšali za dobrih 42 tisoč € (indeks 95,3), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 72,5 % (manjša realizacija za dobrih 325 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer dobrih 432 tisoč € (v lanskem letu 402 tisoč €), kar je za skoraj 11 tisoč € manj kot smo planirali. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 265 tisoč €, kar je za 41 tisoč € manj kot v preteklem letu ter za 208 tisoč € manj kot smo planirali. Glavni razlog za nižjo realizacijo je v izteku pogodbe, na podlagi katere smo podjetju Petrol d.d. zagotavljali sredstva za pokrivanje stroškov na račun privarčevane energije, bila pa je tudi milejša zima in posledično nižji stroški ogrevanja. Za vodo in komunalne storitve smo porabili 20 tisoč €, za odvoz smeti 19 tisoč €, za stroške telefona, faksa in elektronske pošte smo porabili dobrih 42 tisoč €. Za poštne in kurirske storitve dobrih 65 tisoč €, kar je za 69 tisoč € manj, kot smo planirali ali dobrih 30 tisoč manj kot v l. 2018, za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 14 tisoč €.

**Prevozni stroški in storitve** so bili realizirani v višini dobrih 1,3 mio € in so od lanskoletnih višji za dobrih 66 tisoč € (indeks 105,1) ter za 163 tisoč € manjši od plana (indeks 89,3). Glavnina sredstev (1,17 mio €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa) in tu se evidentira največji prihranek glede na plan. Namreč zaradi dodatne državne subvencije podjetju, ki izvaja storitev javnega mestnega potniškega prometa, je posledično strošek občine manjši.

Dobrih 134 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, kar je za 69 tisoč € več kot v letu 2018, in sicer zaradi vzdrževanja sistema za izposajo koles v MO Kranj. Dobrih 15 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, slabih 24 tisoč € je bil strošek najema vozil, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 12 tisoč €, za nakup vinjet 669 €, 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 50,7) ter za tisoč € večji kot v letu 2018 ( indeks 123,7).

**Stroški tekočega vzdrževanja** so v l. 2019 manjši kot v l. 2018 za dobrih 364 tisoč € (indeks 91,3) in znašajo 3,8 mio €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 445 tisoč € nižja od predvidene (indeks 89,6). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 3,5 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest dobrih 2 mio €, cestne razsvetljave dobrih 335 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 389 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč dobrih 564 tisoč €, praznične okrasitve naselij skoraj 72 tisoč € in v okviru postavk krajevnih skupnosti cest dobrih 37 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 46 tisoč € ter zavarovalne premije za objekte dobrih 47 tisoč €. Stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so v l. 2019 znašali dobrih 55 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicenčne) programske opreme dobrih 16 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme 12 tisoč €, stroški zavarovalne premije za opremo dobrih 7 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja strojne računalniške opreme dobrih 8 tisoč €, drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje dobrih 4 tisoč € ter stroški tekočega vzdrževanja druge opreme pa 145 tisoč €. Višji kot v l. 2018 so stroški za **poslovne najemnine in zakupnine**, in sicer za dobrih 310 tisoč € (indeks 303,7), glede na sprejeti plan je realizacija 178,7 % (nominalno višja za 203 tisoč €), realizacija torej znaša 462 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 39 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 23 tisoč €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 11 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 51 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčne dobrih 324 tisoč €, kar je za 315 tisoč € več kot v letu 2018. Razlog za povečanje je v plačilu najemnine za uporabe telovadnice v OŠ Stražišče.

Bistveno nižji kot lani so stroški **kazni in odškodnin**, in sicer za dobrih milijon € (indeks 0,8), realizacija je v višini slabih 8 tisoč € (99 tisoč € manj od načrtovanega). Največ sredstev, in sicer v višini dobrih 5 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Taksa za obremenjevanje vode. V okviru postavke Premožensko pravne zadeve se je planiralo 100 tisoč €, realizacije pa v letu 2019 na tej postavki ne beležimo. V primerjavi z letom 2018 je manjša realizacija zaradi plačila drugega obroka poravnave s podjetjem Dimnikarstvo Dovrtel ter odškodnine po sodbi Okrožnega sodišča v Kranju v letu 2018.

**Drugi operativni odhodki** so za dobrih 127 tisoč € nižji, kot so bili v letu 2018 (indeks 78,1). Realizirani so v višini dobrih 455 tisoč €, od tega se dobrih 10 tisoč € nanaša na projekte NRP. Za dobrih 280 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu. Za dobrih 41 tisoč € je bilo plačil po podjemnih pogodbah, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 30 tisoč €, za dobrih 116 tisoč € je bilo realiziranih sejnin, za strokovno izobraževanje dobrih 18 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 10 tisoč €, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 58 tisoč €, drugih članarin je bilo za dobrih 21 tisoč €, za plačilo bančnih storitev ter organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet dobrih 4 tisoč €, za stroške povezane z zadolževanjem dobrih 10 tisoč €, za stroške strokovnih komisij dobrih 25 tisoč €, prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov dobrih 7 tisoč €, izdatka za strokovno izobraževanje zaposlenih po pogodbah o izobraževanju je bilo za dobrih 4 tisoč € ter drugih operativnih odhodkov za dobrih 104 tisoč € (na postavki plačilni promet dobrih 28 tisoč €, na postavki civilne zaščite dobrih 10 tisoč € ter na postavkah krajevnih skupnosti 38 tisoč €)

---

### 403 Plačila domačih obresti

**(407.000 €) 251.070 €**

**Plačila domačih obresti** so bila realizirana v višini dobrih 251 tisoč €, kar je za dobrih 155 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 61,7) in za slabih 30 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom v veliki meri zaradi padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2019 likvidnostno ni zadolžila.

Dobrih 187 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah ter dobrih 63 tisoč € plačil obresti pri javnih skladih.

---

### 409 Rezerve

**(2.015.000 €) 959.996 €**

**Rezerve** so bile realizirane v višini 959 tisoč € oz. 5 tisoč € manj kot v letu 2018. 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 (909 tisoč €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerezporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

**41 TEKOČI TRANSFERI****(25.797.138 €) 25.063.794 €**

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 2018  | Sprejeti 2019     | Realizacija 2019  | Indeks       |             | Delež        |              |
|----|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|    |  |                   |                   |                   | 6/4          | 6/5         | 2018         | 2019         |
| 2  | 3  | 4                 | 5                 | 6                 | 6/4          | 6/5         | 2018         | 2019         |
|    | <b>TEKOČI TRANSFERI (41)</b>             | <b>23.962.028</b> | <b>25.797.138</b> | <b>25.063.794</b> | <b>104,6</b> | <b>97,2</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 01 | POLITIČNI SISTEM                         | 72.131            | 85.000            | 88.465            | 122,6        | 104,1       | 0,3          | 0,4          |
| 04 | SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STOR. | 220.711           | 218.016           | 268.216           | 121,5        | 123,0       | 0,9          | 1,1          |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOGODKIH     | 2.300.944         | 2.460.680         | 2.527.296         | 109,8        | 102,7       | 9,6          | 10,1         |
| 10 | TRG DELA IN DELOVNI POGOJI               | 309.819           | 350.000           | 342.738           | 110,6        | 97,9        | 1,3          | 1,4          |
| 11 | KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO       | 170.030           | 204.900           | 187.617           | 110,3        | 91,6        | 0,7          | 0,7          |
| 12 | PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN  | 127.900           | 128.000           | 127.964           | 100,1        | 100,0       | 0,5          | 0,5          |
| 13 | PROMET, PROM. INFRASTR. IN KOMUNIK.      | 0                 | 126.200           | 143.917           | 0,0          | 114,0       | 0,0          | 0,6          |
| 14 | GOSPODARSTVO                             | 675.883           | 813.247           | 762.199           | 112,8        | 93,7        | 2,8          | 3,0          |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE    | 11.000            | 11.000            | 12.449            | 113,2        | 113,2       | 0,0          | 0,0          |
| 16 | PROSTOR. PLANIR. IN STAN. KOMUNAL. DEJ.  | 19.000            | 45.600            | 0                 | 0,0          | 0,0         | 0,1          | 0,0          |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO                      | 514.732           | 557.180           | 526.359           | 102,3        | 94,5        | 2,1          | 2,1          |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZ.      | 6.033.846         | 6.409.919         | 6.395.551         | 106,0        | 99,8        | 25,2         | 25,5         |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE                            | 11.138.910        | 11.743.495        | 11.311.063        | 101,5        | 96,3        | 46,5         | 45,1         |
| 20 | SOCIALNO VARSTVO                         | 2.367.121         | 2.643.901         | 2.369.960         | 100,1        | 89,6        | 9,9          | 9,5          |

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 45,1 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) **19 Izobraževanje**, nominalno to znaša dobrih 11,3 mio €, kar je za 432 tisoč € manj kot smo planirali in za 172 tisoč € več kot v letu 2018.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju **18 Kultura, šport in nevladne organizacije**, in sicer dobrih 6,3 mio €, kar je dobrih 14 tisoč € manj kot se je planiralo in za dobrih 361 tisoč € več kot v letu 2018.

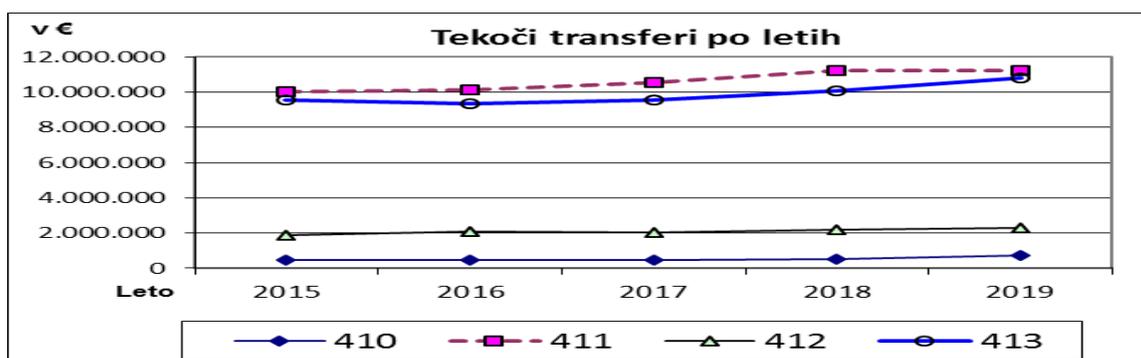
V okviru področja **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je realizacija v višini 2,5 mio € in je 66 tisoč € večja od plana oz. 159 tisoč € večja od realizacije v letu 2018.

V okviru področja **20 Socialno varstvo** je realizacija v višini 2,3 mio € in je 273 tisoč € manjša od plana oz. dobrih 2 tisoč € večja od realizacije v letu 2018.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2018 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

**TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €**

| Konto | TEKOČI TRANSFERI              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | Delež      |
|-------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 410   | Subvencije                    | 485.217           | 492.314           | 460.414           | 522.599           | 748.039           | 3,0        |
| 411   | Transferi posam. In gosp.     | 9.995.756         | 10.102.943        | 10.540.466        | 11.197.740        | 11.214.564        | 44,7       |
| 412   | Transf.neprof.org.in ustanov. | 1.893.618         | 2.064.320         | 2.043.541         | 2.167.297         | 2.276.781         | 9,1        |
| 413   | Drugi tekoči domači transferi | 9.551.769         | 9.325.013         | 9.572.144         | 10.074.392        | 10.824.409        | 43,2       |
|       | <b>SKUPAJ</b>                 | <b>21.926.360</b> | <b>21.984.590</b> | <b>22.616.564</b> | <b>23.962.028</b> | <b>25.063.794</b> | <b>100</b> |



Tekoči transferi so bili v l. 2019 realizirani v višini dobrih 25 mio €. V primerjavi z l. 2018 se je ta odhodek povečal za dobrih 1,1 mio € (indeks 104,6), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 97,2 (nominalno je realizacija manjša za 733 tisoč €).

---

#### **410 Subvencije**

**(729.600 €) 748.039 €**

---

V podskupini **subvencije**, znaša realizacija v višini dobrih 748 tisoč €, kar je za 225 tisoč € več kot leto prej, oziroma dobrih 18 tisoč € več kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Subvencij javnim podjetjem je bilo za slabih 144 tisoč €, od tega slabih 106 tisoč za pokrivanje izgub javnim podjetjem, slabih 38 tisoč € pa je bilo drugih subvencij javnim podjetjem.

Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 342 tisoč € (v l. 2018 dobrih 309 tisoč €), od tega je bilo subvencij v kmetijstvo za dobrih 154 tisoč € (v l. 2018 dobrih 137 tisoč €), za slabih 107 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2018 dobrih 75 tisoč €).

---

#### **411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom**

**(11.613.593 €) 11.214.564 €**

---

Največji delež v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2019 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 11,2 mio € ali dobrih 16 tisoč € več kot v l. 2018 (indeks 100,1) in 399 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 96,6). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 8,5 mio € ali 31 tisoč € več kot v l. 2018 in 24 tisoč € manj od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 598 tisoč € ali za dobrih 6 tisoč € več kot v l. 2018 in dobrih 107 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,09 mio € ali 17 tisoč € manj kot v l. 2018 in dobrih 133 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2019 znaša dobrih 665 tisoč €, kar je za dobrih 55 tisoč € več kot v letu 2018 in 67 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 131 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 52 tisoč € manjša od realizacije v letu 2018 in za dobrih 61 tisoč € manj kot je bilo planirano. Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 5 tisoč €, kot je bilo planirano in dobrih tisoč € manj kot v l. 2018. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2019 realizirana v višini dobrih 61 tisoč € (indeks na predhodno leto 91,6 ali nominalno manj za dobrih 5 tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali slabih 74 tisoč €, realizacija je skoraj enaka lanski in je v višini plana. Sredstva so namenjena enkratni denarni pomoči socialno ogroženim posameznikom oz. družinam, o kateri odloča Center za socialno delo Kranj. Za štipendije smo planirali 45 tisoč €, realizacija pa znaša slabih 45 tisoč € (45 tisoč € tudi v letu 2018).

---

#### **412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam**

**(2.356.777 €) 2.276.781 €**

---

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 2,2 mio € in je za 109 tisoč € večja od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 96,6 (skoraj 80 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (1,2 mio €), 117 tisoč € je bilo transferov za socialno varstvo drugih ranljivih skupin, 133 tisoč € za umetniške programe v kulturi, dobrih 73 tisoč € v okviru postavke programi mladih, dobrih 112 tisoč € za ostalo kulturo, političnim organizacijam in listam je bilo nakazano za 78 tisoč € sredstev, programom veteranskih organizacij in upokojenskim društvom 20 tisoč €, Gasilski zvezi MO Kranj 105 tisoč €, za civilno zaščito pa dobrih 37 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih dva tisoč €, za Layerjevo hišo, hišo umetnikov slabih 140 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa dobrih 45 tisoč €, za varno hišo dobrih 17 tisoč €, za materinski dom dobrih 5 tisoč €, za turizem dobrih 17 tisoč €, za razvoj in prilagajanje podeželskih območij dobrih 21 tisoč €, za kmetijstvo dobrih 11 tisoč €, za sanacijo divjih odlagališč 12 tisoč €, za prireditve na javnih površinah dobrih 8 tisoč €, za stroške volitev 10 tisoč €, za Trije stolpe-Stolp Pungert dobrih 51 tisoč €, dobrih 8 tisoč € za Evropsko prestolnico kulture ter slabih tisoč € v okviru postavk KS.

## 413 Drugi tekoči domači transferi

(11.097.168 €) 10.824.409 €

Drugo najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi**, ki v zadnjih treh letih predstavljajo okrog 43 % vseh tekočih transferov. Realizacija v I. 2019 znaša dobrih 10,8 mio € in je za 272 tisoč € nižja od plana ter za dobrih 750 tisoč € večja od realizacije I. 2018.

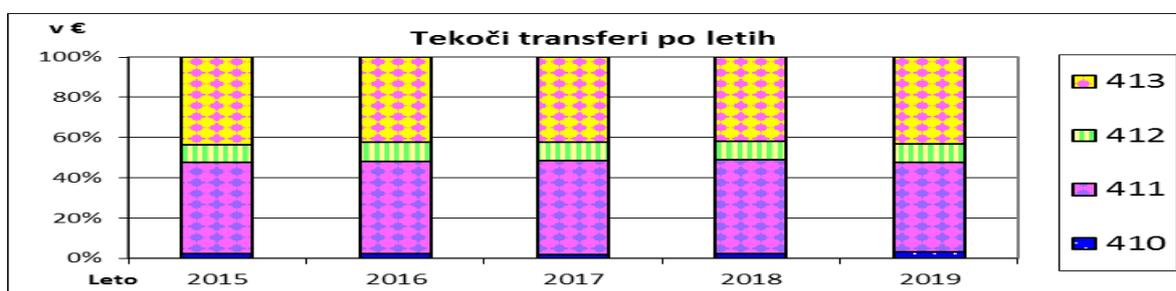
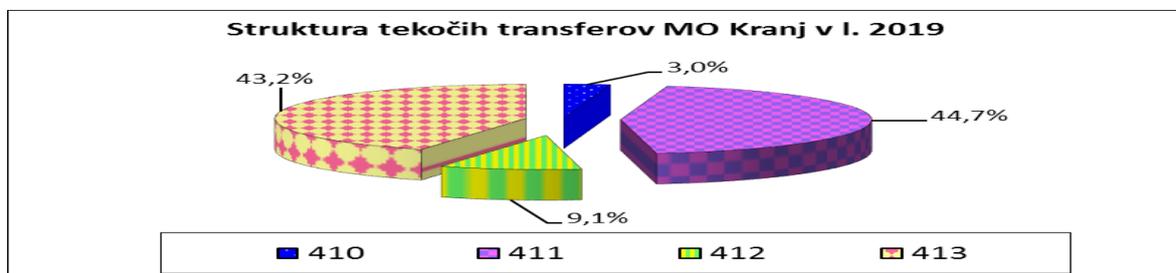
Večino (dobrih 10,3 mio € oz. 41 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domači transferi). S temi transferi zagotavljamo javnim zavodom predvsem sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija večja za dobrih 791 tisoč € (indeks 108,3) ter za 179 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 98,3).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, realizacija v I. 2019 je bila dobrih 370 tisoč € in je skoraj enaka realizaciji leta 2018 (indeks 99,9) oz. za 37 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 64 tisoč € (dobrih 45 tisoč € nižja od realizacije v letu 2018), od tega dobrih 47 tisoč € predstavljajo transferi v Javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe programa ter 17 tisoč € v okviru postavke Trije stolpi-Stolp Pungert.

V okviru drugih tekočih domačih transferov je bilo za dobrih 28 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 obdukcij, 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 1 % ali nominalno dobrih 150 tisoč €. Realizacija se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu.



## 42 INVESTICIJSKI ODHODKI

(30.588.383 €) 10.836.542 €

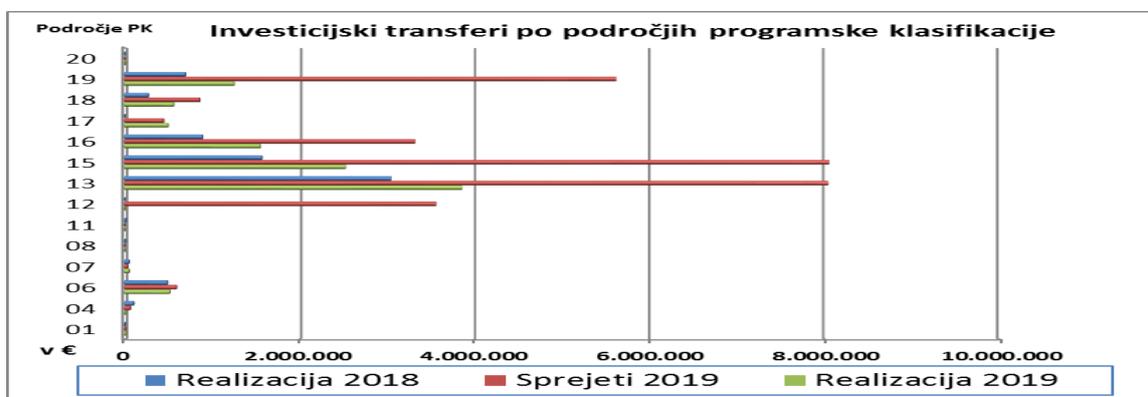
**Investicijski odhodki** zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč, zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev). Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij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

Prikaz gibanja investicijskih odhodkov v letih od 2009 do 2019:



#### REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

| PK | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019     | Realizacija 2019  | Indeks       |             | Delež        |              |
|----|---|------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|    |   |                  |                   |                   | 5/3          | 5/4         | 2018         | 2019         |
| 1  | 2   | 3                | 4                 | 5                 | 5/3          | 5/4         | 2018         | 2019         |
|    | <b>INVESTICIJSKI ODHODKI (42)</b>             | <b>7.135.968</b> | <b>30.588.383</b> | <b>10.836.542</b> | <b>151,9</b> | <b>35,4</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 01 | POLITIČNI SISTEM                              | 5.414            | 10.000            | 15.361            | 283,7        | 153,6       | 0,1          | 0,1          |
| 04 | SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE | 102.398          | 64.000            | 11.775            | 11,5         | 18,4        | 1,4          | 0,1          |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA                            | 488.903          | 591.243           | 515.819           | 105,5        | 87,2        | 6,9          | 4,8          |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH        | 47.714           | 33.800            | 49.955            | 104,7        | 147,8       | 0,7          | 0,5          |
| 08 | NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST                    | 7.986            | 0                 | 0                 | 0,0          | 0,0         | 0,1          | 0,0          |
| 11 | KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO            | 14.477           | 0                 | 0                 | 0,0          | 0,0         | 0,2          | 0,0          |
| 12 | PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN   | 0                | 3.559.394         | 1.220             | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,0          |
| 13 | PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE    | 3.045.313        | 8.040.481         | 3.857.491         | 126,7        | 48,0        | 42,7         | 35,6         |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE         | 1.569.968        | 8.049.959         | 2.523.403         | 160,7        | 31,3        | 22,0         | 23,3         |
| 16 | PROSTORSKO PLANIR. IN STANOVANJ. KOMUN. DEJ.  | 889.480          | 3.318.206         | 1.550.642         | 174,3        | 46,7        | 12,5         | 14,3         |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO                           | 0                | 444.640           | 494.822           | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 4,6          |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE       | 269.934          | 857.455           | 559.292           | 207,2        | 65,2        | 3,8          | 5,2          |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE                                 | 694.380          | 5.619.205         | 1.250.052         | 180,0        | 22,2        | 9,7          | 11,5         |
| 20 | SOCIALNO VARSTVO                              | 0                | 0                 | 6.710             | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,1          |



Dobrih 3,8 mio € (35,6 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 8 mio € (indeks 48 nominalno realizacija manjša za 4,1 mio €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Kolesarske povezave v Kranju 1-6 dobrih 1,4 mio € (planirano 1,6 mio €), Komunalna infrastruktura Britof – Predoslje dobrih 918 tisoč € (planirano dobra 2 mio €), Investicijsko vzdrževanje cest 318 tisoč € (planirano 391 tisoč €), Javna razsvetljava dobrih 24 tisoč € (planirano 271 tisoč €), Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom 222 tisoč € (planirano 393 tisoč €).

Dobrih 2,5 mio € oz. 23,3 % celotnih investicijskih odhodkov znaša realizacija v okviru področja 15 Varovanja okolja in naravne dediščine, v sprejetem proračunu je bilo planirano dobrih 8 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Gorki-2.slop (2. Faza) 1,7 mio € (planirano 7,3 mio €), Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 384 tisoč € (planirano 51 tisoč €), Ureditev potoka Trenča 139 tisoč € (planirano 141 tisoč €).

Dobrih 1,5 mio € ali 14,3 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 3,3 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Komunalna infrastruktura Britof – Predoslje 666 tisoč € (planirano 1,2 mio €), Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje 184 tisoč € (planirano 43 tisoč €)

€), Urbana prenova Kranja 1 dobrih 111 (planirano 346 tisoč €), Urejanje brežin 108 tisoč € (planirano 86 tisoč €), Pokopališče Kranj 102 tisoč € (planirano 180 tisoč €).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija znašala 1,2 mio € (planirano 5,6 mio €), kar predstavlja 11,5 % vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« dobrih milijon € (planirano 4,2 mio €), Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja dobrih 188 tisoč € (planirano 294 tisoč €).

## **420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (30.588.383 €) 10.836.542 €**

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za **nakup zgradb in prostorov** planiranih 66 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 86 tisoč €, in sicer za projekt Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih.

Za **nakup prevoznih sredstev** planiranih 1,07 mio €, realizacija pa znaša dobrih 266 tisoč €. Za nakup avtobusov javnega mestnega prometa je bilo planiranih 600 tisoč €, vendar do realizacije v letu 2019 ni prišlo. Dobrih 188 tisoč € je bilo porabljenih za nadgradnjo in širitev sistema Kr-s-kolesom ter skoraj 78 tisoč € za projekt Hitro s kolesom.

Realizacija **nakupa opreme** je bila v višini dobrih 455 tisoč €, planirali smo dobrih 764 tisoč €. Za **nakup druge opreme in napeljav** smo porabili za 231 tisoč € (največ v okviru projektov Civilna zaščita-investicije dobrih 49 tisoč €, Vzdrževanje CČN Kranj dobrih 39 tisoč €, Javna razsvetljava dobrih 27 tisoč €, Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« dobrih 24 tisoč € ter Nakup opreme-Mestna uprava dobrih 22 tisoč €).

Za **nakup strojne računalniške opreme** je smo porabili dobrih 48 tisoč €, za **nakup strežnikov in diskovnih sistemov** dobrih 38 tisoč €, za **Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča** dobrih 61 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2018 in 2019, razlika med realizacijo 2019 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

| Konto         | NRP      | Opis   | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019  | Veljavni 2019  | Realizacija 2019 | Razlika         |
|---------------|----------|--|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
| 1             | 2        | 3  | 4                | 5              | 6              | 7                | 7-5             |
| <b>4202</b>   |          | <b>Nakup opreme</b>  | <b>518.298</b>   | <b>764.457</b> | <b>984.342</b> | <b>455.497</b>   | <b>-308.960</b> |
| <b>420200</b> |          | <b>Nakup pisarniškega pohištva</b>   | <b>6.068</b>     | <b>41.000</b>  | <b>33.346</b>  | <b>24.548</b>    | <b>-16.452</b>  |
|               | 10018001 | Nakup opreme za svetniške skupine  | 610              | 0              | 2.196          | 2.196            | 2.196           |
|               | 40218005 | Nakup pohištva - mestna uprava   | 5.458            | 0              | 0              | 0                | 0               |
|               | 40219005 | Nakup pohištva - mestna uprava   | 0                | 40.000         | 27.550         | 19.516           | -20.484         |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK   | 0                | 500            | 3.100          | 2.836            | 2.336           |
|               | 50000001 | Investicije KS   | 0                | 500            | 500            | 0                | -500            |
| <b>420201</b> |          | <b>Nakup pisarniške opreme</b>   | <b>889</b>       | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>0</b>         | <b>-1.000</b>   |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK   | 889              | 1.000          | 1.000          | 0                | -1.000          |
| <b>420202</b> |          | <b>Nakup strojne računalniške opreme</b>                                   | <b>15.804</b>    | <b>52.660</b>  | <b>52.162</b>  | <b>48.503</b>    | <b>-4.157</b>   |
|               | 10018001 | Nakup opreme za svetniške skupine  | 2.697            | 8.500          | 11.221         | 11.147           | 2.647           |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava   | 11.982           | 0              | 0              | 0                | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava   | 0                | 37.360         | 32.360         | 31.838           | -5.522          |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK   | 0                | 0              | 443            | 439              | 439             |
|               | 40800003 | Nakup opreme in sredstev - SSNRK   | 0                | 150            | 150            | 0                | -150            |
|               | 50000001 | Investicije KS   | 1.125            | 6.650          | 7.988          | 5.079            | -1.571          |
| <b>420204</b> |          | <b>Nakup drugega pohištva</b>  | <b>450</b>       | <b>20.984</b>  | <b>27.821</b>  | <b>7.805</b>     | <b>-13.179</b>  |
|               | 40718013 | Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj | 0                | 19.684         | 19.684         | 0                | -19.684         |
|               | 40718046 | Inv. in inv. vzdrž. na podr. OŠ izobraževanja                              | 0                | 0              | 3.324          | 3.322            | 3.322           |
|               | 50000001 | Investicije KS   | 450              | 1.300          | 4.813          | 4.483            | 3.183           |
| <b>420222</b> |          | <b>Nakup strežnikov in diskovnih sistemov</b>                              | <b>32.807</b>    | <b>57.610</b>  | <b>59.169</b>  | <b>38.864</b>    | <b>-18.746</b>  |
|               | 40100001 | Pametno mesto  | 29.953           | 40.000         | 33.559         | 16.009           | -23.991         |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava   | 2.257            | 0              | 0              | 0                | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava   | 0                | 15.000         | 23.000         | 22.855           | 7.855           |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK   | 0                | 2.400          | 2.400          | 0                | -2.400          |
|               | 40800003 | Nakup opreme in sredstev - SSNRK   | 597              | 210            | 210            | 0                | -210            |
| <b>420223</b> |          | <b>Nakup opreme za hlajenje in ogrevanje ter napeljav</b>                  | <b>10.288</b>    | <b>1.640</b>   | <b>5.140</b>   | <b>5.059</b>     | <b>3.419</b>    |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava   | 5.661            | 0              | 0              | 0                | 0               |

|               |          |   |                |                |                |                |                 |
|---------------|----------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 0              | 1.640          | 5.140          | 5.059          | 3.419           |
|               | 40718046 | Inv. in inv. vzdrž. na podr. OŠ izobraževanja                   | 4.329          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 298            | 0              | 0              | 0              | 0               |
| <b>420224</b> |          | <b>Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje</b>                | <b>303</b>     | <b>2.650</b>   | <b>3.923</b>   | <b>1.433</b>   | <b>-1.217</b>   |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK                                  | 303            | 1.500          | 1.350          | 0              | -1.500          |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 0              | 1.150          | 2.573          | 1.433          | 283             |
| <b>420225</b> |          | <b>Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav</b>               | <b>131.119</b> | <b>17.737</b>  | <b>17.255</b>  | <b>9.745</b>   | <b>-7.992</b>   |
|               | 40300011 | Nove tehnologije za urejanje prometa                            | 12.535         | 16.437         | 16.437         | 9.745          | -6.692          |
|               | 40418001 | Nakup stacionarnih radarjev-MIK                                 | 118.584        | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta                                    | 0              | 1.300          | 818            | 0              | -1.300          |
| <b>420230</b> |          | <b>Nakup opreme za vzdrž. parkov in vrtov</b>                   | <b>4.066</b>   | <b>900</b>     | <b>900</b>     | <b>900</b>     | <b>0</b>        |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 4.066          | 900            | 900            | 900            | 0               |
| <b>420233</b> |          | <b>Nakup gasilske opreme</b>                                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>123</b>     | <b>122</b>     | <b>122</b>      |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 0              | 0              | 123            | 122            | 122             |
| <b>420235</b> |          | <b>Nakup opreme za čiščenje in pluzenje cest</b>                | <b>0</b>       | <b>100</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>-100</b>     |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 0              | 100            | 0              | 0              | -100            |
| <b>420237</b> |          | <b>Nakup opreme za varovanje</b>                                | <b>373</b>     | <b>2.000</b>   | <b>1.369</b>   | <b>369</b>     | <b>-1.631</b>   |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 373            | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 0              | 2.000          | 1.000          | 0              | -2.000          |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 0              | 0              | 369            | 369            | 369             |
| <b>420238</b> |          | <b>Nakup telekomunikacijske opreme</b>                          | <b>6.643</b>   | <b>10.100</b>  | <b>11.020</b>  | <b>7.562</b>   | <b>-2.538</b>   |
|               | 10018001 | Nakup opreme za svetniške skupine                               | 2.107          | 1.500          | 1.820          | 1.562          | 62              |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 3.514          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 0              | 5.000          | 5.950          | 4.501          | -499            |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK                                  | 450            | 1.100          | 1.300          | 812            | -288            |
|               | 40800003 | Nakup opreme in sredstev - SSNRK                                | 100            | 200            | 200            | 0              | -200            |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 472            | 2.300          | 1.750          | 687            | -1.613          |
| <b>420239</b> |          | <b>Nakup avdiovizualne opreme</b>                               | <b>7.358</b>   | <b>5.400</b>   | <b>17.996</b>  | <b>17.678</b>  | <b>12.278</b>   |
|               | 10018001 | Nakup opreme za svetniške skupine                               | 0              | 0              | 457            | 456            | 456             |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 501            | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 0              | 1.000          | 1.000          | 0              | -1.000          |
|               | 40318004 | Javna razsvetljava  | 0              | 0              | 4.724          | 4.724          | 4.724           |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 6.857          | 4.400          | 11.815         | 12.497         | 8.097           |
| <b>420241</b> |          | <b>Nakup opreme telovadnic in športnih objek.</b>               | <b>18.164</b>  | <b>1.500</b>   | <b>1.070</b>   | <b>0</b>       | <b>-1.500</b>   |
|               | 40718022 | Športni objekti   | 17.074         | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 1.090          | 1.500          | 1.070          | 0              | -1.500          |
| <b>420245</b> |          | <b>Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča</b> | <b>49.648</b>  | <b>50.000</b>  | <b>61.577</b>  | <b>61.576</b>  | <b>11.576</b>   |
|               | 40618001 | Urejanje zelenih površin in otroških igrišč                     | 30.332         | 50.000         | 61.577         | 61.576         | 11.576          |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 19.315         | 0              | 0              | 0              | 0               |
| <b>420248</b> |          | <b>Nakup aktivne mrežne in komunik. opreme</b>                  | <b>8.152</b>   | <b>12.015</b>  | <b>5.015</b>   | <b>278</b>     | <b>-11.737</b>  |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 7.895          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 0              | 10.000         | 3.000          | 0              | -10.000         |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK                                  | 0              | 1.600          | 1.600          | 0              | -1.600          |
|               | 40800003 | Nakup opreme in sredstev - SSNRK                                | 257            | 415            | 415            | 278            | -137            |
| <b>420299</b> |          | <b>Nakup druge opreme in napeljav</b>                           | <b>226.167</b> | <b>487.161</b> | <b>685.456</b> | <b>231.054</b> | <b>-256.107</b> |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1   | 0              | 39.124         | 39.124         | 0              | -39.124         |
|               | 40218001 | Počitniški objekti  | 622            | 8.000          | 8.000          | 5.777          | -2.223          |
|               | 40218004 | Civilna zaščita-investicije, investicijski transf.              | 47.714         | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40218007 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 11.067         | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40219001 | Nakup opreme - Mestna uprava                                    | 0              | 12.000         | 27.500         | 22.899         | 10.899          |
|               | 40219004 | Civilna zaščita-investicije, investicijski transf.              | 0              | 33.800         | 50.800         | 49.955         | 16.155          |
|               | 40318004 | Javna razsvetljava  | 0              | 0              | 27.253         | 27.252         | 27.252          |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK                                  | 5.374          | 1.500          | 2.361          | 2.306          | 806             |
|               | 40600093 | Energetska zasnova Kranja                                       | 0              | 3.000          | 3.000          | 0              | -3.000          |
|               | 40600201 | Gorki-2.sklop (2.faza)  | 0              | 100.000        | 100.000        | 0              | -100.000        |
|               | 40618001 | Urejanje zelenih površin in otroških igrišč                     | 0              | 5.000          | 7.000          | 0              | -5.000          |
|               | 40618002 | Pokopališče Kranj   | 23.181         | 15.000         | 15.000         | 1.069          | -13.931         |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov                       | 0              | 500            | 0              | 0              | -500            |
|               | 40618005 | Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov                          | 0              | 18.000         | 9.840          | 9.790          | -8.210          |
|               | 40618006 | Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastruk.                     | 0              | 5.000          | 1.150          | 0              | -5.000          |

|          |   |        |         |         |        |          |
|----------|---|--------|---------|---------|--------|----------|
| 40618008 | Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastr.                            | 28.393 | 15.000  | 0       | 0      | -15.000  |
| 40618009 | Vzdrževanje CČN Kranj   | 39.060 | 25.000  | 40.700  | 39.720 | 14.720   |
| 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest  | 0      | 10.000  | 5.194   | 0      | -10.000  |
| 40618022 | Parkirišče Huje   | 29.957 | 0       | 0       | 0      | 0        |
| 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6  | 0      | 16.295  | 26.196  | 12.597 | -3.699   |
| 40618030 | Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih         | 0      | 14.000  | 0       | 0      | -14.000  |
| 40619021 | Zaprto odlagališče Tenetiše   | 0      | 0       | 9.950   | 9.931  | 9.931    |
| 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center" | 0      | 143.942 | 269.382 | 24.446 | -119.496 |
| 40718022 | Športni objekti   | 1.336  | 0       | 0       | 0      | 0        |
| 40718046 | Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja               | 23.795 | 12.000  | 18.195  | 18.194 | 6.194    |
| 40718052 | Investicije v Letno gledališče Khislstein                                 | 11.230 | 5.500   | 15.500  | 0      | -5.500   |
| 40800003 | Nakup opreme in sredstev - SSNRK  | 0      | 0       | 463     | 460    | 460      |
| 50000001 | Investicije KS  | 4.438  | 4.500   | 8.848   | 6.658  | 2.158    |

Za **nakup drugih osnovnih sredstev** se je v okviru skupnega projekta Krajevnih skupnosti planiralo 500 €, realizacija pa znaša 170 €.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 5,7 mio €, kar je za 3,9 mio € več kot v l. 2018 oz. za 12,3 mio € manj od plana (indeks 31,7).

Za **novogradnje** smo skupaj porabili slabih 4,7 mio € (planirano 14 mio €), in sicer največ za naslednje projekte: Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 380 tisoč €, Ureditev potoka Trenča dobrih 135 tisoč €, Javna razsvetljava dobrih 61 tisoč €, Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 1,5 mio €, Gorki -2.slop (2.faza) 1,7 mio €, Kolesarske povezave v Kranju 1-6 dobrih 471 tisoč €, Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona slabih 350 tisoč € ter Parkirišča ob cesti na Jošta dobrih 36 tisoč €.

Za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje je bilo planirano dobrih 3,2 mio €, realizacija pa znaša 1,5 mio €. Ob planiranju proračuna še nismo razpolagali s terminskim in finančnim planom, dejansko pa se je izkazalo, da je izvajalec ob upoštevanju razpisnih pogojev predvidel nižjo realizacijo v začetni fazi izvajanja del, torej v letu 2019 in nato višjo realizacijo v letu 2020.

Za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju je bilo planirano dobrih 1,6 mio €, realizacije na kontu novogradenj ne beležimo. Pričetek gradnje komunalne infrastrukture na območju naselja Mlaka pri Kranju je bil pogojen z izbiro izvajalcev del s postopkom javnih naročil, ki se je dejansko zaključil kasneje od prvotno predvidenega. Posledično so dela izvedena v letu 2019 zapadla v plačilo šele v letu 2020, kar pomeni, da dejansko do finančne realizacije v 2019 ni prišlo.

Za projekt Gorki-2.sklop (2.faza) je bilo planirano dobrih 7,2 mio €, realizacija pa znaša dobrih 1,7 mio €. Pričetek gradnje fekalne kanalizacije je bil odvisen od uspešno zaključenega izbora izvajalca del preko javnih naročil. Za Sklop 1 Britof-Predoslje je izvajalec ob upoštevanju razpisnih pogojev predvidel nižjo realizacijo v letu 2019 in višjo v letu 2020. Za Sklop 2 Mlaka pri Kranju pa se je postopek javnega naročila za izbor izvajalca gradbenih del zaključil kasneje od predvidenega in posledično so dela izvedena v letu 2019 zapadla v plačilo šele v letu 2020.

Za projekt Komunalna ureditev Industrijske cone Laze je bilo planirano 191 tisoč €, vendar realizacije v okviru podkonta novogradenj v letu 2019 ni bilo. Upravni spor zoper izdano gradbeno dovoljenje še ni zaključen, zato gradbeno dovoljenje še vedno ni pravnomočno in posledično ni prišlo do realizacije izgradnje kanalizacijskega omrežja. Prav tako je še vedno v fazi pridobivanja prisilna služnost, ki je nujno potrebna za izgradnjo 2. faze omenjenega projekta.

Za projekt Investicije v Letno gledališče Khislstein smo na tem podkontu planirali 90 tisoč €, realizacije v letu 2019 ne beležimo, namreč še vedno so težave pri usklajevanju zaščite LGK v primeru dežja in vetra, ker je potrebno zadostiti pogojem Zavoda za varstvo kulturne dediščine. V načrtu je sestanek z omenjenim zavodom, kjer bi skupaj prišli do ustrezne rešitve oz. do rešitve, ki bi bila možna za realizacijo iz vseh strani (kulturno varstveni pogoji, zagotovljena sredstva za izvedbo, možnost realizacije na terenu).

Za projekt Dozidava vrtca Kokrica smo na tem podkontu planirali 155 tisoč €, realizacije v letu 2019 ne beležimo. V fazi projektiranja smo naleteli na okoliščine, ki so terjale predhodno ureditev še nekaterih postopkov (vpis v kataster, ureditev poteka glavnega plinovoda...), ki so vplivali na postopek. Trenutno je projekt v zaključni fazi zbiranja dokumentacije za oddajo zahtevka na upravno enoto, za pridobitev gradbenega dovoljenja. Temu sledi izvedba javnega naročila in pričetek realizacije projekta v letu 2020.

Za **rekonstrukcije in adaptacije** smo porabili dobrih 995 tisoč € (planirano 4 mio €), in sicer v okviru projekta

Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« dobrih 993 tisoč € (planirano 3,9 mio €), glavna investicijskih del naj bi se izvedla v letu 2020. Načrtovana sredstva v višini 93 tisoč € pri projektu Gradnja in obnova magistralnih vodovodov so bila porabljena le v višini dobrih 2 tisoč €, ker tudi investicija Direkcije RS za infrastrukturo ni bila izvedena v prvotno planiranem obsegu.

Realizacija po projektih v letih 2018 in 2019, razlika med realizacijo 2019 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

| Konto         | NRP      | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019     | Veljavni 2019     | Realizacija 2019 | Razlika            |
|---------------|----------|---|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 1             | 2        | 3   | 4                | 5                 | 6                 | 7                | 7-5                |
| <b>4204</b>   |          | <b>Novogradnje, rekonstr. in adaptacije</b>                               | <b>1.801.231</b> | <b>18.086.380</b> | <b>18.361.735</b> | <b>5.726.965</b> | <b>-12.359.415</b> |
| <b>420401</b> |          | <b>Novogradnje</b>  | <b>1.784.516</b> | <b>14.074.623</b> | <b>13.757.664</b> | <b>4.731.379</b> | <b>-9.343.244</b>  |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1   | 0                | 558.233           | 558.233           | 0                | -558.233           |
|               | 40318004 | Javna razsvetljava  | 138.239          | 190.000           | 61.811            | 61.807           | -128.193           |
|               | 40600001 | Gradnja manjših parkirišč   | 42.018           | 0                 | 0                 | 0                | 0                  |
|               | 40600181 | Komunalna infrastr. Britof-Predoslje                                      | 0                | 3.214.085         | 2.806.232         | 1.560.657        | -1.653.428         |
|               | 40600194 | Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju                                      | 0                | 1.655.911         | 1.704.911         | 0                | -1.655.911         |
|               | 40600198 | Komun.ureditev Industrijske cone Laze                                     | 0                | 191.000           | 191.000           | 0                | -191.000           |
|               | 40600201 | Gorki-2.sklop (2.faza)  | 0                | 7.217.701         | 6.585.687         | 1.702.034        | -5.515.667         |
|               | 40600211 | Ureditev potoka Trenča  | 211.871          | 137.903           | 137.903           | 135.552          | -2.351             |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodov. objekt.                                      | 0                | 35.000            | 16.561            | 16.560           | -18.440            |
|               | 40618005 | Vzdrž. in obnove ekoloških otokov   | 0                | 0                 | 15.349            | 15.252           | 15.252             |
|               | 40618010 | Komunalna infrastruktura na Drulovki                                      | 62.568           | 0                 | 0                 | 0                | 0                  |
|               | 40618022 | Parkirišče Huje   | 273.999          | 0                 | 0                 | 0                | 0                  |
|               | 40618025 | Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje                          | 874.700          | 0                 | 381.597           | 380.607          | 380.607            |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6  | 0                | 576.790           | 709.672           | 471.510          | -105.280           |
|               | 40618029 | Urbana oprema za kolesarje  | 181.120          | 0                 | 0                 | 0                | 0                  |
|               | 40618030 | Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih         | 0                | 0                 | 888               | 888              | 888                |
|               | 40619003 | Gradnja manjših parkirišč   | 0                | 5.000             | 5.000             | 0                | -5.000             |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta  | 0                | 28.000            | 36.620            | 36.513           | 8.513              |
|               | 40718052 | Investicije v Letno gledališče Khislstein                                 | 0                | 90.000            | 45.000            | 0                | -90.000            |
|               | 40718080 | Spominska obeležja  | 0                | 20.000            | 0                 | 0                | -20.000            |
|               | 40719013 | Dozidava vrtca Kokrica  | 0                | 155.000           | 69.200            | 0                | -155.000           |
|               | 40719015 | Vrtec Bitnje  | 0                | 0                 | 82.000            | 0                | 0                  |
|               | 40719047 | Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona                   | 0                | 0                 | 350.000           | 349.999          | 349.999            |
| <b>420402</b> |          | <b>Rekonstrukcije in adaptacije</b>                                       | <b>16.716</b>    | <b>4.011.757</b>  | <b>4.604.071</b>  | <b>995.585</b>   | <b>-3.016.172</b>  |
|               | 40618007 | Gradnja in obnova magistr. vodovodov                                      | 0                | 93.000            | 53.300            | 2.152            | -90.848            |
|               | 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center" | 0                | 3.918.757         | 4.550.771         | 993.433          | -2.925.324         |
|               | 40718046 | Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja               | 16.716           | 0                 | 0                 | 0                | 0                  |

Dobrih 3,6 mio € (v l. 2018 3,3 mio €, planirano 8,4 mio €) je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (3,4 mio €) na podkontu *investicijsko vzdrževanje in izboljšave* (največ v okviru projektov: Kolesarske povezave v Kranju 1-6 916 tisoč €, Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj 473 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje cest 285 tisoč €, Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja 156 tisoč €, Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 184 tisoč €). Glavni razlog za tako nizko realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom je v dejstvu, da so se sredstva za izvedbo projektov energetskih sanacij planirala na napačnem podkontu, tako, da smo jih s prerazporeditvijo umestili na pravih (Investicijski transferi privatnim podjetjem), kjer je evidentirana tudi realizacija. Izvedba nekaterih načrtovanih projektov se je zamaknila v leto 2020. Razlogi za nižjo oz. nerealizacijo v letu 2019 so po posameznih projektih pojasnjeni v obrazložitvah Načrta razvojnih programov.

V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 246 tisoč € (v l. 2018 dobrih 53 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava dobrih 181 tisoč €, dobrih 51 tisoč € v okviru projekta Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture ter 13 tisoč € v okviru projekta Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture.

Realizacija po projektih v letih 2018 in 2019, razlika med realizacijo 2019 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

| Konto         | NRP      | Opis   | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Veljavni 2019    | Realizacija 2019 | Razlika           |
|---------------|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1             | 2        | 3  | 4                | 5                | 6                | 7                | 7-5               |
| <b>4205</b>   |          | <b>Investicijsko vzdrževanje in obnove</b>                                 | <b>3.389.092</b> | <b>8.443.106</b> | <b>5.792.521</b> | <b>3.654.378</b> | <b>-4.788.728</b> |
| <b>420500</b> |          | <b>Investicijsko vzdrževanje in izboljšave</b>                             | <b>3.336.088</b> | <b>8.385.956</b> | <b>5.538.104</b> | <b>3.408.123</b> | <b>-4.977.833</b> |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1  | 0                | 1.569.720        | 1.621.119        | 109.057          | -1.460.663        |
|               | 40218001 | Počitniški objekti   | 3.029            | 12.000           | 12.000           | 7.740            | -4.260            |
|               | 40218006 | Obnova stavbe Mestne občine Kranj  | 96.579           | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40218008 | Energet. sanacija upravne stavbe MO Kranj                                  | 0                | 183.967          | 0                | 0                | -183.967          |
|               | 40219006 | Obnova stavbe Mestne občine Kranj  | 0                | 112.484          | 120.484          | 118.124          | 5.640             |
|               | 40300011 | Novo tehnologije za urejanje prometa                                       | 12.137           | 30.000           | 50.000           | 44.902           | 14.902            |
|               | 40318001 | Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom                          | 99.055           | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40318004 | Javna razsvetljava   | 3.410            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40400003 | Nakup opreme in sredstev - MIK   | 0                | 500              | 500              | 0                | -500              |
|               | 40600153 | Križišča in krožišča   | 235.010          | 70.000           | 39.500           | 38.865           | -31.135           |
|               | 40600197 | Pločnik Goriče-Golnik  | 179.145          | 300.000          | 212.982          | 197.533          | -102.467          |
|               | 40600198 | Komunalna ureditev Industrijske cone Laze                                  | 0                | 159.000          | 159.000          | 0                | -159.000          |
|               | 40600200 | Prenova stare mestne tržnice v Kranju                                      | 0                | 5.000            | 5.000            | 0                | -5.000            |
|               | 40600215 | Trajnostna mobilnost v Kranju  | 42.457           | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40600220 | Kolesarska povezava Tuš - Šenčur   | 595              | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618001 | Urejanje zelenih površin in otroških igrišč                                | 87.869           | 10.000           | 9.923            | 0                | -10.000           |
|               | 40618002 | Pokopališče Kranj  | 93.966           | 160.000          | 130.000          | 100.491          | -59.509           |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objekt.                                   | 42.493           | 55.000           | 66.459           | 66.445           | 11.445            |
|               | 40618005 | Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov                                     | 0                | 15.500           | 9.242            | 9.196            | -6.304            |
|               | 40618006 | Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastr.                                  | 121.377          | 75.000           | 46.078           | 12.835           | -62.165           |
|               | 40618007 | Gradnja in obnova magistralnih vodovodov                                   | 0                | 22.000           | 21.684           | 0                | -22.000           |
|               | 40618008 | Vzdrževanje in obnove kanaliz. infrastrukt.                                | 133.289          | 65.000           | 59.632           | 44.459           | -20.541           |
|               | 40618009 | Vzdrževanje CČN Kranj  | 28.015           | 15.000           | 31.300           | 30.539           | 15.539            |
|               | 40618010 | Komunalna infrastruktura na Drulovski                                      | 1.790            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618011 | Urejanje brežin  | 103.188          | 75.000           | 116.000          | 107.872          | 32.872            |
|               | 40618012 | Urejanje pokopališč KS   | 26.209           | 35.000           | 35.000           | 12.555           | -22.445           |
|               | 40618014 | Pokopališče Bitnje   | 56.155           | 40.000           | 40.000           | 39.928           | -72               |
|               | 40618015 | Investicijsko vzdrževanje poslovnih prost.                                 | 100.904          | 59.000           | 59.000           | 11.775           | -47.225           |
|               | 40618017 | Domovi po KS   | 7.017            | 38.000           | 117.263          | 114.141          | 76.141            |
|               | 40618018 | Obnova Koroške ceste v Kranju  | 233.959          | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618019 | Avtobusna postajališča   | 10.000           | 40.000           | 58.000           | 54.967           | 14.967            |
|               | 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest   | 315.044          | 338.668          | 332.748          | 285.117          | -53.551           |
|               | 40618022 | Parkirišče Huje  | 10.101           | 5.320            | 5.076            | 4.048            | -1.272            |
|               | 40618023 | Počakaj na BUS   | 0                | 30.000           | 27.559           | 0                | -30.000           |
|               | 40618024 | Obnova Maistrovega trga v Kranju   | 147.311          | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618025 | Komunalna infr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje                                    | 0                | 0                | 227.730          | 184.221          | 184.221           |
|               | 40618026 | Krožna ulica   | 308.155          | 0                | 31.700           | 23.971           | 23.971            |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6   | 0                | 982.733          | 916.401          | 916.392          | -66.341           |
|               | 40618030 | Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih          | 82.288           | 80.000           | 1.678            | 0                | -80.000           |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta   | 0                | 8.138            | 0                | 0                | -8.138            |
|               | 40619011 | Obnova vodovoda v vasi Srakovlje   | 0                | 255.000          | 0                | 0                | -255.000          |
|               | 40619012 | Razbremenilnik RA 13   | 0                | 0                | 63.000           | 61.388           | 61.388            |
|               | 40619021 | Zaprto odlagališče Tenetiše  | 0                | 0                | 21.956           | 21.955           | 21.955            |
|               | 40700044 | Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja                                 | 48.756           | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40700113 | Energetska sanacija OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano                     | 0                | 683.630          | 0                | 0                | -683.630          |
|               | 40700114 | Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj                          | 0                | 169.660          | 0                | 0                | -169.660          |
|               | 40700116 | Energetska sanacija OŠ France Prešeren POŠ Kokrica                         | 0                | 259.480          | 0                | 0                | -259.480          |
|               | 40700117 | Energetska sanacija vrtca Janina   | 0                | 184.630          | 0                | 0                | -184.630          |
|               | 40700118 | Energetska sanacija OŠ Helene Puhar  | 0                | 324.350          | 0                | 0                | -324.350          |
|               | 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"  | 1.836            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718013 | Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj | 0                | 402.999          | 513.999          | 473.000          | 70.001            |
|               | 40718022 | Športni objekti  | 178.624          | 90.000           | 82.917           | 80.753           | -9.247            |

|               |   |               |               |                |                |                |
|---------------|---|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 40718032      | Energetska sanacija OŠ Simon Jenko - PŠ Trstenik            | 0             | 109.780       | 0              | 0              | -109.780       |
| 40718033      | Energetska sanacija Vrtca Najdihojca                        | 0             | 154.690       | 0              | 0              | -154.690       |
| 40718043      | Energetska sanacija OŠ Staneta Žagarja                      | 0             | 279.440       | 0              | 0              | -279.440       |
| 40718044      | Energetska sanacija OŠ Matije Čopa                          | 0             | 479.400       | 0              | 0              | -479.400       |
| 40718045      | Energetska sanacija OŠ Orehek                               | 0             | 79.161        | 0              | 0              | -79.161        |
| 40718046      | Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja | 500.689       | 250.000       | 157.244        | 156.110        | -93.890        |
| 40718047      | Energetska sanacija vrtca Živ Žav                           | 0             | 19.206        | 0              | 0              | -19.206        |
| 40718052      | Investicije v Letno gledališče Khislstein                   | 0             | 1.000         | 46.000         | 27.852         | 26.852         |
| 40718080      | Spominska obeležja  | 7.573         | 8.500         | 45.408         | 44.509         | 36.009         |
| 50000001      | Investicije KS  | 18.064        | 43.000        | 44.522         | 7.381          | -35.619        |
| <b>420501</b> | <b>Obnove</b>   | <b>53.004</b> | <b>57.150</b> | <b>254.417</b> | <b>246.255</b> | <b>189.105</b> |
| 40318004      | Javna razsvetljava  | 49.004        | 55.000        | 181.605        | 181.586        | 126.586        |
| 40618006      | Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastr.                   | 0             | 0             | 58.922         | 51.331         | 51.331         |
| 40618008      | Vzdrževanje in obnove kanalizac. Infrastr.                  | 0             | 0             | 13.378         | 13.338         | 13.338         |
| 50000001      | Investicije KS  | 4.000         | 2.150         | 512            | 0              | -2.150         |

Za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili dobrih 190 tisoč € (planirano 557 tisoč €, v l. 2018 256 tisoč €). Večino realizacije je bilo na projektih Nakup obstoječih cest dobrih 32 tisoč €, Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 55 tisoč €, Gradnja manjših parkirišč dobrih 54 tisoč €, Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče dobrih 20 tisoč € ter Investicijsko vzdrževanje cest dobrih 20 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2018 in 2019, razlika med realizacijo 2019 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

| Konto         | NRP      | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019  | Veljavni 2019  | Realizacija 2019 | Razlika         |
|---------------|----------|---|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
| 1             | 2        | 3   | 4                | 5              | 6              | 7                | 7-5             |
| <b>420600</b> |          | <b>Nakup zemljišč</b>   | <b>256.495</b>   | <b>557.060</b> | <b>429.281</b> | <b>190.817</b>   | <b>-366.243</b> |
|               | 40600029 | LN Planina-jug  | 0                | 70.000         | 0              | 0                | -70.000         |
|               | 40600031 | LN Britof - Voge  | 47.922           | 20.000         | 20.000         | 0                | -20.000         |
|               | 40600153 | Križišča in krožišča  | 12.711           | 10.000         | 200            | 0                | -10.000         |
|               | 40600181 | Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje                     | 0                | 20.000         | 20.000         | 0                | -20.000         |
|               | 40600194 | Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju                     | 0                | 20.000         | 20.000         | 360              | -19.640         |
|               | 40600197 | Pločnik Goriče-Golnik   | 85               | 0              | 0              | 0                | 0               |
|               | 40600198 | Komunalna ureditev Industrijske cone Laze                     | 12.608           | 22.000         | 22.000         | 0                | -22.000         |
|               | 40600215 | Trajnostna mobilnost v Kranju                                 | 26.569           | 0              | 57.000         | 55.708           | 55.708          |
|               | 40600220 | Kolesarska povezava Tuš - Šenčur                              | 0                | 10.000         | 3.768          | 0                | -10.000         |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov                     | 17.270           | 2.500          | 6.079          | 6.078            | 3.578           |
|               | 40618005 | Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov                        | 0                | 1.000          | 69             | 0                | -1.000          |
|               | 40618012 | Urejanje pokopališč KS  | 1.780            | 4.000          | 4.000          | 0                | -4.000          |
|               | 40618016 | Odkup obstoječih cest   | 78.633           | 75.000         | 75.000         | 32.827           | -42.173         |
|               | 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest                                | 2.375            | 15.000         | 22.574         | 20.780           | 5.780           |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6                            | 29.069           | 0              | 2.870          | 0                | 0               |
|               | 40619001 | Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče                             | 0                | 45.000         | 45.000         | 20.596           | -24.404         |
|               | 40619003 | Gradnja manjših parkirišč                                     | 0                | 0              | 60.600         | 54.468           | 54.468          |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta                                  | 0                | 1.000          | 1.000          | 0                | -1.000          |
|               | 40619031 | Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12                           | 0                | 68.121         | 68.121         | 0                | -68.121         |
|               | 40619032 | Rekonstrukcija Savske ceste od Smedniške ceste do Savske loke | 0                | 140.439        | 0              | 0                | -140.439        |
|               | 40619035 | Trajnostna prenova širšega območja za avtobusni terminal      | 0                | 33.000         | 1.000          | 0                | -33.000         |
|               | 40718022 | Športni objekti   | 27.475           | 0              | 0              | 0                | 0               |

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano dobrih 138 tisoč € odhodkov (planirano 237 tisoč €, v l. 2018 270 tisoč €), in sicer za nakup licenčne programske opreme 115 tisoč € (v okviru projekta Nakup opreme-Mestna uprava dobrih 57 tisoč €, Nakup opreme in sredstev-MIK 9 tisoč €, dobrih 12 tisoč € v okviru projekta Pametno mesto, dobrih 34 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s kolesom ter v okviru projekta Nakup opreme in sredstev SSNRK dobrih tisoč €). Za nakup druge nelicenčne programske opreme dobrih 22 tisoč €, vse v okviru projekta Pametno mesto. Za pridobitev drugih neopredmetenih osnovnih sredstev dobrih 15 tisoč €, in sicer dobrih 2 tisoč € za projekt Investicijsko vzdrževanje cest ter 13 tisoč € za projekt Nadomestni vrtec Bitnje.

Za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring smo porabili dobrih 316 tisoč € (planirano 1,3 mio €). V okviru tega je bilo porabljeno dobrih 115 tisoč € sredstev za investicijski nadzor, realizacija je za 294 tisoč € manjša od plana. Za investicijski inženiring smo realizirali dobrih 11 tisoč € (planirano 82 tisoč €). Za načrte in drugo projektno dokumentacijo smo realizirali za 119 tisoč € odhodkov (planirano 583 tisoč €). Največ je šlo za projekte Dozidava vrtca Kokrica dobrih 20 tisoč €, Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona dobrih 23 tisoč €. Za plačilo drugih storitev in dokumentacije je bilo skupaj porabljeno za 69 tisoč € (planirano 280 tisoč €), od tega največ (dobrih 15 tisoč €) v okviru projekta Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona ter dobrih 15 tisoč € v okviru projekta Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov dobrih 10 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2018 in 2019, razlika med realizacijo 2019 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

| Konto         | NRP      | Opis  | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Veljavni 2019    | Realizacija 2019 | Razlika           |
|---------------|----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1             | 2        | 3   | 4                | 5                | 6                | 7                | 7-5               |
| <b>4208</b>   |          | <b>Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokument., nadzor in investicijski inženiring</b> | <b>661.458</b>   | <b>1.356.466</b> | <b>1.270.784</b> | <b>316.490</b>   | <b>-1.039.976</b> |
| <b>420801</b> |          | <b>Investicijski nadzor</b>   | <b>61.861</b>    | <b>409.094</b>   | <b>379.221</b>   | <b>115.026</b>   | <b>-294.068</b>   |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1   | 0                | 42.261           | 44.752           | 2.490            | -39.771           |
|               | 40318004 | Javna razsvetljava  | 8.399            | 16.000           | 1.579            | 1.578            | -14.422           |
|               | 40600001 | Gradnja manjših parkirišč   | 588              | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40600153 | Križišča in krožišča  | 4.113            | 2.000            | 900              | 862              | -1.138            |
|               | 40600181 | Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje   | 0                | 35.789           | 35.789           | 15.261           | -20.528           |
|               | 40600194 | Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju   | 0                | 25.546           | 25.546           | 0                | -25.546           |
|               | 40600197 | Pločnik Goriče-Golnik   | 2.652            | 6.000            | 7.498            | 2.185            | -3.815            |
|               | 40600198 | Komunalna ureditev Industrijske cone Laze   | 0                | 7.000            | 7.000            | 0                | -7.000            |
|               | 40600200 | Prenova stare mestne tržnice v Kranju   | 0                | 500              | 500              | 0                | -500              |
|               | 40600201 | Gorki-2.sklop (2.faza)  | 0                | 65.855           | 65.855           | 18.492           | -47.363           |
|               | 40600211 | Ureditev potoka Trenča  | 4.135            | 2.000            | 3.088            | 3.088            | 1.088             |
|               | 40618001 | Urejanje zelenih površin in otroških igrišč   | 1.464            | 3.000            | 1.500            | 819              | -2.181            |
|               | 40618002 | Pokopališče Kranj   | 649              | 1.000            | 1.300            | 1.158            | 158               |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov   | 0                | 500              | 60               | 0                | -500              |
|               | 40618005 | Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov  | 0                | 0                | 300              | 232              | 232               |
|               | 40618006 | Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukt.  | 140              | 2.000            | 1.067            | 929              | -1.071            |
|               | 40618007 | Gradnja in obnova magistralnih vodovodov  | 0                | 1.500            | 1.500            | 128              | -1.372            |
|               | 40618008 | Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastr.  | 0                | 2.000            | 385              | 203              | -1.797            |
|               | 40618010 | Komunalna infrastruktura na Drulovki  | 1.153            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618011 | Urejanje brežin   | 0                | 2.000            | 2.000            | 927              | -1.073            |
|               | 40618012 | Urejanje pokopališč KS  | 659              | 1.000            | 1.000            | 0                | -1.000            |
|               | 40618017 | Domovi po KS  | 0                | 1.000            | 1.774            | 752              | -248              |
|               | 40618018 | Obnova Koroške ceste v Kranju   | 4.094            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618019 | Avtobusna postajališča  | 0                | 3.000            | 3.000            | 597              | -2.403            |
|               | 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest  | 4.161            | 5.000            | 5.550            | 5.222            | 222               |
|               | 40618022 | Parkirišče Huje   | 5.312            | 0                | 244              | 244              | 244               |
|               | 40618024 | Obnova Maistrovega trga v Kranju  | 2.578            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618025 | Komunalna infr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje   | 8.633            | 0                | 2.880            | 2.825            | 2.825             |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6  | 0                | 46.512           | 21.053           | 17.998           | -28.514           |
|               | 40618029 | Urbana oprema za kolesarje  | 2.445            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40618030 | Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih                                 | 1.111            | 1.000            | 1.173            | 1.173            | 173               |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta  | 0                | 1.000            | 1.000            | 423              | -577              |
|               | 40619011 | Obnova vodovoda v vasi Srakovlje  | 0                | 3.000            | 0                | 0                | -3.000            |
|               | 40619012 | Razbremenilnik RA 13  | 0                | 0                | 1.032            | 1.013            | 1.013             |
|               | 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"                         | 0                | 105.631          | 105.631          | 14.559           | -91.072           |
|               | 40718013 | Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj                        | 0                | 10.000           | 10.964           | 10.964           | 964               |
|               | 40718022 | Športni objekti   | 1.891            | 1.500            | 3.328            | 3.327            | 1.827             |
|               | 40718046 | Inv. in inv. vzdrž. na področju OŠ izobraževanja  | 7.686            | 9.000            | 1.895            | 1.885            | -7.115            |
|               | 40718052 | Investicije v Letno gledališče Khislstein   | 0                | 3.000            | 3.000            | 0                | -3.000            |
|               | 40718080 | Spominska obeležja  | 0                | 500              | 0                | 0                | -500              |

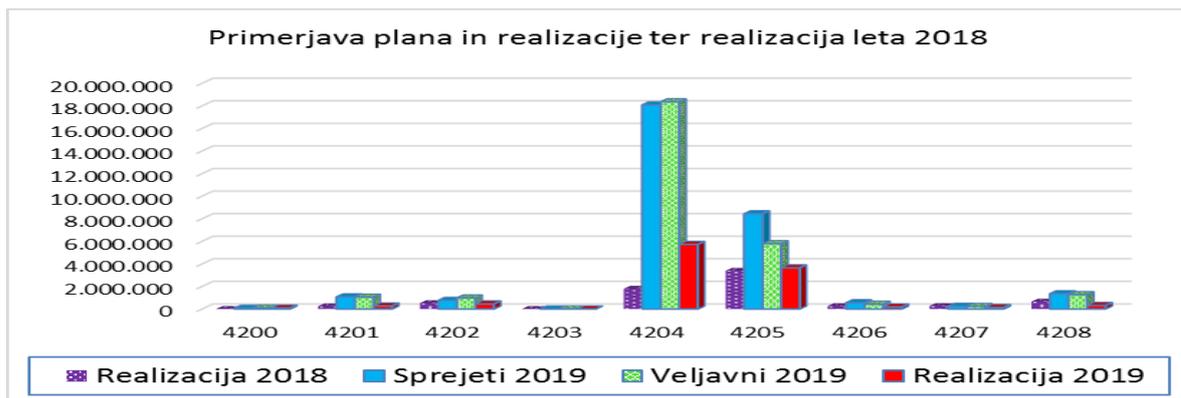
|               |          |   |                |                |                |                |                 |
|---------------|----------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|               | 40719013 | Dozidava vrtca Kokrica  | 0              | 3.000          | 3.000          | 0              | -3.000          |
|               | 40719015 | Vrtec Bitnje  | 0              | 0              | 5.522          | 0              | 0               |
|               | 40719047 | Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona                   | 0              | 0              | 6.556          | 5.691          | 5.691           |
| <b>420802</b> |          | <b>Investicijski inženiring</b>   | <b>10.828</b>  | <b>82.130</b>  | <b>85.408</b>  | <b>11.872</b>  | <b>-70.258</b>  |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1   | 0              | 2.930          | 2.930          | 0              | -2.930          |
|               | 40600181 | Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje                                 | 0              | 19.500         | 19.500         | 3.137          | -16.363         |
|               | 40600194 | Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju                                 | 0              | 12.500         | 12.500         | 0              | -12.500         |
|               | 40618025 | Komunalna infrastr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje                               | 8.747          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6  | 0              | 0              | 1.570          | 1.415          | 1.415           |
|               | 40700044 | Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja                                | 0              | 35.000         | 35.000         | 6.100          | -28.900         |
|               | 40700119 | OŠ Stražišče - telovadnica  | 2.081          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center" | 0              | 12.200         | 12.200         | 0              | -12.200         |
|               | 40718022 | Športni objekti   | 0              | 0              | 1.220          | 1.220          | 1.220           |
|               | 40719047 | Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona                   | 0              | 0              | 488            | 0              | 0               |
| <b>420804</b> |          | <b>Načrti in druga projektna dokumentacija</b>                            | <b>503.024</b> | <b>583.581</b> | <b>521.307</b> | <b>119.747</b> | <b>-463.834</b> |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1   | 117.425        | 6.000          | 8.320          | 3.050          | -2.950          |
|               | 40300011 | Novo tehnologije za urejanje prometa                                      | 19.459         | 10.000         | 5.050          | 0              | -10.000         |
|               | 40600001 | Gradnja manjših parkirišč   | 4.270          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40600017 | Pot na Jošta  | 659            | 15.000         | 11.600         | 0              | -15.000         |
|               | 40600029 | LN Planina-jug  | 0              | 35.000         | 0              | 0              | -35.000         |
|               | 40600031 | LN Britof - Voge  | 0              | 20.000         | 20.000         | 0              | -20.000         |
|               | 40600137 | Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. skl                           | 4.380          | 0              | 7.368          | 4.048          | 4.048           |
|               | 40600153 | Križišča in krožišča  | 4.636          | 15.000         | 0              | 0              | -15.000         |
|               | 40600181 | Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje                                 | 900            | 5.400          | 10.895         | 9.869          | 4.469           |
|               | 40600194 | Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju                                 | 750            | 6.500          | 6.500          | 0              | -6.500          |
|               | 40600197 | Pločnik Goriče-Golnik   | 4.209          | 5.000          | 2.000          | 0              | -5.000          |
|               | 40600198 | Komunalna ureditev Industrijske cone Laze                                 | 19.514         | 9.800          | 9.800          | 0              | -9.800          |
|               | 40600200 | Prenova stare mestne tržnice v Kranju                                     | 4.697          | 10.000         | 2.800          | 0              | -10.000         |
|               | 40600211 | Ureditev potoka Trenča  | 3.270          | 2.000          | 2.000          | 0              | -2.000          |
|               | 40600215 | Trajnostna mobilnost v Kranju   | 18.666         | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40618001 | Urejanje zelenih površin in otroških igrišč                               | 1.196          | 7.000          | 0              | 0              | -7.000          |
|               | 40618002 | Pokopališče Kranj   | 0              | 1.000          | 2.100          | 0              | -1.000          |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov                                 | 0              | 500            | 0              | 0              | -500            |
|               | 40618005 | Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov                                    | 0              | 500            | 200            | 0              | -500            |
|               | 40618006 | Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastruk.                               | 7.690          | 5.000          | 9.887          | 2.000          | -3.000          |
|               | 40618007 | Gradnja in obnova magistralnih vodovodov                                  | 2.143          | 1.500          | 1.500          | 381            | -1.119          |
|               | 40618008 | Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastr.                            | 2.600          | 8.000          | 10.210         | 2.400          | -5.600          |
|               | 40618009 | Vzdrževanje CČN Kranj   | 2.400          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40618010 | Komunalna infrastruktura na Drulovki                                      | 345            | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40618011 | Urejanje brežin   | 0              | 7.000          | 7.000          | 0              | -7.000          |
|               | 40618015 | Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov                             | 1.493          | 5.000          | 5.000          | 0              | -5.000          |
|               | 40618017 | Domovi po KS  | 7.310          | 6.000          | 8.963          | 3.963          | -2.037          |
|               | 40618019 | Avtobusna postajališča  | 0              | 5.000          | 5.000          | 4.941          | -59             |
|               | 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest  | 50.456         | 20.000         | 20.000         | 5.246          | -14.754         |
|               | 40618022 | Parkirišče Huje   | 13.286         | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40618023 | Počakaj na BUS  | 0              | 0              | 1.831          | 1.830          | 1.830           |
|               | 40618025 | Komunalna infrastr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje                               | 78.301         | 106.000        | 118.490        | 1.350          | -104.650        |
|               | 40618026 | Krožna ulica  | 2.150          | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6  | 40.557         | 0              | 488            | 0              | 0               |
|               | 40618030 | Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih         | 14.640         | 5.000          | 0              | 0              | -5.000          |
|               | 40618031 | Zavetišče za zapuščene živali v Mestni občini Kr.                         | 12.139         | 0              | 0              | 0              | 0               |
|               | 40619001 | Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče   | 0              | 10.000         | 10.000         | 0              | -10.000         |
|               | 40619003 | Gradnja manjših parkirišč   | 0              | 1.500          | 1.500          | 0              | -1.500          |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta  | 0              | 2.100          | 1.800          | 0              | -2.100          |
|               | 40619011 | Obnova vodovoda v vasi Srakovlje  | 0              | 5.000          | 0              | 0              | -5.000          |
|               | 40619012 | Razbremenilnik RA 13  | 0              | 0              | 968            | 0              | 0               |
|               | 40619031 | Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12                                       | 0              | 32.493         | 32.493         | 6.844          | -25.649         |

|               |          |  |               |                |                |               |                 |
|---------------|----------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
|               | 40619032 | Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke             | 0             | 68.831         | 0              | 0             | -68.831         |
|               | 40619035 | Trajnostna prenova širšega območja za avtobusni terminal                   | 0             | 50.000         | 50.000         | 0             | -50.000         |
|               | 40700044 | Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja                                 | 30.256        | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"  | 0             | 5.000          | 5.000          | 0             | -5.000          |
|               | 40718013 | Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj | 0             | 11.957         | 10.993         | 10.858        | -1.099          |
|               | 40718022 | Športni objekti  | 14.042        | 8.500          | 385            | 384           | -8.116          |
|               | 40718035 | Nadomestni vrtec Bitnje  | 9.638         | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40718046 | Inv. in inv. vzdrž. na področju OŠ izobraževanja                           | 8.418         | 20.000         | 9.431          | 7.906         | -12.094         |
|               | 40718052 | Investicije v Letno gledališče Khislstein                                  | 1.130         | 3.000          | 3.000          | 0             | -3.000          |
|               | 40718080 | Spominska obeležja   | 0             | 1.000          | 2.945          | 2.655         | 1.655           |
|               | 40719004 | Dom upokojencev  | 0             | 0              | 20.000         | 6.710         | 6.710           |
|               | 40719013 | Dozidava vrtca Kokrica   | 0             | 27.000         | 27.000         | 20.923        | -6.077          |
|               | 40719015 | Vrtec Bitnje   | 0             | 0              | 25.000         | 600           | 600             |
|               | 40719047 | Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona                    | 0             | 0              | 23.790         | 23.790        | 23.790          |
|               | 50000001 | Investicije KS   | 0             | 20.000         | 20.000         | 0             | -20.000         |
| <b>420805</b> |          | <b>Plačilo nadomestila za spremembo namembnosti zemljišč</b>               | <b>0</b>      | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>0</b>      | <b>-1.000</b>   |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta   | 0             | 1.000          | 1.000          | 0             | -1.000          |
| <b>420899</b> |          | <b>Plačila drugih storitev in dokumentacije</b>                            | <b>85.744</b> | <b>280.661</b> | <b>283.848</b> | <b>69.845</b> | <b>-210.816</b> |
|               | 40018001 | Urbana prenova Kranja 1  | 21.716        | 16.906         | 20.726         | 8.571         | -8.336          |
|               | 40300011 | Nove tehnologije za urejanje prometa                                       | 0             | 0              | 4.950          | 4.941         | 4.941           |
|               | 40318001 | Nadgradnja sistema za izposajo koles KR-s-kolesom                          | 15.128        | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40318002 | Hitro s kolesom  | 589           | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40600001 | Gradnja manjših parkirišč  | 1.182         | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40600137 | Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save - 1. sklop                         | 870           | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40600181 | Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje                                  | 131           | 20.000         | 17.450         | 1.933         | -18.067         |
|               | 40600194 | Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju                                  | 0             | 16.500         | 13.595         | 800           | -15.700         |
|               | 40600197 | Pločnik Goriče-Golnik  | 9.260         | 3.000          | 3.000          | 0             | -3.000          |
|               | 40600198 | Komunalna ureditev Industrijske cone Laze                                  | 0             | 5.000          | 5.000          | 2.800         | -2.200          |
|               | 40600211 | Ureditev potoka Trenča   | 1.047         | 0              | 885            | 779           | 779             |
|               | 40600215 | Trajnostna mobilnost v Kranju  | 0             | 1.653          | 9.553          | 9.455         | 7.802           |
|               | 40618001 | Urejanje zelenih površin in otroških igrišč                                | 0             | 2.000          | 0              | 0             | -2.000          |
|               | 40618002 | Pokopališče Kranj  | 695           | 3.000          | 1.600          | 0             | -3.000          |
|               | 40618004 | Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov                                  | 0             | 0              | 13.891         | 10.461        | 10.461          |
|               | 40618006 | Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastr.                                  | 122           | 1.000          | 550            | 550           | -450            |
|               | 40618008 | Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastr.                             | 431           | 1.000          | 1.790          | 1.790         | 790             |
|               | 40618011 | Urejanje brežin  | 0             | 2.000          | 2.000          | 0             | -2.000          |
|               | 40618012 | Urejanje pokopališč KS   | 0             | 10.000         | 10.000         | 0             | -10.000         |
|               | 40618017 | Domovi po KS   | 0             | 0              | 5.000          | 0             | 0               |
|               | 40618021 | Investicijsko vzdrževanje cest   | 1.739         | 3.000          | 2.295          | 1.035         | -1.965          |
|               | 40618022 | Parkirišče Huje  | 3.111         | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40618025 | Komunalna infrastr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje                                | 0             | 7.000          | 7.550          | 0             | -7.000          |
|               | 40618028 | Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6   | 9.760         | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40618031 | Zavetišče za zapuščene živali v Mestni občini Kr.                          | 598           | 0              | 0              | 0             | 0               |
|               | 40619001 | Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče  | 0             | 10.000         | 10.000         | 0             | -10.000         |
|               | 40619005 | Parkirišča ob cesti na Jošta   | 0             | 1.000          | 1.300          | 1.220         | 220             |
|               | 40619031 | Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12  | 0             | 19.812         | 19.812         | 5.185         | -14.627         |
|               | 40619032 | Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke             | 0             | 41.790         | 0              | 0             | -41.790         |
|               | 40619035 | Trajnostna prenova širšega območja za avtobusni terminal                   | 0             | 10.000         | 10.000         | 0             | -10.000         |
|               | 40700038 | Regijski večnamen. Šport. vadbeni center Kranj                             | 0             | 7.000          | 0              | 0             | -7.000          |
|               | 40700113 | Energetska sanacija OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano                     | 0             | 5.000          | 5.000          | 0             | -5.000          |
|               | 40700114 | Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj                          | 0             | 3.000          | 3.000          | 1.220         | -1.780          |

|          |   |       |        |        |        |         |
|----------|---|-------|--------|--------|--------|---------|
| 40700116 | Energetska sanacija OŠ France Prešeren POŠ Kokrica                        | 0     | 4.000  | 4.000  | 0      | -4.000  |
| 40700117 | Energetska sanacija vrtca Janina  | 0     | 3.000  | 3.000  | 0      | -3.000  |
| 40700118 | Energetska sanacija OŠ Helene Puhar                                       | 0     | 3.000  | 3.000  | 0      | -3.000  |
| 40700119 | OŠ Stražišče - telovadnica  | 9.223 | 0      | 0      | 0      | 0       |
| 40700120 | Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center" | 7.003 | 27.000 | 21.775 | 0      | -27.000 |
| 40718022 | Športni objekti   | 850   | 0      | 1.830  | 1.830  | 1.830   |
| 40718032 | Energetska sanacija OŠ Simon Jenko - PŠ Trstenik                          | 0     | 2.000  | 2.000  | 0      | -2.000  |
| 40718033 | Energetska sanacija Vrtca Najdihojca                                      | 0     | 2.000  | 2.000  | 0      | -2.000  |
| 40718035 | Nadomestni vrtec Bitnje   | 2.291 | 0      | 0      | 0      | 0       |
| 40718043 | Energetska sanacija OŠ Staneta Žagarja                                    | 0     | 3.000  | 3.000  | 0      | -3.000  |
| 40718044 | Energetska sanacija OŠ Matije Čopa  | 0     | 4.000  | 4.000  | 0      | -4.000  |
| 40718046 | Inv. in inv. vzdrž. na področju OŠ izobraževanja                          | 0     | 3.000  | 610    | 610    | -2.390  |
| 40718052 | Investicije v Letno gledališče Khislstein                                 | 0     | 10.000 | 0      | 0      | -10.000 |
| 40718080 | Spominska obeležja  | 0     | 0      | 1.220  | 1.220  | 1.220   |
| 40719004 | Dom upokojencev   | 0     | 0      | 10.000 | 0      | 0       |
| 40719013 | Dozidava vrtca Kokrica  | 0     | 30.000 | 30.000 | 0      | -30.000 |
| 40719047 | Razsvetljava nogomet. igrišča in atlet. stadiona                          | 0     | 0      | 28.466 | 15.445 | 15.445  |

Iz spodnje preglednice je razvidno, da je realizacija investicijskih odhodkov v primerjavi z letom 2018 za 3,7 mio € večja (indeks 151,9), v primerjavi s planom pa manjša kar za 19,7 mio € (indeks 35,4).

| Konto     | Opis   | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019     | Veljavni 2019     | Realizacija 2019  | Indeks       |             |             | Delež        |
|-----------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| 1         | 2  | 3                | 4                 | 5                 | 6                 | 6/3          | 6/4         | 6/5         | 2019         |
| <b>42</b> | <b>INVESTICIJSKI ODHODKI v €</b>   | <b>7.135.968</b> | <b>30.588.383</b> | <b>28.207.910</b> | <b>10.836.542</b> | <b>151,9</b> | <b>35,4</b> | <b>38,4</b> | <b>100,0</b> |
| 4200      | Nakup zgradb in prostorov  | 0                | 66.000            | 88.179            | 86.879            | -            | 131,6       | 98,5        | 0,8          |
| 4201      | Nakup prevoznih sredstev   | 239.261          | 1.076.430         | 1.051.117         | 266.979           | 111,6        | 24,8        | 25,4        | 2,5          |
| 4202      | Nakup opreme   | 518.298          | 764.457           | 984.342           | 455.497           | 87,9         | 59,6        | 46,3        | 4,2          |
| 4203      | Nakup drugih osnovnih sredstev   | 0                | 500               | 700               | 170               | -            | 34,0        | 24,3        | 0,0          |
| 4204      | Novogradnje, rekonstr. in adaptacije   | 1.801.231        | 18.086.380        | 18.361.735        | 5.726.965         | 317,9        | 31,7        | 31,2        | 52,8         |
| 4205      | Investicijsko vzdrževanje in obnove  | 3.389.092        | 8.443.106         | 5.792.521         | 3.654.378         | 107,8        | 43,3        | 63,1        | 33,7         |
| 4206      | Nakup zemljišč in naravnih bogastev  | 256.495          | 557.060           | 429.281           | 190.817           | 74,4         | 34,3        | 44,5        | 1,8          |
| 4207      | Nakup nematerialnega premoženja  | 270.132          | 237.984           | 229.251           | 138.369           | 51,2         | 58,1        | 60,4        | 1,3          |
| 4208      | Študije o izvedljivosti projektov, projektna dok., nadzor in inv. inženiring | 661.458          | 1.356.466         | 1.270.784         | 316.490           | 47,8         | 23,3        | 24,9        | 2,9          |



### 43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

**(2.428.560 €) 4.071.545 €**

**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 I. 2019 realizirani 167,6 % glede na sprejeti plan oz. za 1,6 mio € več kot je bilo planirano. Glavni razlog za večje odstopanje realizacije od plana je v dejstvu, da smo odhodke sofinanciranja MO Kranj za energetske sanacije planirali na

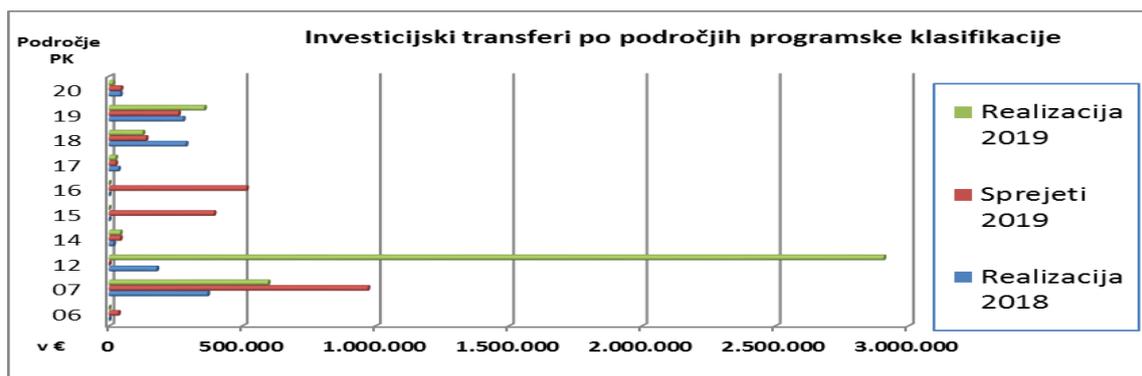
napačnem podkontu (Investicijsko vzdrževanje in izboljšave), kajti po 64. členu Uredbe (EU) št. 1303/2013 se finančni tok sredstev, ki gre od javnega partnerja do zasebnega partnerja, obravnava kot investicijski transfer (podskupina 431 – investicijski transfer pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabnik), kar smo uredili s prerazporeditvijo sredstev.

Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2018 večja za dobrih 2,8 mio € (indeks 336,1).

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

#### INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

| PK | Opis                                     | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Realizacija 2019 | Indeks       |              | Delež        |              |
|----|--|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|    |  |                  |                  |                  | 5/3          | 5/4          | 2018         | 2019         |
| 1  | 2  | 3                | 4                | 5                | 5/3          | 5/4          | 2018         | 2019         |
|    | <b>INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)</b>      | <b>1.211.562</b> | <b>2.428.560</b> | <b>4.071.545</b> | <b>336,1</b> | <b>167,7</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA                       | 0                | 35.000           | 0                | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH   | 369.999          | 971.200          | 597.101          | 161,4        | 61,5         | 30,5         | 14,7         |
| 12 | PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN  | 178.937          | 500              | 2.907.092        | 1.624,6      | 581.418,4    | 14,8         | 71,4         |
| 14 | GOSPODARSTVO                             | 17.197           | 42.500           | 42.500           | 247,1        | 100,0        | 1,4          | 1,0          |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE    | 0                | 393.977          | 0                | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 16 | PROSTOR. PLAN. IN STANOV. KOMUNAL.DEJAV. | 0                | 515.786          | 0                | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO                      | 34.973           | 24.687           | 24.687           | 70,6         | 100,0        | 2,9          | 0,6          |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE  | 289.053          | 139.104          | 127.132          | 44,0         | 91,4         | 23,9         | 3,1          |
| 19 | IZOBRAŽEVANJE                            | 278.510          | 261.186          | 358.289          | 128,6        | 137,2        | 23,0         | 8,8          |
| 20 | SOCIALNO VARSTVO                         | 42.893           | 44.620           | 14.744           | 34,4         | 33,0         | 3,5          | 0,4          |



V okviru področja (programske klasifikacije) 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin je bilo realiziranih 71,4 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 2,9 mio €, in sicer skoraj vse v okviru projektov energetskih sanacij objektov.

V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je bilo realiziranih 14,7 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 597 tisoč €, in sicer v okviru projekta Civilna zaščita-investicije in investicijski transferi dobrih 64 tisoč €, v okviru projekta Gasilska zveza Mestne občine Kranj- investicije in investicijski transferi dobrih 162 tisoč €, v okviru projekta Gasilsko reševalna služba - Požarna taksa dobrih 171 tisoč €, v okviru projekta GRS-izgradnja zaprte nadstrešnice dobrih 48 tisoč € ter v okviru projekta GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno 150 tisoč €.

V okviru področja 19 Izobraževanje je bilo v letu 2019 realiziranih za dobrih 358 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 8,8 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Investicijski transfer-vrtci dobrih 121 tisoč €, dobrih 119 tisoč € v okviru projekta OŠ-investicijski transfer, 20 tisoč € v okviru projekta OŠ-računalniško opremljanje ter dobrih 97 tisoč € v okviru projekta Investicije in investicijski transferi na področju OŠ izobraževanja.

V okviru področja 18 Kultura, šport in nevladne organizacije je bilo v letu 2019 realiziranih za dobrih 127 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 3,1 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Kultura-investicije dobrih 88 tisoč € ter v okviru projekta Sofinanciranje obnove stavb v Starem Kranju dobrih 38 tisoč €.

### 431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki **(329.800 €) 3.268.941 €**

Dobrih 232 tisoč € oz. 5,7 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 162 tisoč €, dobrih 64 tisoč € za Civilno zaščito ter 5 tisoč € je prejela Župnija Kranj v okviru projekta Staro mestno jedro).

Dobrih 3 mio € znaša realizacija investicijskih transferov privatnim podjetjem, in sicer v okviru projekta Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju dobrih 5 tisoč €, dobrih 97 tisoč € v okviru projekta Investicije in investicijski transferi na področju OŠ izobraževanja, ostala razlika, torej dobrih 2,9 mio € pa se nanaša na energetske sanacije objektov. Kot smo že pojasnili, smo sredstva, zaradi napačnega planiranja, za ta namen zagotovili s prerazporeditvijo.

Dobrih 26 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom, in sicer vse v okviru projekta Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju.

### 432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom **(2.098.760 €) 802.605 €**

Ugotovimo lahko, da je šlo 19,7 % investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 802 tisoč € (370 tisoč € GRS, 149 tisoč € šolam, 112 tisoč vrtcem, 131 tisoč € je bilo investicijskih transferov za kulturo, Centru za socialno delo dobrih 4 tisoč €, Osnovnemu zdravstvu Gorenjske dobrih 24 tisoč € ter slabih 10 tisoč € Domu upokoencev Kranj).

Dobrih 909 tisoč € smo planirali investicijskih transferov občinam, v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-1. sklop dobrih 286 tisoč € ter dobrih 622 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje, kar se ni realiziralo.

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

| Konto | NAZIV                                | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Realizacija 2019 | Indeks       |              | Delež      |            |
|-------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 1     | 2                                    | 3                | 4                | 5                | 5/3          | 5/4          | 2018       | 2019       |
|       | <b>Investicijski transferi</b>       | <b>1.211.562</b> | <b>2.428.560</b> | <b>4.071.545</b> | <b>336,1</b> | <b>167,7</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |
| 4310  | Inv.transf.neprof.org.in ustanovam   | 216.296          | 289.800          | 232.816          | 107,6        | 80,3         | 17,9       | 5,7        |
| 4313  | Invest.transferi privatnim podjetjem | 185.942          | 20.000           | 3.009.658        | 0,0          | 15.048,3     | 15,3       | 73,9       |
| 4314  | Invest.transf.posamez.in zasebnikom  | 10.043           | 20.000           | 26.466           | 0,0          | 132,3        | 0,8        | 0,7        |
| 4320  | Investicijski transferi občinam      | 0                | 909.763          | 0                | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0        |
| 4323  | Investicijski transf.javnim zavodom  | 799.281          | 1.188.997        | 802.605          | 100,4        | 67,5         | 66,0       | 19,7       |



Realizacija po projektih v letih 2018 in 2019, razlika med realizacijo 2019 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

| Konto  | NRP | Opis   | Realizacija 2018 | Sprejeti 2019    | Veljavni 2019    | Realizacija 2019 | Razlika          |
|--------|-----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1      | 2   | 3  | 4                | 5                | 6                | 7                | 7-5              |
| 43     |     | <b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>   | <b>1.211.562</b> | <b>2.428.560</b> | <b>4.805.960</b> | <b>4.071.545</b> | <b>1.642.985</b> |
| 431    |     | Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki | 412.280          | 329.800          | 3.337.373        | 3.268.941        | 2.939.141        |
| 431000 |     | Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam                   | 216.296          | 289.800          | 272.800          | 232.816          | -56.984          |

|               |          |   |                |                  |                  |                  |                   |
|---------------|----------|---|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|               | 40218003 | Gasilska zveza Mestne občine Kranj - investicije, investicijski transferi | 139.134        | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40218004 | Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi                      | 62.162         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40219003 | Gasilska zveza Mestne občine Kranj - investicije, investicijski transferi | 0              | 163.600          | 163.600          | 162.733          | -867              |
|               | 40219004 | Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi                      | 0              | 81.200           | 64.200           | 64.200           | -17.000           |
|               | 40600051 | Staro mestno jedro  | 15.000         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40619091 | Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju                               | 0              | 10.000           | 10.000           | 5.884            | -4.116            |
|               | 50000001 | Investicije KS  | 0              | 35.000           | 35.000           | 0                | -35.000           |
| <b>431300</b> |          | <b>Investicijski transferi privatnim podjetjem</b>                        | <b>185.942</b> | <b>20.000</b>    | <b>3.038.073</b> | <b>3.009.658</b> | <b>2.989.658</b>  |
|               | 40218008 | Energetska sanacija upravne stavbe MO Kranj                               | 0              | 0                | 183.967          | 183.967          | 183.967           |
|               | 40600051 | Staro mestno jedro  | 7.500          | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40619091 | Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju                               | 0              | 20.000           | 13.500           | 5.884            | -14.116           |
|               | 40700113 | Energetska sanacija OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano                    | 0              | 0                | 683.630          | 681.135          | 681.135           |
|               | 40700114 | Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj                         | 0              | 0                | 169.660          | 168.257          | 168.257           |
|               | 40700116 | Energetska sanacija OŠ France Prešeren POŠ Kokrica                        | 0              | 0                | 259.480          | 257.141          | 257.141           |
|               | 40700117 | Energetska sanacija vrtca Janina  | 0              | 0                | 184.630          | 183.954          | 183.954           |
|               | 40700118 | Energetska sanacija OŠ Helene Puhar                                       | 0              | 0                | 324.350          | 320.851          | 320.851           |
|               | 40718032 | Energetska sanacija OŠ Simon Jenko - PŠ Trstenik                          | 0              | 0                | 109.780          | 108.022          | 108.022           |
|               | 40718033 | Energetska sanacija Vrtca Najdihojca                                      | 0              | 0                | 154.690          | 150.818          | 150.818           |
|               | 40718043 | Energetska sanacija OŠ Staneta Žagarja                                    | 0              | 0                | 279.440          | 277.552          | 277.552           |
|               | 40718044 | Energetska sanacija OŠ Matije Čopa  | 0              | 0                | 479.400          | 476.533          | 476.533           |
|               | 40718045 | Energetska sanacija OŠ Orehek   | 0              | 0                | 79.161           | 79.160           | 79.160            |
|               | 40718046 | Invest. in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja                  | 0              | 0                | 97.179           | 97.179           | 97.179            |
|               | 40718047 | Energetska sanacija vrtca Živ Žav   | 0              | 0                | 19.206           | 19.206           | 19.206            |
|               | 40718049 | Energetske sanacije - tehnološki ukrepi                                   | 178.442        | 0                | 0                | 0                | 0                 |
| <b>431400</b> |          | <b>Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom</b>                 | <b>10.043</b>  | <b>20.000</b>    | <b>26.500</b>    | <b>26.466</b>    | <b>6.466</b>      |
|               | 40600051 | Staro mestno jedro  | 10.043         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40619091 | Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju                               | 0              | 20.000           | 26.500           | 26.466           | 6.466             |
| <b>432</b>    |          | <b>Investicijski transferi proračunskim uporabnikom</b>                   | <b>799.281</b> | <b>2.098.760</b> | <b>1.468.587</b> | <b>802.605</b>   | <b>-1.296.155</b> |
| <b>432000</b> |          | <b>Investicijski transferi občinam</b>                                    | <b>0</b>       | <b>909.763</b>   | <b>279.570</b>   | <b>0</b>         | <b>-909.763</b>   |
|               | 40600137 | Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop                         | 0              | 286.938          | 279.570          | 0                | -286.938          |
|               | 40618025 | Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje                          | 0              | 622.825          | 0                | 0                | -622.825          |
| <b>432300</b> |          | <b>Investicijski transferi javnim zavodom</b>                             | <b>799.281</b> | <b>1.188.997</b> | <b>1.189.017</b> | <b>802.605</b>   | <b>-386.392</b>   |
|               | 40218002 | Gasilsko reševalna služba-investicije, inv. transferi                     | 168.703        | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40219002 | Gasilsko reševalna služba-Požarna taksa                                   | 0              | 176.400          | 176.400          | 171.848          | -4.552            |
|               | 40219007 | GRS-izgradnja zaprte nadstrešnice   | 0              | 250.000          | 250.000          | 48.320           | -201.680          |
|               | 40219008 | GRS-nakup vozila za vodenje večjih intervencij                            | 0              | 150.000          | 150.000          | 0                | -150.000          |
|               | 40219009 | GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno                                    | 0              | 150.000          | 150.000          | 150.000          | 0                 |
|               | 40318003 | Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj                            | 17.197         | 42.500           | 42.500           | 42.500           | 0                 |
|               | 40618027 | LEAG  | 495            | 500              | 500              | 496              | -4                |
|               | 40700049 | Dom upokojencev Kranj - adaptacija  | 25.000         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718001 | Investicijski transferi, Sejmišče 4                                       | 8.900          | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718002 | Pomoč na domu, avto   | 8.000          | 10.000           | 10.000           | 9.990            | -10               |
|               | 40718003 | Investicijski transferi, Škrovec  | 994            | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718011 | NMP vozila  | 24.687         | 24.687           | 24.687           | 24.687           | 0                 |
|               | 40718012 | RTG aparat  | 10.286         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718021 | Zavod za šport Kranj - investicijski transfer                             | 108.000        | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718022 | Športni objekti   | 50.000         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718031 | Vrtci - investicijski transfer  | 139.986        | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40718041 | OŠ-računalniško opremljanje   | 19.999         | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 0                 |
|               | 40718042 | OŠ-investicijski transfer   | 118.525        | 119.600          | 119.820          | 119.600          | 0                 |
|               | 40718051 | Kultura - investicijski transferi   | 98.510         | 0                | 0                | 0                | 0                 |
|               | 40719001 | Sejmišče 4 – investicijski transfer                                       | 0              | 9.120            | 9.120            | 4.261            | -4.859            |
|               | 40719002 | Dom upokojencev Kranj - investicijski transfer                            | 0              | 25.000           | 25.000           | 0                | -25.000           |
|               | 40719003 | Škrovec 2 – investicijski transfer  | 0              | 500              | 500              | 493              | -7                |
|               | 40719021 | Investicijski transferi-vrtci   | 0              | 121.586          | 121.586          | 121.511          | -75               |
|               | 40719031 | Kultura - investicije   | 0              | 89.104           | 88.904           | 88.899           | -205              |

## 05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

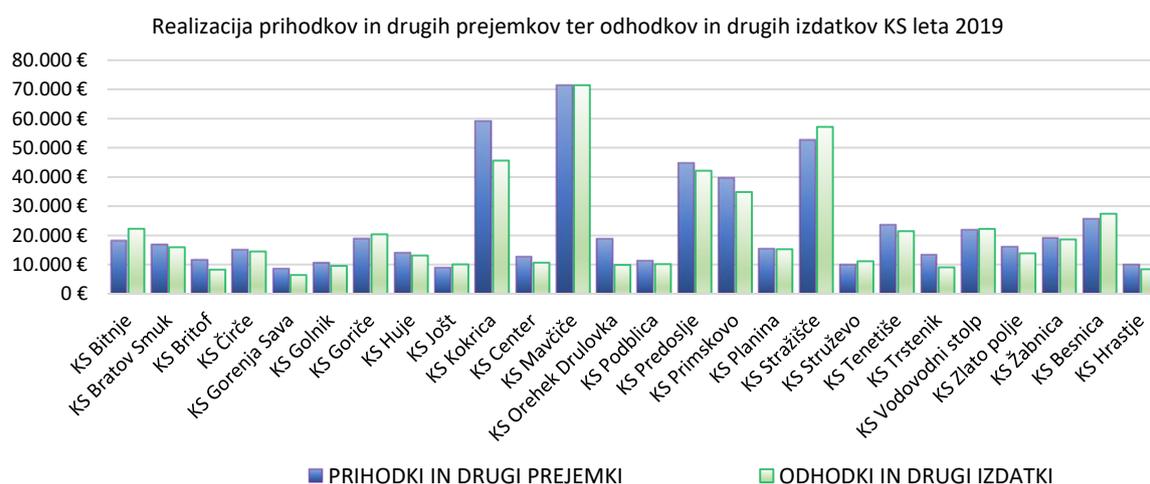
### POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MOK LETA 2019

Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) je po 70. členu Statuta Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) 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 MOK je pripravil Navodilo za pripravo zaključnega računa finančnih načrtov in letnega poročila krajevnih skupnosti, kot neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj za leto 2019 (štev. dok.: 410-26/2019-2-(45/04), z dne 16.12.2019), ob upoštevanju veljavne zakonodaje in kot izhaja iz veljavnih predpisov s področja javnih financ. Realizirani finančni načrti KS so vključeni v zaključni račun proračuna MOK in so sestavni del zaključnega računa proračuna MOK za leto 2019. Priložene so tudi obrazložitve, ki jih sprejme Mestni svet Kranj.

KS, kot neposredni uporabniki proračuna MOK, so v letu 2019 realizirale prihodke in druge prejemke v višini dobrih 588 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini slabih 550 tisoč EUR. Glavnino realizacije na prihodkovni strani predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, na odhodkovni strani pa tekoči odhodki, kar pomeni, da glavnino sredstev KS porabijo za potrebe operativnega delovanja. Aktivno delovanje sveta KS pomembno vpliva na kakovost življenja krajanov v okolju, tako na družbenem kot tudi na razvojnem področju, predvsem v smislu ureditve prostora.

Celotno realizirani prihodki in drugi prejemki KS so presegli celotno realizirane odhodke in druge izdatke KS za dobrih 38 tisoč EUR.

| Opis                          | v EUR                 |                       |                       |                       |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                               | Realiz.<br>31.12.2017 | Realiz.<br>31.12.2018 | Sprejeti plan<br>2019 | Realiz.<br>31.12.2019 |
| PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI KS | 569.617               | 580.875               | 581.261               | 588.360               |
| ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS   | 536.010               | 581.530               | 760.484               | 549.805               |
| PRESEŽEK / PRIMANJKLJAJ       | 33.607                | -655                  | -179.223              | 38.555                |



Na dan 31.12.2019 stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov vseh KS skupaj znaša dobrih 535 tisoč EUR (sporni kratkoročni depozit v Hranilno kreditni službi Slovenska hranilnica znaša dobrih tisoč EUR).

| KRAJEVNA<br>SKUPNOST | v EUR    |                   |        |
|----------------------|----------|-------------------|--------|
|                      | PODRAČUN | SPORNI<br>DEPOZIT | SKUPAJ |
| BESNICA              | 369      | 0                 | 369    |
| BITNJE               | 3.920    | 0                 | 3.920  |

|                 |         |       |         |
|-----------------|---------|-------|---------|
| BRATOV SMUK     | 7.802   | 0     | 7.802   |
| BRITOF          | 6.213   | 0     | 6.213   |
| ČIRČE           | 4.035   | 0     | 4.035   |
| GORENJA SAVA    | 10.091  | 0     | 10.091  |
| GOLNIK          | 5.872   | 0     | 5.872   |
| GORIČE          | 25.190  | 0     | 25.190  |
| HUJE            | 5.072   | 0     | 5.072   |
| JOŠT            | 2.587   | 0     | 2.587   |
| KOKRICA         | 43.940  | 0     | 43.940  |
| CENTER          | 14.394  | 1.102 | 15.495  |
| MAVČIČE         | 1.518   | 0     | 1.518   |
| OREHEK DRULOVKA | 59.449  | 0     | 59.449  |
| PODBLICA        | 3.219   | 0     | 3.219   |
| PREDOSLJE       | 30.685  | 0     | 30.685  |
| PRIMSKOVO       | 10.454  | 0     | 10.454  |
| PLANINA         | 8.524   | 0     | 8.524   |
| STRAŽIŠČE       | 59.604  | 0     | 59.604  |
| STRUŽEVO        | 24      | 0     | 24      |
| TENETIŠE        | 16.180  | 0     | 16.180  |
| TRSTENIK        | 103.840 | 0     | 103.840 |
| VODOVODNI STOLP | 56.690  | 0     | 56.690  |
| ZLATO POLJE     | 18.153  | 0     | 18.153  |
| ŽABNICA         | 14.667  | 0     | 14.667  |
| HRASTJE         | 21.662  | 0     | 21.662  |
| SKUPAJ          | 534.154 | 1.102 | 535.256 |

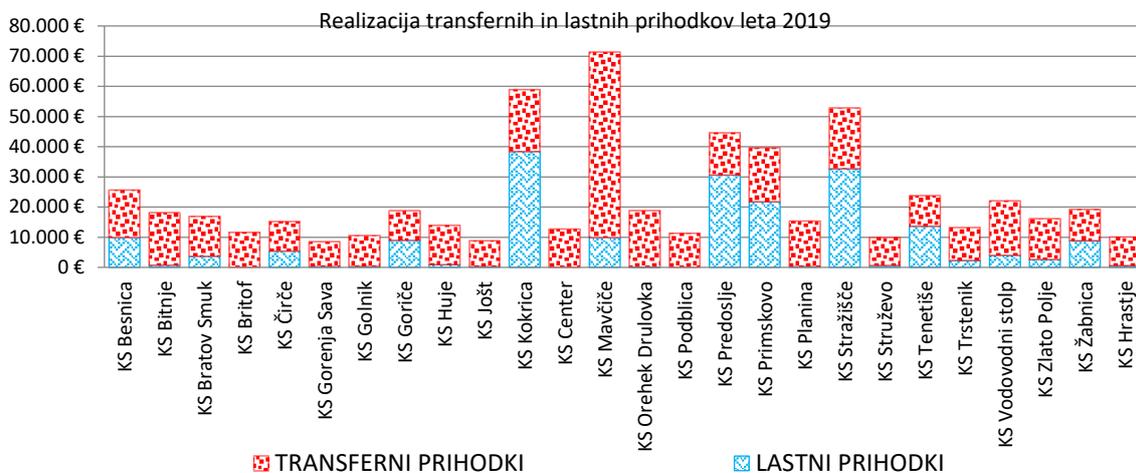
V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2019, ločeno za prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke. V nadaljevanju pa so priložena poslovna poročila KS in sicer obrazložitev realizacije finančnega načrta KS leta 2019 s prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

## 1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

v EUR

| KRAJEVNA SKUPNOST  | Realiz. | Sprejeti | Veljavni | Realiz. | Indeks |        |        |
|--------------------|---------|----------|----------|---------|--------|--------|--------|
|                    | 2018    | 2019     | 2019     | 2019    | 4/1    | 4/2    | 4/3    |
|                    | 1       | 2        | 3        | 4       |        |        |        |
| KS Besnica         | 27.333  | 26.563   | 26.563   | 25.636  | 93,79  | 96,51  | 96,51  |
| KS Bitnje          | 19.162  | 18.607   | 18.607   | 18.122  | 94,57  | 97,39  | 97,39  |
| KS Bratov Smuk     | 14.742  | 16.313   | 16.313   | 16.921  | 114,78 | 103,73 | 103,73 |
| KS Britof          | 11.749  | 11.749   | 11.749   | 11.697  | 99,55  | 99,55  | 99,55  |
| KS Čirče           | 20.079  | 20.336   | 20.336   | 15.230  | 75,85  | 74,89  | 74,89  |
| KS Gorenja Sava    | 8.372   | 8.272    | 8.272    | 8.476   | 101,24 | 102,47 | 102,47 |
| KS Golnik          | 11.246  | 11.256   | 11.256   | 10.611  | 94,35  | 94,27  | 94,27  |
| KS Goriče          | 18.352  | 17.962   | 17.962   | 18.774  | 102,30 | 104,52 | 104,52 |
| KS Huje            | 14.228  | 13.505   | 13.505   | 13.943  | 98,00  | 103,24 | 103,24 |
| KS Jošt            | 8.907   | 8.847    | 8.847    | 8.809   | 98,90  | 99,57  | 99,57  |
| KS Kokrica         | 59.316  | 55.680   | 55.680   | 58.995  | 99,46  | 105,95 | 105,95 |
| KS Center          | 12.724  | 12.724   | 12.724   | 12.724  | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| KS Mavčiče         | 30.970  | 29.454   | 77.454   | 71.359  | 230,42 | 242,27 | 92,13  |
| KS Orehek Drulovka | 33.307  | 19.012   | 19.012   | 18.841  | 56,57  | 99,10  | 99,10  |
| KS Podblica        | 11.289  | 11.289   | 11.289   | 11.289  | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| KS Predoslje       | 51.466  | 45.257   | 45.257   | 44.667  | 86,79  | 98,70  | 98,70  |
| KS Primskovo       | 42.460  | 36.153   | 36.153   | 39.632  | 93,34  | 109,62 | 109,62 |
| KS Planina         | 15.496  | 15.480   | 15.480   | 15.361  | 99,13  | 99,23  | 99,23  |
| KS Stražišče       | 53.611  | 52.860   | 52.860   | 52.789  | 98,47  | 99,86  | 99,86  |
| KS Struževo        | 9.780   | 9.360    | 9.360    | 9.964   | 101,88 | 106,45 | 106,45 |
| KS Tenetiše        | 22.518  | 22.152   | 22.152   | 23.763  | 105,53 | 107,27 | 107,27 |
| KS Trstenik        | 14.809  | 45.137   | 45.137   | 13.286  | 89,71  | 29,43  | 29,43  |
| KS Vodovodni stolp | 21.377  | 23.800   | 23.580   | 22.022  | 103,02 | 92,53  | 93,39  |
| KS Zlato polje     | 16.374  | 16.532   | 16.532   | 16.115  | 98,42  | 97,48  | 97,48  |
| KS Žabnica         | 19.408  | 19.906   | 19.906   | 19.238  | 99,12  | 96,64  | 96,64  |
| KS Hrastje         | 11.799  | 13.055   | 13.055   | 10.098  | 85,58  | 77,35  | 77,35  |
| SKUPAJ             | 580.875 | 581.261  | 629.041  | 588.360 | 101,3  | 101,2  | 93,5   |

Realizirane prihodke v višini nad 40 tisoč EUR v letu 2019 beležijo KS: Mavčiče (dobrih 71 tisoč EUR), Kokrica (slabih 59 tisoč EUR), Stražišče (slabih 53 tisoč EUR), Predoslje (slabih 45 tisoč EUR), Primskovo (slabih 40 tisoč EUR).

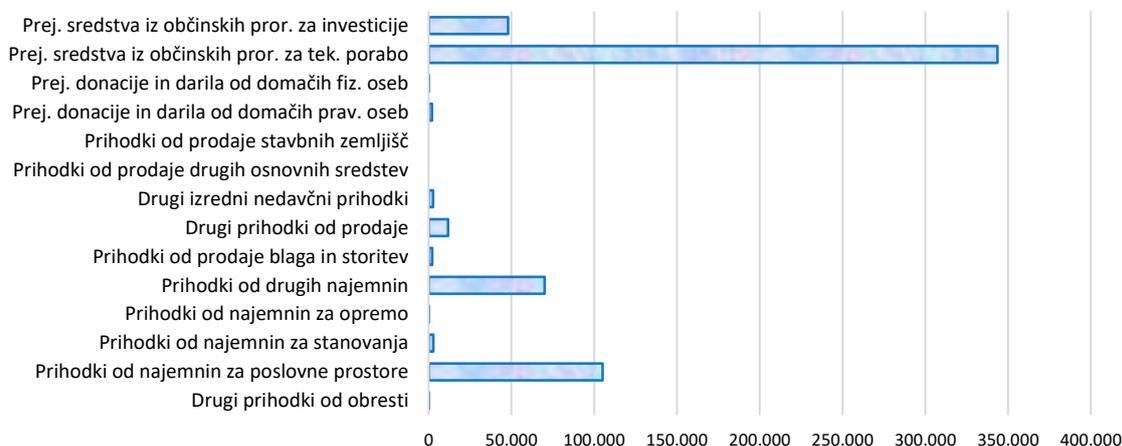


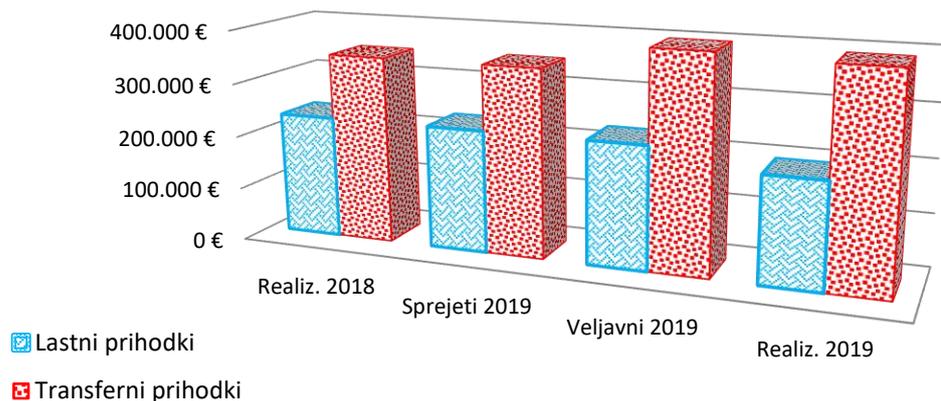
Realizirani prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2019 malenkostno višji (Indeks 101,2) glede na sprejeti plan leta 2019, kar med drugim pomeni, da so KS v globalu uresničile načrtovane cilje zadane v svojih finančnih načrtih za leto 2019. Veljavni plan leta 2019 se je glede na sprejeti plan leta 2019 skupno zvišal za skoraj 48 tisoč EUR in sicer v okviru transfernih prihodkov (v finančnem načrtu KS Mavčiče višji za 48 tisoč EUR in v finančnem načrtu KS Vodovodni stolp nižji za 220 EUR). Realizacija leta 2019 je v primerjavi s preteklim letom nominalno višja za dobrih 7 tisoč EUR (Indeks 101,3).

v EUR

| Skupina prihodka                                 | Realiz. 2018   | Sprejeti 2019  | Veljavni 2019  | Realiz. 2019   | Indeks       |              |              |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 1              | 2              | 3              | 4              | 4/1          | 4/2          | 4/3          |
| <b>71 NEDAVČNI PRIHODKI</b>                      | <b>226.889</b> | <b>198.352</b> | <b>198.352</b> | <b>194.723</b> | <b>85,8</b>  | <b>98,2</b>  | <b>98,2</b>  |
| 7102 Prihodki od obresti                         | 133            | 0              | 0              | 18             | 13,4         | -            | -            |
| 7103 Prihodki od premoženja                      | 194.651        | 176.052        | 176.052        | 178.122        | 91,5         | 101,2        | 101,2        |
| 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev       | 29.699         | 21.900         | 21.900         | 13.911         | 46,8         | 63,5         | 63,5         |
| 7141 Drugi nedavčni prihodki                     | 2.406          | 400            | 400            | 2.671          | 111,0        | 667,8        | 667,8        |
| <b>72 KAPITALSKI PRIHODKI</b>                    | <b>500</b>     | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| 7203 Prihodki od prodaje drugih osn. sredstev    | 500            | 0              | 0              | 0              | 0,0          | -            | -            |
| 7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč       | 0              | 30.000         | 30.000         | 0              | -            | 0,0          | 0,0          |
| <b>73 PREJETE DONACIJE</b>                       | <b>2.350</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   | <b>2.050</b>   | <b>87,2</b>  | <b>136,7</b> | <b>136,7</b> |
| 7300 Prej. donac. in darila od dom. pravnih oseb | 2.350          | 1.500          | 1.500          | 2.010          | 85,5         | 134,0        | 134,0        |
| 7301 Prej. donac. in darila od domačih fiz. oseb | 0              | 0              | 0              | 40             | -            | -            | -            |
| <b>74 TRANSFERNI PRIHODKI</b>                    | <b>351.137</b> | <b>351.409</b> | <b>399.189</b> | <b>391.587</b> | <b>111,5</b> | <b>111,4</b> | <b>98,1</b>  |
| 7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov    | 351.137        | 351.409        | 399.189        | 391.587        | 111,5        | 111,4        | 98,1         |
| <b>SKUPAJ</b>                                    | <b>580.875</b> | <b>581.261</b> | <b>629.041</b> | <b>588.360</b> | <b>101,3</b> | <b>101,2</b> | <b>93,5</b>  |

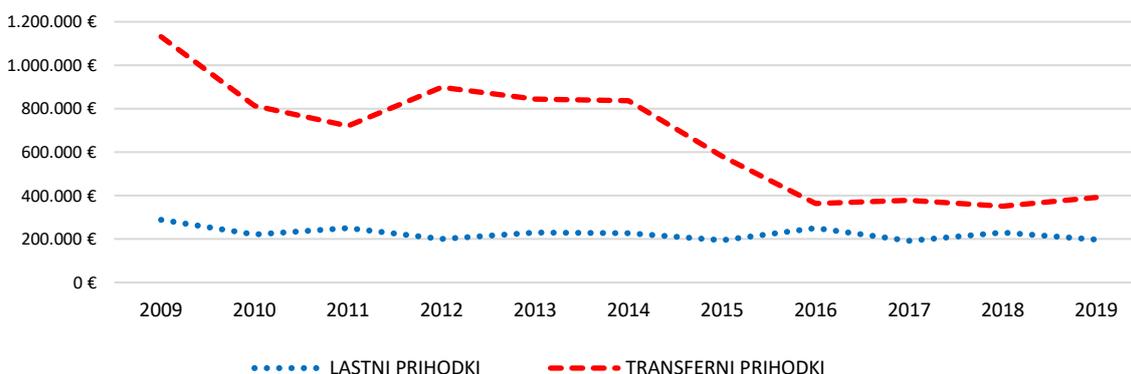
Struktura realiziranih prihodkov KS leta 2019 po podkontih in v EUR





Razmerje realiziranih prihodkov, zajetih v desetletnem časovnem obdobju, prikazujeta naslednja preglednica in graf.

|       |  | v EUR            |                  |                |                  |                  |                  |                |                |                |                |                |  |
|-------|--|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| Konto | Opis   | 2009             | 2010             | 2011           | 2012             | 2013             | 2014             | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           |  |
| 71    | NEDAVČNI PRIHODKI                              | 196.505          | 206.738          | 242.764        | 195.628          | 227.382          | 218.115          | 190.507        | 198.843        | 190.268        | 226.889        | 194.723        |  |
| 72    | KAPITALSKI PRIHODKI                            | 78.387           | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              | 46.418         | 0              | 500            | 0              |  |
| 73    | PREJETE DONACIJE                               | 12.958           | 12.883           | 6.850          | 4.754            | 2.820            | 8.300            | 3.920          | 5.133          | 1.660          | 2.350          | 2.050          |  |
| 74    | TRANSF. PRIHODKI                               | 1.131.275        | 813.702          | 720.087        | 898.283          | 843.943          | 837.385          | 580.303        | 363.358        | 377.689        | 351.137        | 391.587        |  |
| 75    | PREJ. VRAČ. DANIH POS. IN PROD. KAPIT. DELEŽEV | 662              | 662              | 662            | 110              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |  |
|       | <b>SKUPAJ</b>                                  | <b>1.419.787</b> | <b>1.033.985</b> | <b>970.362</b> | <b>1.098.776</b> | <b>1.074.145</b> | <b>1.063.800</b> | <b>774.731</b> | <b>613.752</b> | <b>569.617</b> | <b>580.875</b> | <b>588.360</b> |  |



KS v obdobju desetih let beležijo stagnacijo tako lastnih kot transfernih prihodkov, kar posledično vpliva tudi na aktivnost njihovega delovanja. Od leta 2015 dalje so se zmanjšali investicijski transferi iz proračuna MOK, ker je financiranje vzdrževanja cest om komunalne infrastrukture v celoti prevzela MOK. KS se odobrijo sredstva iz proračuna MOK le še za tiste investicije (investicijsko vzdrževanje, rekonstrukcije, obnove, opremo, ...) katerih objekti so v njihovi lasti. Lastni prihodki, zajeti v desetletnem časovnem obdobju, pa se kljub padajočemu trendu še gibljejo v dokaj enakih okvirih, izrazitejša odstopanja je le pri donacijah.

Realizirani lastni prihodki KS predstavljajo 33,4 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2019 in znašajo slabih 197 tisoč EUR. Glavnino sestavljajo nedavčni prihodki in sicer slabih 195 tisoč EUR (98,9 % delež lastnih prihodkov), od tega največji del predstavljajo prihodki od premoženja in sicer v višini dobrih 178 tisoč EUR (najvišji so prihodki od najemnin za poslovne prostore (slabih 94 tisoč EUR) in prihodki od najemnin za grobove (slabih 64 tisoč EUR)). Realizacija lastnih prihodkov leta 2019 je za 14,4 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2019, v primerjavi z realizacijo leta 2018 pa nižja za 14,3 %.

Največ lastnih prihodkov v letu 2019 so realizirale KS: Kokrica (dobrih 38 tisoč EUR), Stražišče (slabih 33 tisoč EUR), Predoslje (slabih 31 tisoč EUR), Primskovo (slabih 22 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih KS je pod 20 tisoč EUR.

Analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih KS v EUR

| PU          | Konto     | Opis                                   | Reliz.         | Sprejeti       | Realiz.        | Indeks       |              |
|-------------|-----------|--|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|             |           |  | 2018           | 2019           | 2019           | 3/1          | 3/2          |
|             |           |  | 1              | 2              | 3              | 3/1          | 3/2          |
| <b>05</b>   |           | <b>KRAJEVNE SKUPNOSTI</b>              | <b>229.739</b> | <b>229.852</b> | <b>196.773</b> | <b>85,7</b>  | <b>85,6</b>  |
| <b>0535</b> |           | <b>KS Besnica</b>                      | <b>10.670</b>  | <b>9.900</b>   | <b>9.934</b>   | <b>93,1</b>  | <b>100,3</b> |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>10.670</b>  | <b>9.900</b>   | <b>9.934</b>   | <b>93,1</b>  | <b>100,3</b> |
|             | 710301001 | Najemnina dvoran                       | 1.640          | 1.000          | 1.554          | 94,8         | 155,4        |
|             | 710304000 | Prihodki od najemn.za grobove          | 9.010          | 8.900          | 7.580          | 84,1         | 85,2         |
|             | 710304004 | Prih. od stor. izposoje mrliških vežic | 0              | 0              | 800            | -            | -            |
|             | 713099500 | Povrač.obratovalnih stroškov           | 20             | 0              | 0              | 0,0          | -            |
|             | 714199200 | Prihodki izvršilnega postopka          | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
| <b>0511</b> |           | <b>KS Bitnje</b>                       | <b>1.870</b>   | <b>1.200</b>   | <b>739</b>     | <b>39,5</b>  | <b>61,6</b>  |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>1.820</b>   | <b>1.200</b>   | <b>739</b>     | <b>40,6</b>  | <b>61,6</b>  |
|             | 713000001 | Prihod.od reklamnih oglasov            | 1.319          | 800            | 89             | 6,8          | 11,2         |
|             | 714199008 | Ostali prihodki                        | 46             | 0              | 0              | 0,0          | -            |
|             | 714199070 | Prihodki od sponzorstev                | 455            | 400            | 650            | 142,9        | 162,5        |
|             | 714199200 | Prihodki izvršilnega postopka          | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
|             | <b>73</b> | <b>PREJETE DONACIJE</b>                | <b>50</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0,0</b>   | <b>-</b>     |
|             | 730000000 | Prej.don.in darila od dom.pr.oseb      | 50             | 0              | 0              | 0,0          | -            |
| <b>0512</b> |           | <b>KS Bratov Smuk</b>                  | <b>1.960</b>   | <b>3.030</b>   | <b>3.730</b>   | <b>190,3</b> | <b>123,1</b> |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>1.960</b>   | <b>3.030</b>   | <b>3.730</b>   | <b>190,3</b> | <b>123,1</b> |
|             | 710301000 | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 1.527          | 2.280          | 2.863          | 187,5        | 125,6        |
|             | 713099500 | Povrač.obratovalnih stroškov           | 433            | 750            | 726            | 167,7        | 96,8         |
|             | 714199400 | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
|             | 714199405 | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 0              | 0              | 141            | -            | -            |
| <b>0514</b> |           | <b>KS Čirče</b>                        | <b>9.335</b>   | <b>9.000</b>   | <b>5.431</b>   | <b>58,2</b>  | <b>60,3</b>  |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>9.335</b>   | <b>9.000</b>   | <b>5.431</b>   | <b>56,0</b>  | <b>58,1</b>  |
|             | 710301000 | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 9.230          | 9.000          | 5.215          | 54,3         | 55,7         |
|             | 713099000 | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)       | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
|             | 713099500 | Povrač.obratovalnih stroškov           | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
|             | 714199400 | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 0              | 0              | 216            | -            | -            |
|             | 714199404 | Vračilo davkov od FURS                 | 2              | 0              | 0              | 0,0          | -            |
|             | 714199405 | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 103            | 0              | 0              | 0,0          | -            |
| <b>0515</b> |           | <b>KS Gorenja Sava</b>                 | <b>100</b>     | <b>0</b>       | <b>204</b>     | <b>204,0</b> | <b>-</b>     |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>100</b>     | <b>0</b>       | <b>204</b>     | <b>204,0</b> | <b>-</b>     |
|             | 710301000 | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 100            | 0              | 204            | 204,0        | -            |
| <b>0516</b> |           | <b>KS Golnik</b>                       | <b>990</b>     | <b>1.000</b>   | <b>355</b>     | <b>35,9</b>  | <b>35,5</b>  |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>990</b>     | <b>1.000</b>   | <b>355</b>     | <b>35,9</b>  | <b>35,5</b>  |
|             | 710301000 | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 990            | 1.000          | 355            | 35,9         | 35,5         |
|             | 713099500 | Povrač.obratovalnih stroškov           | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
| <b>0517</b> |           | <b>KS Goriče</b>                       | <b>5.483</b>   | <b>7.672</b>   | <b>9.009</b>   | <b>164,3</b> | <b>117,4</b> |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>5.483</b>   | <b>7.672</b>   | <b>9.009</b>   | <b>164,3</b> | <b>117,4</b> |
|             | 710215100 | Zamudne obresti                        | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
|             | 710301000 | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 673            | 560            | 673            | 100,0        | 120,2        |
|             | 710302000 | Prih.od najemnin za stanovanja         | 0              | 112            | 0              | -            | 0,0          |
|             | 710304000 | Prihodki od najemn.za grobove          | 4.810          | 7.000          | 8.036          | 167,1        | 114,8        |
|             | 710304004 | Prih. od stor. izposoje mrliških vežic | 0              | 0              | 300            | -            | -            |
|             | 713099500 | Povrač.obratovalnih stroškov           | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
|             | 714199400 | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 0              | 0              | 0              | -            | -            |
| <b>0518</b> |           | <b>KS Huje</b>                         | <b>1.251</b>   | <b>300</b>     | <b>898</b>     | <b>71,8</b>  | <b>299,5</b> |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>1.251</b>   | <b>300</b>     | <b>898</b>     | <b>71,8</b>  | <b>299,5</b> |
|             | 713000001 | Prihod.od reklamnih oglasov            | 1.100          | 300            | 750            | 68,2         | 250,0        |
|             | 714199400 | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 41             | 0              | 148            | 358,9        | -            |
|             | 714199405 | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 110            | 0              | 0              | 0,0          | -            |
| <b>0519</b> |           | <b>KS Jošt</b>                         | <b>120</b>     | <b>60</b>      | <b>244</b>     | <b>203,3</b> | <b>406,7</b> |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>120</b>     | <b>60</b>      | <b>204</b>     | <b>170,0</b> | <b>340,0</b> |
|             | 710301000 | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 100            | 60             | 204            | 204,0        | 340,0        |
|             | 713099500 | Povrač.obratovalnih stroškov           | 20             | 0              | 0              | 0,0          | -            |
|             | <b>73</b> | <b>PREJETE DONACIJE</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>40</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
|             | 730100000 | Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb     | 0              | 0              | 40             | -            | -            |
| <b>0520</b> |           | <b>KS Kokrica</b>                      | <b>38.672</b>  | <b>34.830</b>  | <b>38.396</b>  | <b>99,3</b>  | <b>110,2</b> |
|             | <b>71</b> | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>38.172</b>  | <b>34.830</b>  | <b>38.396</b>  | <b>100,6</b> | <b>110,2</b> |

|             |  |               |               |               |              |              |
|-------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 710215100   | Zamudne obresti                        | 83            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 7.181         | 7.080         | 6.491         | 90,4         | 91,7         |
| 710301001   | Najemnina dvoran                       | 8.570         | 8.000         | 9.821         | 114,6        | 122,8        |
| 710304000   | Prihodki od najemn.za grobove          | 19.396        | 17.350        | 16.695        | 86,1         | 96,2         |
| 710304004   | Prih. od stor. izposoje mrliških vežic | 0             | 0             | 3.050         | -            | -            |
| 710304101   | Prihodki od najema zemljišč            | 100           | 0             | 30            | 30,0         | -            |
| 713000001   | Prihod.od reklamnih oglasov            | 102           | 50            | 30            | 29,4         | 60,0         |
| 713099000   | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)       | 2.280         | 2.200         | 2.090         | 91,7         | 95,0         |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov           | 190           | 150           | 190           | 100,0        | 126,7        |
| 714199200   | Prihodki izvršilnega postopka          | 30            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199400   | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 240           | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>72</b>   | <b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>             | <b>500</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0,0</b>   | <b>-</b>     |
| 720399000   | Prih.od prod.drugih osnov.sred         | 500           | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>0522</b> | <b>KS Mavčiče</b>                      | <b>17.516</b> | <b>16.000</b> | <b>9.907</b>  | <b>56,6</b>  | <b>61,9</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>17.516</b> | <b>16.000</b> | <b>9.907</b>  | <b>56,6</b>  | <b>61,9</b>  |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 100           | 0             | 204           | 204,0        | -            |
| 710304000   | Prihodki od najemn.za grobove          | 7.465         | 6.000         | 6.960         | 93,2         | 116,0        |
| 710304004   | Prih. od stor. izposoje mrliških vežic | 0             | 0             | 551           | -            | -            |
| 713099000   | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)       | 9.931         | 10.000        | 1.458         | 14,7         | 14,6         |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov           | 20            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 0             | 0             | 734           | -            | -            |
| <b>0523</b> | <b>KS Orehek Drulovka</b>              | <b>14.637</b> | <b>342</b>    | <b>171</b>    | <b>1,2</b>   | <b>49,9</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>14.637</b> | <b>342</b>    | <b>171</b>    | <b>1,2</b>   | <b>49,9</b>  |
| 710304600   | Najemnina SP Zarica                    | 14.591        | 342           | 171           | 1,2          | 49,9         |
| 714199008   | Ostali prihodki                        | 46            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>0525</b> | <b>KS Predoslje</b>                    | <b>37.359</b> | <b>31.150</b> | <b>30.560</b> | <b>81,8</b>  | <b>98,1</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>37.359</b> | <b>31.150</b> | <b>30.350</b> | <b>81,2</b>  | <b>97,4</b>  |
| 710215100   | Zamudne obresti                        | 28            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 14.997        | 13.100        | 11.941        | 79,6         | 91,2         |
| 710302000   | Prih.od najemnin za stanovanja         | 2.726         | 3.000         | 2.845         | 104,4        | 94,8         |
| 710304001   | Prih.od najem.za grob.-predos.         | 13.837        | 13.500        | 13.885        | 100,3        | 102,8        |
| 713000001   | Prihod.od reklamnih oglasov            | 4.002         | 0             | 153           | 3,8          | -            |
| 713099000   | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)       | 1.676         | 1.500         | 1.462         | 87,3         | 97,5         |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov           | 20            | 50            | 0             | 0,0          | 0,0          |
| 714199200   | Prihodki izvršilnega postopka          | 30            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199400   | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 28            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199404   | Vračilo davkov od FURS                 | 16            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 0             | 0             | 64            | -            | -            |
| <b>73</b>   | <b>PREJETE DONACIJE</b>                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>210</b>    | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| 730000000   | Prej.don.in darila od dom.pr.oseb      | 0             | 0             | 210           | -            | -            |
| <b>0526</b> | <b>KS Primskovo</b>                    | <b>22.580</b> | <b>18.000</b> | <b>21.752</b> | <b>96,3</b>  | <b>120,8</b> |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>22.580</b> | <b>18.000</b> | <b>21.752</b> | <b>96,3</b>  | <b>120,8</b> |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 20.297        | 18.000        | 20.994        | 103,4        | 116,6        |
| 710303000   | Prih.od najemnin za opremo             | 0             | 0             | 90            | -            | -            |
| 710304600   | Najemnina SP Zarica                    | 0             | 0             | 415           | -            | -            |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov           | 1.430         | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199400   | Drugi izredni nedavčni prihodk         | 16            | 0             | 114           | 738,1        | -            |
| 714199404   | Vračilo davkov od FURS                 | 0             | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 837           | 0             | 139           | 16,6         | -            |
| <b>0527</b> | <b>KS Planina</b>                      | <b>108</b>    | <b>0</b>      | <b>223</b>    | <b>206,6</b> | <b>-</b>     |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>108</b>    | <b>0</b>      | <b>223</b>    | <b>206,6</b> | <b>-</b>     |
| 714199404   | Vračilo davkov od FURS                 | 108           | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let  | 0             | 0             | 223           | -            | -            |
| <b>0528</b> | <b>KS Stražišče</b>                    | <b>33.664</b> | <b>32.730</b> | <b>32.751</b> | <b>97,3</b>  | <b>100,1</b> |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>32.264</b> | <b>31.730</b> | <b>31.801</b> | <b>98,6</b>  | <b>100,2</b> |
| 710201000   | Prejete obresti od vez.tol.dep         | 0             | 0             | 0             | -            | -            |
| 710215100   | Zamudne obresti                        | 23            | 0             | 18            | 79,2         | -            |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.         | 26.351        | 27.000        | 25.587        | 97,1         | 94,8         |
| 710304101   | Prihodki od najema zemljišč            | 420           | 580           | 760           | 181,0        | 131,0        |
| 713099000   | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)       | 5.355         | 4.150         | 5.376         | 100,4        | 129,5        |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov           | 40            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199008   | Ostali prihodki                        | 46            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199200   | Prihodki izvršilnega postopka          | 30            | 0             | 60            | 199,4        | -            |
| <b>73</b>   | <b>PREJETE DONACIJE</b>                | <b>1.400</b>  | <b>1.000</b>  | <b>950</b>    | <b>67,9</b>  | <b>95,0</b>  |
| 730000000   | Prej.don.in darila od dom.pr.oseb      | 0             | 1.000         | 950           | -            | 95,0         |
| 730000001   | Prejete donacije od pravnih oseb       | 1.400         | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>0529</b> | <b>KS Struževo</b>                     | <b>420</b>    | <b>0</b>      | <b>604</b>    | <b>143,8</b> | <b>-</b>     |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>               | <b>120</b>    | <b>0</b>      | <b>204</b>    | <b>170,0</b> | <b>-</b>     |

|             |   |               |               |               |              |              |
|-------------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 100           | 0             | 204           | 204,0        | -            |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov              | 20            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>73</b>   | <b>PREJETE DONACIJE</b>                   | <b>300</b>    | <b>0</b>      | <b>400</b>    | <b>133,3</b> | <b>-</b>     |
| 730000000   | Prej.don.in darila od dom.pr.oseb         | 0             | 0             | 400           | -            | -            |
| 730000001   | Prejete donacije od pravnih oseb          | 300           | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>0530</b> | <b>KS Tenetiše</b>                        | <b>12.366</b> | <b>12.000</b> | <b>13.612</b> | <b>110,1</b> | <b>113,4</b> |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>                  | <b>11.916</b> | <b>12.000</b> | <b>13.612</b> | <b>114,2</b> | <b>113,4</b> |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 10.870        | 11.000        | 12.404        | 114,1        | 112,8        |
| 710304000   | Prihodki od najemn.za grobove             | 1.027         | 1.000         | 918           | 89,4         | 91,8         |
| 710304004   | Prih. od stor. izposoje mrliških vežic    | 0             | 0             | 60            | -            | -            |
| 713099000   | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)          | 0             | 0             | 0             | -            | -            |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov              | 16            | 0             | 50            | 304,9        | -            |
| 714199400   | Drugi izredni nedavčni prihodk            | 0             | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199404   | Vračilo davkov od FURS                    | 3             | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let     | 0             | 0             | 180           | -            | -            |
| <b>73</b>   | <b>PREJETE DONACIJE</b>                   | <b>450</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0,0</b>   | <b>-</b>     |
| 730000000   | Prej.don.in darila od dom.pr.oseb         | 450           | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>0531</b> | <b>KS Trstenik</b>                        | <b>3.437</b>  | <b>33.400</b> | <b>2.277</b>  | <b>66,2</b>  | <b>6,8</b>   |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>                  | <b>3.437</b>  | <b>3.400</b>  | <b>2.277</b>  | <b>66,2</b>  | <b>67,0</b>  |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 1.158         | 900           | 308           | 26,6         | 34,2         |
| 710304000   | Prihodki od najemn.za grobove             | 2.263         | 2.500         | 1.819         | 80,4         | 72,7         |
| 710304004   | Prih. od stor. izposoje mrliških vežic    | 0             | 0             | 150           | -            | -            |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov              | 16            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199404   | Vračilo davkov od FURS                    | -1            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>72</b>   | <b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>                | <b>0</b>      | <b>30.000</b> | <b>0</b>      | <b>-</b>     | <b>0,0</b>   |
| 722100000   | Prih. od prod.stav.zemljišč               | 0             | 30.000        | 0             | -            | 0,0          |
| <b>0532</b> | <b>KS Vodovodni stolp</b>                 | <b>4.863</b>  | <b>5.288</b>  | <b>3.981</b>  | <b>81,9</b>  | <b>75,3</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>                  | <b>4.863</b>  | <b>5.288</b>  | <b>3.981</b>  | <b>81,9</b>  | <b>75,3</b>  |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 4.359         | 4.788         | 3.618         | 83,0         | 75,6         |
| 713099000   | Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)          | 359           | 500           | 363           | 101,2        | 72,6         |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let     | 145           | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>0533</b> | <b>KS Zlato polje</b>                     | <b>2.885</b>  | <b>2.950</b>  | <b>2.625</b>  | <b>91,0</b>  | <b>89,0</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>                  | <b>2.885</b>  | <b>2.950</b>  | <b>2.625</b>  | <b>91,0</b>  | <b>89,0</b>  |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 1.585         | 1.500         | 1.475         | 93,1         | 98,3         |
| 713000001   | Prihod.od reklamnih oglasov               | 1.300         | 1.450         | 1.150         | 88,5         | 79,3         |
| 714107006   | Prisp. obč. za inv. vzdr. - obj. sk. rabe | 0             | 0             | 0             | -            | -            |
| <b>0534</b> | <b>KS Žabnica</b>                         | <b>9.003</b>  | <b>9.500</b>  | <b>8.835</b>  | <b>98,1</b>  | <b>93,0</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>                  | <b>9.003</b>  | <b>9.500</b>  | <b>8.835</b>  | <b>98,1</b>  | <b>93,0</b>  |
| 710201000   | Prejete obresti od vez.tol.dep            | 0             | 0             | 0             | -            | -            |
| 710215100   | Zamudne obresti                           | 0             | 0             | 0             | -            | -            |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 1.280         | 1.500         | 900           | 70,3         | 60,0         |
| 710304000   | Prihodki od najemn.za grobove             | 7.648         | 8.000         | 7.910         | 103,4        | 98,9         |
| 713099001   | Prih.od prodaje knjig                     | 0             | 0             | 25            | -            | -            |
| 714199008   | Ostali prihodki                           | 46            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199200   | Prihodki izvršilnega postopka             | 30            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| 714199405   | Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let     | 0             | 0             | 0             | -            | -            |
| <b>0536</b> | <b>KS Hrastje</b>                         | <b>450</b>    | <b>1.500</b>  | <b>534</b>    | <b>118,7</b> | <b>35,6</b>  |
| <b>71</b>   | <b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>                  | <b>300</b>    | <b>1.000</b>  | <b>84</b>     | <b>28,0</b>  | <b>8,4</b>   |
| 710301000   | Prih.od najem.za poslov.prost.            | 250           | 0             | 84            | 33,6         | -            |
| 710304601   | Najemnina športni objekt v KS Hrastje     | 0             | 1.000         | 0             | -            | 0,0          |
| 713099500   | Povrač.obratovalnih stroškov              | 50            | 0             | 0             | 0,0          | -            |
| <b>73</b>   | <b>PREJETE DONACIJE</b>                   | <b>150</b>    | <b>500</b>    | <b>450</b>    | <b>300,0</b> | <b>90,0</b>  |
| 730000000   | Prej.don.in darila od dom.pr.oseb         | 150           | 500           | 450           | 300,0        | 90,0         |
| 730000001   | Prejete donacije od pravnih oseb          | 0             | 0             | 0             | -            | -            |

Odstotkovno (66,6 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2019 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) iz proračuna MOK. Indeks realizacije transfernih prihodkov leta 2019 glede na sprejeti plan leta 2019 znaša 111,4. V primerjavi s preteklim letom je realizacija leta 2019 višja za 11,5% (nominalno višja za dobrih 40 tisoč EUR), od tega iz naslova tekočih transfernih prihodkov nižja za 1,4 % (nominalno nižja za skoraj 5 tisoč EUR) in iz naslova investicijskih transfernih prihodkov nominalno višja za dobrih 45 tisoč EUR (Indeks 1861,3).

Realizacija tekočih transfernih prihodkov znaša skupaj slabih 344 tisoč EUR (97,8 % glede na sprejeti plan leta 2019), od tega: osnovna dejavnost slabih 275 tisoč EUR, organizacija prireditev slabih 31 tisoč EUR,

vzdrževanje zelenih površin in otroških igrišč dobrih 13 tisoč EUR, vzdrževanje premičnin pridobljenih skozi projekte LAS - Gorenjska košarica slabih 6 tisoč EUR, najemnine poslovnih prostorov dobrih 8 tisoč EUR, vzdrževanje športnih igrišč slabih 2 tisoč EUR, ter izplačilo sejin slabih 9 tisoč EUR. Višino sredstev za sejnine določa Pravilnik o plačah in plačilih mestnim funkcionarjem in nagradah članom svetov krajevnih skupnosti, članom delovnih teles mestnega sveta ter članom drugih mestnih organov in o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 18/2008 s spremembami), ki med drugim tudi določa, da se izplačajo največ štiri seje letno, za vsakega člana sveta KS. KS se lahko s sklepom sveta KS opredelijo, ali si sejnine izplačujejo ali pa ta sredstva porabijo v korist drugih odhodkov. S sklepom sveta KS se je za izplačilo sejin odločilo 16 KS, dejansko pa so se izplačevale v 15 - tih KS. KS Trstenik si jih kljub sprejetemu sklepu sveta KS ni izplačevala. V polnem obsegu, kot to določa naveden pravilnik, so se sejnine izplačale v štirih KS: Hrastje, Mavčiče, Tenetiše, Žabnica. Deset KS (KS: Besnica, Britof, Gorenja Sava, Golnik, Jošt, Center, Orehek-Drulovka, Podblica, Predoslje, Struževo) je sredstva, v skladu s sprejetim sklepom sveta KS, porabilo v korist drugih tekočih odhodkov. Največ tekočih transernih prihodkov so realizirale KS: Kokrica (slabih 21 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 20 tisoč EUR), Orehek Drulovka (slabih 19 tisoč EUR), Vodovodni stolp (dobrih 18 tisoč EUR), Primskovo (slabih 18 tisoč EUR) in Bitnje (dobrih 17 tisoč EUR). Nerealizirani tekoči transerni prihodki pa so: organizacija prireditev (dobrih 2 tisoč EUR, v KS Čirče), zelene površine, otroška igrišča (skoraj 2 tisoč EUR, v KS Hrastje), najemnine prostorov (skoraj tisoč EUR, v KS Besnica; tekem izvrševanja proračuna leta 2019 se je izkazalo, da do teh sredstev KS ni upravičena).

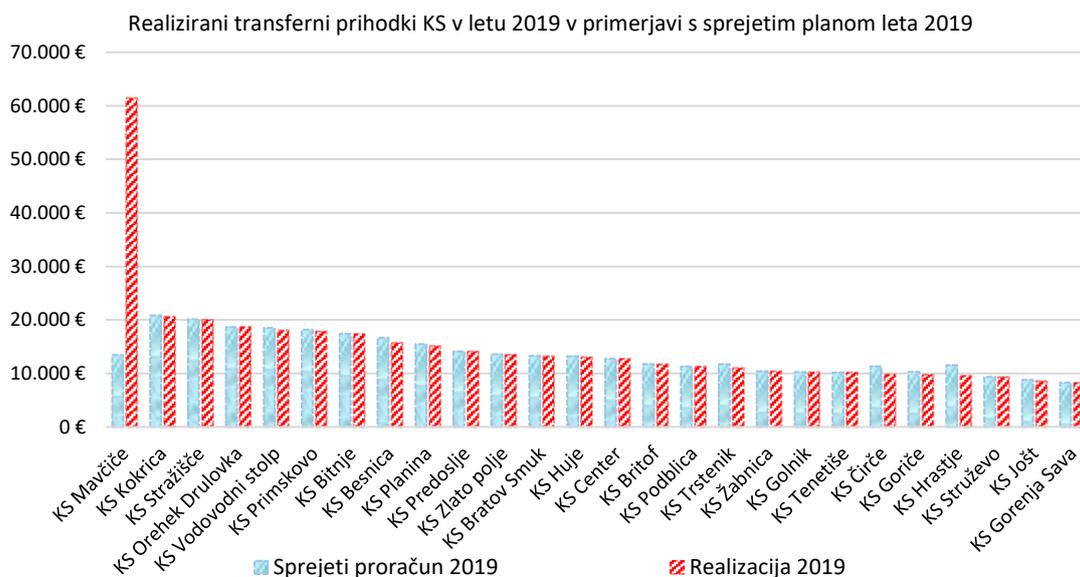
Realizacija investicijskih transernih prihodkov pa znaša 48 tisoč EUR in sicer gre za investicijski transfer v finančni načrt KS Mavčiče, z namenom, da se uredijo prostori za potrebe delovanja KS Mavčiče. Realizirana sredstva ob sprejetju proračuna leta 2019 niso bila planirana in so se zaradi nujnih potreb zagotovila iz proračuna MOK tekem izvrševanja proračuna.

Transferi v KS iz proračuna MOK so analitično prikazani v spodnji preglednici v EUR

| PP            | Konto                                     | Transforni prihodki KS | Realiz.<br>2018 | Sprejeti<br>2019 | Veljavni<br>2019 | Realiz.<br>2019 | Indeks       |              |              |
|---------------|---|------------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|               |   |                        | 1               | 2                | 3                | 4               | 4/1          | 4/2          | 4/3          |
|               | <b>SKUPAJ</b>                             |                        | <b>351.137</b>  | <b>351.409</b>   | <b>399.189</b>   | <b>391.587</b>  | <b>111,5</b> | <b>111,4</b> | <b>98,1</b>  |
| <b>101101</b> | <b>TEK.TRANSF. V KS - OSN. DEJAVNOST</b>  |                        | <b>277.006</b>  | <b>269.995</b>   | <b>274.871</b>   | <b>274.871</b>  | <b>99,2</b>  | <b>101,8</b> | <b>100,0</b> |
| 141011        | Transferi - KS Bitnje                     |                        | 11.872          | 11.872           | 11.872           | 11.872          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141012        | Transferi - KS Bratov Smuk                |                        | 11.383          | 11.383           | 11.383           | 11.383          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141013        | Transferi - KS Britof                     |                        | 10.477          | 9.749            | 10.477           | 10.477          | 100,0        | 107,5        | 100,0        |
| 141014        | Transferi - KS Čirče                      |                        | 8.584           | 8.584            | 8.584            | 8.584           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141015        | Transferi - KS Gorenja Sava               |                        | 7.100           | 6.372            | 7.100            | 7.100           | 100,0        | 111,4        | 100,0        |
| 141016        | Transferi - KS Golnik                     |                        | 8.566           | 7.838            | 8.566            | 8.566           | 100,0        | 109,3        | 100,0        |
| 141017        | Transferi - KS Goriče                     |                        | 8.335           | 8.335            | 8.335            | 8.335           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141018        | Transferi - KS Huje                       |                        | 11.305          | 11.305           | 11.305           | 11.305          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141019        | Transferi - KS Jošt                       |                        | 7.505           | 6.777            | 6.777            | 6.777           | 90,3         | 100,0        | 100,0        |
| 141020        | Transferi - KS Kokrica                    |                        | 13.596          | 13.596           | 13.596           | 13.596          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141021        | Transferi - KS Center                     |                        | 11.552          | 10.824           | 11.552           | 11.552          | 100,0        | 106,7        | 100,0        |
| 141022        | Transferi - KS Mavčiče                    |                        | 12.282          | 11.554           | 11.554           | 11.554          | 94,1         | 100,0        | 100,0        |
| 141023        | Transferi - KS Orehek-Drulovka            |                        | 12.066          | 11.338           | 12.066           | 12.066          | 100,0        | 106,4        | 100,0        |
| 141024        | Transferi - KS Podblica                   |                        | 8.546           | 7.818            | 8.546            | 8.546           | 100,0        | 109,3        | 100,0        |
| 141025        | Transferi - KS Predoslje                  |                        | 9.649           | 8.921            | 9.649            | 9.649           | 100,0        | 108,2        | 100,0        |
| 141026        | Transferi - KS Primskovo                  |                        | 18.239          | 16.033           | 16.033           | 16.033          | 87,9         | 100,0        | 100,0        |
| 141027        | Transferi - KS Planina                    |                        | 13.580          | 13.580           | 13.580           | 13.580          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141028        | Transferi - KS Stražišče                  |                        | 14.762          | 14.762           | 14.762           | 14.762          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141029        | Transferi - KS Struževo                   |                        | 6.798           | 6.798            | 6.798            | 6.798           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141030        | Transferi - KS Tenetiše                   |                        | 7.302           | 7.302            | 7.302            | 7.302           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141031        | Transferi - KS Trstenik                   |                        | 8.661           | 8.661            | 8.661            | 8.661           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141032        | Transferi - KS Vodovodni stolp            |                        | 14.865          | 16.612           | 16.392           | 16.392          | 110,3        | 98,7         | 100,0        |
| 141033        | Transferi - KS Zlato polje                |                        | 11.682          | 11.682           | 11.682           | 11.682          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141034        | Transferi - KS Žabnica                    |                        | 8.108           | 8.108            | 8.108            | 8.108           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141035        | Transferi - KS Besnica                    |                        | 12.526          | 12.526           | 12.526           | 12.526          | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141036        | Transferi - KS Hrastje                    |                        | 7.665           | 7.665            | 7.665            | 7.665           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| <b>101103</b> | <b>INVEST. TRANSFERI V KS - DOMOVI KS</b> |                        | <b>2.579</b>    | <b>0</b>         | <b>48.000</b>    | <b>48.000</b>   | <b>1.861</b> | <b>-</b>     | <b>100,0</b> |
| 141017        | Transferi - KS Goriče                     |                        | 2.579           | 0                | 0                | 0               | 0,0          | -            | -            |

|               |  |               |               |               |               |              |              |              |
|---------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 141022        | Transferi - KS Mavčiče                     | 0             | 0             | 48.000        | 48.000        | -            | -            | 100,0        |
| <b>101104</b> | <b>TEK. TRANSF. V KS - ORGANIZ. PRIR.</b>  | <b>33.384</b> | <b>30.472</b> | <b>32.656</b> | <b>30.951</b> | <b>92,7</b>  | <b>101,6</b> | <b>94,8</b>  |
| 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                      | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.120         | 95,5         | 95,5         | 95,5         |
| 141014        | Transferi - KS Čirče                       | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 141015        | Transferi - KS Gorenja Sava                | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 100,0        | 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                      | 1.900         | 1.172         | 1.172         | 916           | 48,2         | 78,2         | 78,2         |
| 141018        | Transferi - KS Huje                        | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141019        | Transferi - KS Jošt                        | 1.172         | 1.172         | 1.900         | 1.678         | 143,1        | 143,1        | 88,3         |
| 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         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141024        | Transferi - KS Podblica                    | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141025        | Transferi - KS Predoslje                   | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 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                    | 1.900         | 1.172         | 1.900         | 1.900         | 100,0        | 162,1        | 100,0        |
| 141030        | Transferi - KS Tenetiše                    | 1.900         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 61,7         | 100,0        | 100,0        |
| 141031        | Transferi - KS Trstenik                    | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 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         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141034        | Transferi - KS Žabnica                     | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.170         | 99,8         | 99,8         | 99,8         |
| 141035        | Transferi - KS Besnica                     | 1.900         | 1.172         | 1.900         | 1.899         | 100,0        | 162,1        | 100,0        |
| 141036        | Transferi - KS Hrastje                     | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 1.172         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| <b>101105</b> | <b>TEK. TRANSF. V KS – NAJEMN. PROST.</b>  | <b>9.148</b>  | <b>9.148</b>  | <b>9.148</b>  | <b>8.188</b>  | <b>89,5</b>  | <b>89,5</b>  | <b>89,5</b>  |
| 141011        | Transferi - KS Bitnje                      | 3.149         | 3.149         | 3.149         | 3.149         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141024        | Transferi - KS Podblica                    | 1.571         | 1.571         | 1.571         | 1.571         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141028        | Transferi - KS Stražišče                   | 3.468         | 3.468         | 3.468         | 3.468         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141035        | Transferi - KS Besnica                     | 960           | 960           | 960           | 0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| <b>101106</b> | <b>TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE</b>     | <b>6.154</b>  | <b>18.928</b> | <b>11.648</b> | <b>8.702</b>  | <b>141,4</b> | <b>46,0</b>  | <b>74,7</b>  |
| 141011        | Transferi - KS Bitnje                      | 613           | 728           | 728           | 704           | 114,8        | 96,7         | 96,7         |
| 141012        | Transferi - KS Bratov Smuk                 | 227           | 728           | 728           | 636           | 280,0        | 87,3         | 87,3         |
| 141013        | Transferi - KS Britof                      | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141014        | Transferi - KS Čirče                       | 136           | 728           | 728           | 363           | 266,7        | 49,9         | 49,9         |
| 141015        | Transferi - KS Gorenja Sava                | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141016        | Transferi - KS Golnik                      | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141017        | Transferi - KS Goriče                      | 0             | 728           | 728           | 458           | -            | 63,0         | 63,0         |
| 141018        | Transferi - KS Huje                        | 500           | 728           | 728           | 568           | 113,6        | 78,0         | 78,0         |
| 141019        | Transferi - KS Jošt                        | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141020        | Transferi - KS Kokrica                     | 522           | 728           | 728           | 477           | 91,3         | 65,5         | 65,5         |
| 141021        | Transferi - KS Center                      | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141022        | Transferi - KS Mavčiče                     | 0             | 728           | 728           | 727           | -            | 99,8         | 99,8         |
| 141023        | Transferi - KS Orehek-Drulovka             | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141024        | Transferi - KS Podblica                    | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141025        | Transferi - KS Predoslje                   | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141026        | Transferi - KS Primskovo                   | 250           | 728           | 728           | 454           | 181,8        | 62,4         | 62,4         |
| 141027        | Transferi - KS Planina                     | 636           | 728           | 728           | 386           | 60,7         | 53,0         | 53,0         |
| 141028        | Transferi - KS Stražišče                   | 545           | 728           | 728           | 636           | 116,7        | 87,3         | 87,3         |
| 141029        | Transferi - KS Struževo                    | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141030        | Transferi - KS Tenetiše                    | 0             | 728           | 728           | 727           | -            | 99,8         | 99,8         |
| 141031        | Transferi - KS Trstenik                    | 363           | 728           | 728           | 0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| 141032        | Transferi - KS Vodovodni stolp             | 477           | 728           | 728           | 477           | 100,0        | 65,5         | 65,5         |
| 141033        | Transferi - KS Zlato polje                 | 636           | 728           | 728           | 636           | 100,0        | 87,3         | 87,3         |
| 141034        | Transferi - KS Žabnica                     | 727           | 728           | 728           | 727           | 100,0        | 99,8         | 99,8         |
| 141035        | Transferi - KS Besnica                     | 0             | 728           | 0             | 0             | -            | 0,0          | -            |
| 141036        | Transferi - KS Hrastje                     | 522           | 728           | 728           | 727           | 139,1        | 99,8         | 99,8         |
| <b>230304</b> | <b>TEK. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA</b> | <b>1.800</b>  | <b>1.800</b>  | <b>1.800</b>  | <b>1.800</b>  | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 141011        | Transferi - KS Bitnje                      | 100           | 100           | 100           | 100           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141013        | Transferi - KS Britof                      | 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             | 700           | 700           | 700           | 700           | 100,0        | 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        |

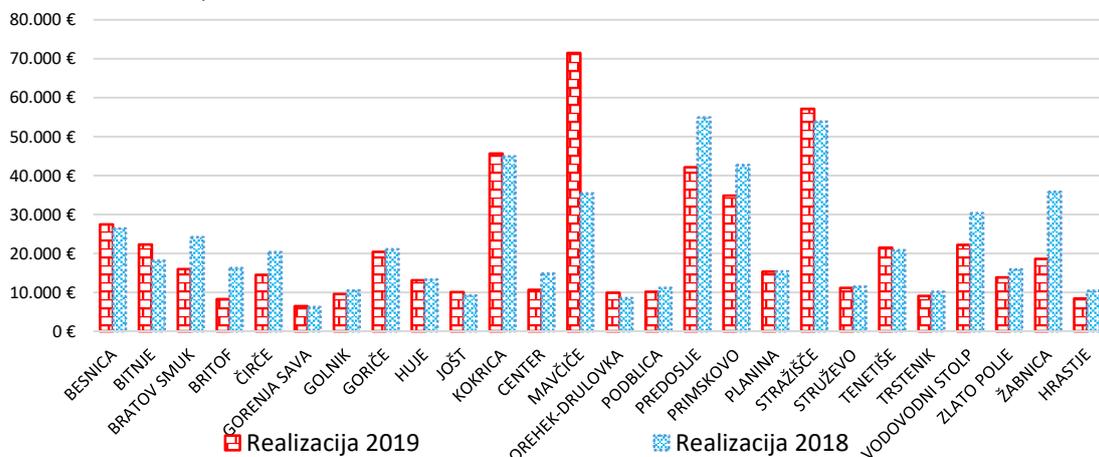
|               |   |               |               |               |               |              |              |              |
|---------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 141030        | Transferi - KS Tenetiše   | 300           | 300           | 300           | 300           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141034        | Transferi - KS Žabnica  | 100           | 100           | 100           | 100           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| <b>230308</b> | <b>TEKOČI TRANSFERI V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA</b> | <b>15.170</b> | <b>15.170</b> | <b>15.170</b> | <b>13.180</b> | <b>86,9</b>  | <b>86,9</b>  | <b>86,9</b>  |
| 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                                  | 3.657         | 3.657         | 3.657         | 3.657         | 100,0        | 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   | 650           | 650           | 650           | 650           | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141031        | Transferi - KS Trstenik   | 140           | 140           | 140           | 140           | 100,0        | 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         | 0             | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| <b>230309</b> | <b>TEK. TRANSF. V KS - LAS Gor. košarica</b>                    | <b>5.896</b>  | <b>5.896</b>  | <b>5.896</b>  | <b>5.896</b>  | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 141023        | Transferi - KS Orehek-Drulovka                                  | 1.075         | 1.075         | 1.075         | 1.075         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141025        | Transferi - KS Predoslje  | 2.508         | 2.508         | 2.508         | 2.508         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141031        | Transferi - KS Trstenik   | 1.036         | 1.036         | 1.036         | 1.036         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |
| 141035        | Transferi - KS Besnica  | 1.277         | 1.277         | 1.277         | 1.277         | 100,0        | 100,0        | 100,0        |



Razlika med veljavnim in sprejetim planom leta 2019 za vse KS skupaj znaša skoraj 48 tisoč EUR, od tega se je finančni načrt zvišal v KS Mavčiče (višji za 48 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za investicijsko vzdrževanje prostorov za potrebe delovanja KS) in znižal v KS Vodovodni stolp (nižji za 220 EUR; KS Vodovodni stolp se je s sklepom sveta KS odpovedala pravici do porabe zagotovljenih sredstev iz naslova osnovne dejavnosti, ki mu pripada na osnovi Meril za razdelitev sredstev za osnovno dejavnost, prireditve, sejnine in za najemnine prostorov v krajevnih skupnostih iz proračuna Mestne občine Kranj za proračunsko leto 2019 (štev. zadeve: 410-22/2018-1 (52/08), z dne 17.10.2018), sprejetih na svetu MOK in te pravice porabe sredstev prerazporedila v proračun MOK z namenom, da MOK za ta sredstva nabavi javno dostopni defibrilator v osnovni šoli Simona Jenka Kranj).

## 2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

Realizirane odhodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2019 beležijo KS: Mavčiče (dobrih 71 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 57 tisoč EUR), Kokrica (slabih 46 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 42 tisoč EUR) in Primskovo (slabih 35 tisoč EUR).



V letu 2019 so KS realizirale skupaj slabih 550 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 72,3% realizacijo sprejetega plana leta 2019. Od načrtovanih ciljev, ki so si jih KS zadale s planom leta 2019, realizacija leta 2019 nominalno najbolj odstopa v finančnih načrtih KS: Trstenik (nižja za dobrih 51 tisoč EUR; Indeks 15), Mavčiče (višja za skoraj 39 tisoč EUR; Indeks 218), Stražišče (nižja za dobrih 38 tisoč EUR; Indeks 59,9) in Vodovodni stolp (nižja za skoraj 38 tisoč EUR; Indeks 37,3). Dve KS sta v letu 2019 porabili več, kot sta dejansko načrtovali ob pripravi proračuna leta 2019 in sicer KS Mavčiče (več za skoraj 38 tisoč EUR; Indeks 218,8) in KS Struževo (več za skoraj 2 tisoč EUR; Indeks 115,2). V najvišji meri so svoje zadane cilje realizirale KS: Besnica (Indeks 99,8), Bitnje (Indeks 96,0), Primskovo (Indeks 95,9). Vse ostale KS so odhodke leta 2019 realizirale nižje, kot so jih načrtovale in sicer nižje v razponu med 9,0 % in 85,0%. Najnižjo realizacijo leta 2019 glede na sprejeti plan leta 2019 sta imele KS Trstenik (Indeks 15,0) in KS Vodovodni stolp (Indeks 37,3). Razlog navedenih odstopanj je podrobneje obrazložen v poslovnih poročilih posameznih KS v nadaljevanju. Realizacija leta 2019 glede na preteklo leto pa je nižja za 5,5 %.

v EUR

| KRAJEVNA SKUPNOST       | Realiz. 2018 | Sprejeti 2019 | Veljavni 2019 | Realiz. 2019 | Indeks |       |      |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------|-------|------|
|                         | 1            | 2             | 3             | 4            | 4/1    | 4/2   | 4/3  |
| 0535 KS Besnica         | 26.369       | 27.491        | 27.491        | 27.422       | 104,0  | 99,8  | 99,8 |
| 0511 KS Bitnje          | 18.075       | 23.209        | 23.209        | 22.270       | 123,2  | 96,0  | 96,0 |
| 0512 KS Bratov Smuk     | 24.182       | 17.515        | 17.515        | 15.931       | 65,9   | 91,0  | 91,0 |
| 0513 KS Britof          | 16.195       | 12.341        | 12.341        | 8.271        | 51,1   | 67,0  | 67,0 |
| 0514 KS Čirče           | 20.284       | 22.682        | 22.682        | 14.484       | 71,4   | 63,9  | 63,9 |
| 0515 KS Gorenja Sava    | 6.193        | 10.834        | 10.834        | 6.424        | 103,7  | 59,3  | 59,3 |
| 0516 KS Golnik          | 10.493       | 11.701        | 11.701        | 9.559        | 91,1   | 81,7  | 81,7 |
| 0517 KS Goriče          | 21.045       | 30.755        | 30.755        | 20.363       | 96,8   | 66,2  | 66,2 |
| 0518 KS Huje            | 13.225       | 16.083        | 16.083        | 13.108       | 99,1   | 81,5  | 81,5 |
| 0519 KS Jošt            | 9.161        | 11.951        | 11.951        | 10.056       | 109,8  | 84,1  | 84,1 |
| 0520 KS Kokrica         | 44.915       | 56.522        | 56.522        | 45.624       | 101,6  | 80,7  | 80,7 |
| 0521 KS Center          | 14.842       | 14.563        | 14.563        | 10.652       | 71,8   | 73,1  | 73,1 |
| 0522 KS Mavčiče         | 35.378       | 32.758        | 80.758        | 71.453       | 202,0  | 218,1 | 88,5 |
| 0523 KS Orehek Drulovka | 8.506        | 21.762        | 21.762        | 9.868        | 116,0  | 45,3  | 45,3 |
| 0524 KS Podblica        | 11.082       | 12.124        | 12.124        | 10.138       | 91,5   | 83,6  | 83,6 |
| 0525 KS Predoslje       | 54.918       | 57.612        | 57.612        | 42.150       | 76,8   | 73,2  | 73,2 |
| 0526 KS Primskovo       | 42.692       | 36.360        | 36.360        | 34.853       | 81,6   | 95,9  | 95,9 |
| 0527 KS Planina         | 15.382       | 20.404        | 20.404        | 15.260       | 99,2   | 74,8  | 74,8 |
| 0528 KS Stražišče       | 53.820       | 95.405        | 95.405        | 57.176       | 106,2  | 59,9  | 59,9 |
| 0529 KS Struževo        | 11.430       | 9.672         | 11.173        | 11.146       | 97,5   | 115,2 | 99,8 |
| 0530 KS Tenetiše        | 20.825       | 25.759        | 25.759        | 21.441       | 103,0  | 83,2  | 83,2 |

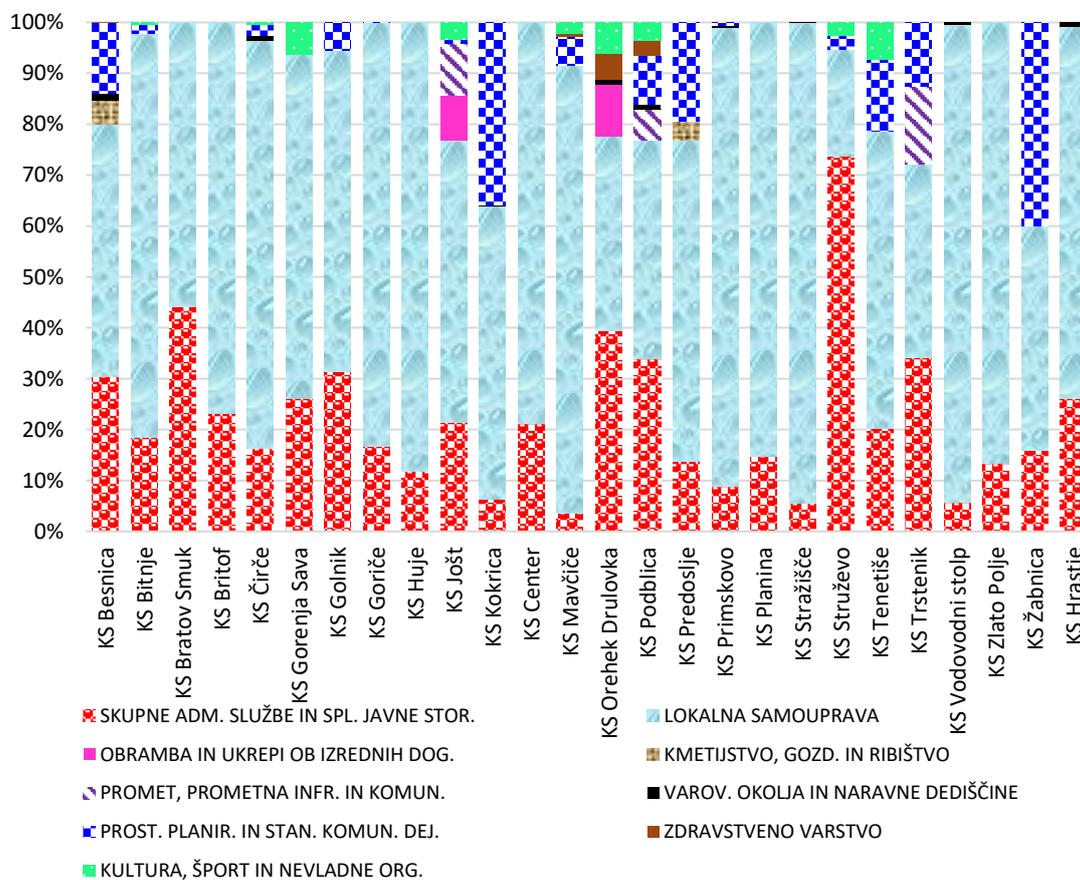
|      |                    |                |                |                |                |             |             |             |
|------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 0531 | KS Trstenik        | 10.145         | 60.183         | 60.183         | 9.051          | 89,2        | 15,0        | 15,0        |
| 0532 | KS Vodovodni stolp | 30.290         | 59.586         | 57.865         | 22.231         | 73,4        | 37,3        | 38,4        |
| 0533 | KS Zlato polje     | 15.872         | 26.775         | 26.775         | 13.850         | 87,3        | 51,7        | 51,7        |
| 0534 | KS Žabnica         | 35.835         | 29.614         | 29.614         | 18.622         | 52,0        | 62,9        | 62,9        |
| 0536 | KS Hrastje         | 10.376         | 16.823         | 16.823         | 8.403          | 81,0        | 50,0        | 50,0        |
|      | <b>SKUPAJ</b>      | <b>581.530</b> | <b>760.484</b> | <b>808.264</b> | <b>549.805</b> | <b>94,5</b> | <b>72,3</b> | <b>68,0</b> |

Za potrebe pravnega 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 2019 po programski klasifikaciji v EUR in v deležu

| PK | KRAJEVNA SKUPNOST                            | Realiz. 2018   | Sprejeti 2019  | Veljavni 2019  | Realiz. 2019   | Indeks      |             |             | delež v real. 2019 |
|----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
|    |  | 1              | 2              | 3              | 4              | 4/1         | 4/2         | 4/3         | 5                  |
| 04 | SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.  | 100.440        | 110.532        | 117.871        | 88.963         | 88,6        | 80,5        | 75,5        | 16,2               |
| 06 | LOKALNA SAMOUPRAVA                           | 376.771        | 537.900        | 580.862        | 398.458        | 105,8       | 74,1        | 68,6        | 72,5               |
| 07 | OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH       | 2.100          | 2.400          | 2.400          | 1.900          | 90,5        | 79,2        | 79,2        | 0,3                |
| 11 | KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO           | 6.402          | 6.096          | 6.096          | 2.903          | 45,3        | 47,6        | 47,6        | 0,5                |
| 13 | PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUN.    | 17.106         | 6.730          | 5.267          | 3.023          | 17,7        | 44,9        | 57,4        | 0,5                |
| 15 | VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE        | 952            | 3.475          | 2.511          | 1.338          | 140,6       | 38,5        | 53,3        | 0,2                |
| 16 | PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOV. KOMUN. DEJ. | 58.371         | 77.960         | 75.833         | 46.732         | 80,1        | 59,9        | 61,6        | 8,5                |
| 17 | ZDRAVSTVENO VARSTVO                          | 601            | 1.640          | 1.910          | 1.126          | 187,4       | 68,7        | 59,0        | 0,2                |
| 18 | KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE      | 18.788         | 13.751         | 15.514         | 5.362          | 28,5        | 39,0        | 34,6        | 1,0                |
|    | <b>SKUPAJ</b>                                | <b>581.530</b> | <b>760.484</b> | <b>808.264</b> | <b>549.805</b> | <b>94,5</b> | <b>72,3</b> | <b>68,0</b> | <b>100,0</b>       |

Realizacija KS leta 2019 po programski klasifikaciji



KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2019 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava, v višini dobrih 398 tisoč EUR (72,5 % 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 253 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 95 tisoč EUR) in Tajniška opravila (dobrih 50 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Mavčiče (slabih 63 tisoč EUR), Stražišče (slabih 54 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 31 tisoč EUR), Predoslje (slabih 27 tisoč EUR) in Kokrica (dobrih 26 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2019 glede na sprejeti plan leta 2019 nižja za 25,9 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 105,8.
- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, v višini slabih 89 tisoč EUR (16,2 % 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 (98,2 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov in sicer v višini dobrih 87 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Besnica (dobrih 8 tisoč EUR), Struževo (dobrih 8 tisoč EUR), Bratov Smuk (dobrih 7 tisoč EUR) in Predoslje (slabih 6 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2019 glede na sprejeti plan leta 2019 nižja za 19,5 %, glede na realizacijo leta 2018 pa indeks znaša 88,6.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini, slabih 47 tisoč EUR (8,5 % delež vseh odhodkov), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (83,5% delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (dobrih 39 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Predoslje (dobrih 16 tisoč EUR), Žabnica (dobrih 8 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 7 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2019 glede na sprejeti plan leta 2019 nižja za 40,1 %, glede na realizacijo leta 2018 pa indeks znaša 80,1.

Iz naslova podprogramov programske klasifikacije se realizacija leta 2019 v primerjavi s sprejetim planom leta 2019 nominalno najbolj znižuje v okviru podprogramov: Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nižja za dobrih 74 tisoč EUR), Administracija občinske uprave (nižja za slabih 65 tisoč EUR), Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (nižji za dobrih 22 tisoč EUR), medtem, ko drastičnega zvišanja ni zaznati.

Najvišje nominalno odstopanje med realizacijama v letih 2019 in 2018 pa je zaznati v okviru podprogramov: Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (v letu 2019 višji za dobrih 38 tisoč EUR), Administracija občinske uprave (v letu 2019 nižja za slabih 17 tisoč EUR), Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (v letu 2019 nižji za 15 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 2019 so KS največ sredstev realizirale na proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe, v višini slabih 253 tisoč EUR, kar predstavlja 46 % celotne realizacije (največ sredstev so porabile za: energijo, vodo in komunalne storitve (skupaj dobrih 70 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 52 tisoč EUR) in druge operativne odhodke (skupaj v višini

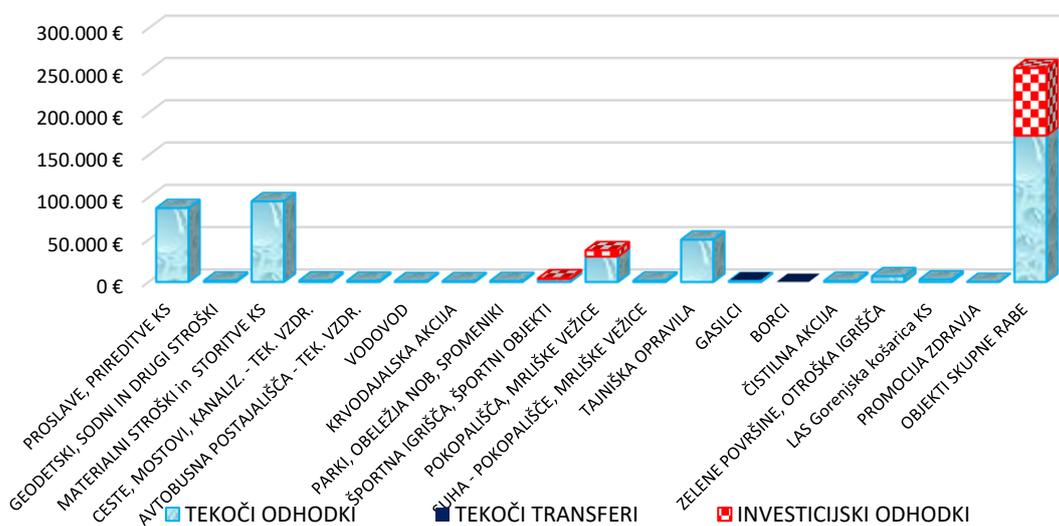
dobrih 39 tisoč EUR; glavnino predstavljajo hišniška dela), tekoče vzdrževanje domov KS (slabih 30 tisoč EUR)).

- Materialni stroški in storitve KS, v višini dobrih 95 tisoč EUR, kar predstavlja 17,4 % celotne realizacije (največ sredstev so porabile za: pisarniški in splošni material (slabih 66 tisoč EUR), telefon in pošto (skupaj dobrih 13 tisoč EUR), plačilo študenta (slabih 2 tisoč EUR), izplačilo sejin (slabih 9 tisoč EUR)).
- Proslave, prireditve KS, v višini dobrih 87 tisoč EUR, kar predstavlja 15,9 % celotne realizacije (največ sredstev so porabile za drugi splošni material in storitve (dobrih 47 tisoč EUR; v okvir katerega spadajo: letaki, plakati, majice, medalje, najem paviljona, šotora in igral, material za otroške delavnice, darila ob novem letu za starejše in za otroke, ozvočenje, izvedba delavnic za otroke, gasilske storitve, dežurstvo na prireditvi, slikanje prireditve, plačila avtorskih honorarjev, idr.) in pogostitve (slabih 36 tisoč EUR)).
- Tajniška opravila, v višini dobrih 50 tisoč EUR, kar predstavlja 9,1 % celotne realizacije.

Realizacija leta 2019 iz naslova proračunskih postavk v EUR in v deležu

| PP     | Opis                                  | Realiz.        | Sprejeti       | Veljavni       | Realiz.        | Indeks      |             |             | Delež v         |
|--------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
|        |                                       | 2018           | 2019           | 2019           | 2019           | 4/1         | 4/2         | 4/3         | realiz. l. 2019 |
|        |                                       | 1              | 2              | 3              | 4              |             |             |             | 5               |
| 500202 | PROSLAVE, PRIREDITVE KS               | 98.072         | 106.892        | 114.294        | 87.403         | 89,1        | 81,8        | 76,5        | 15,9            |
| 500203 | GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI     | 2.367          | 3.640          | 3.577          | 1.560          | 65,9        | 42,9        | 43,6        | 0,3             |
| 500205 | MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS     | 103.769        | 148.519        | 135.754        | 95.455         | 92,0        | 64,3        | 70,3        | 17,4            |
| 500209 | CESTE, MOSTOVI, KANALIZ. - TEK. VZDR. | 2.106          | 3.110          | 2.647          | 1.647          | 78,2        | 52,9        | 62,2        | 0,3             |
| 500210 | AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEK. VZDR.   | 0              | 2.620          | 2.620          | 1.377          | -           | 52,5        | 52,5        | 0,3             |
| 500211 | JAVNA RAZSVETLJAVA                    | 0              | 1.000          | 0              | 0              | -           | 0,0         | -           | 0,0             |
| 500212 | VODOVOD                               | 940            | 910            | 971            | 960            | 102,2       | 105,5       | 98,9        | 0,2             |
| 500214 | KRVODAJALSKA AKCIJA                   | 601            | 1.640          | 1.610          | 976            | 162,4       | 59,5        | 60,6        | 0,2             |
| 500215 | PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI        | 2.378          | 5.601          | 5.346          | 1.134          | 47,7        | 20,2        | 21,2        | 0,2             |
| 500218 | ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI      | 16.259         | 8.000          | 10.018         | 4.140          | 25,5        | 51,8        | 41,3        | 0,8             |
| 500221 | POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE           | 36.325         | 58.330         | 58.314         | 37.423         | 103,0       | 64,2        | 64,2        | 6,8             |
| 500222 | SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE    | 1.564          | 2.950          | 1.810          | 1.592          | 101,8       | 54,0        | 88,0        | 0,3             |
| 500223 | TAJNIŠKA OPRAVILA                     | 58.314         | 61.898         | 54.633         | 50.014         | 85,8        | 80,8        | 91,5        | 9,1             |
| 500224 | GASILCI                               | 2.100          | 2.400          | 2.400          | 1.900          | 90,5        | 79,2        | 79,2        | 0,3             |
| 500226 | RDEČI KRIŽ                            | 0              | 0              | 0              | 0              | -           | -           | -           | 0,0             |
| 500227 | BORCI                                 | 150            | 150            | 150            | 87             | 58,0        | 58,0        | 58,0        | 0,0             |
| 500236 | ČISTILNA AKCIJA                       | 952            | 3.475          | 2.511          | 1.338          | 140,6       | 38,5        | 53,3        | 0,2             |
| 500238 | ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA      | 19.541         | 15.770         | 14.738         | 6.756          | 34,6        | 42,8        | 45,8        | 1,2             |
| 500239 | LAS Gorenjska košarica KS             | 3.662          | 5.896          | 5.896          | 2.903          | 79,3        | 49,2        | 49,2        | 0,5             |
| 500240 | PROMOCIJA ZDRAVJA                     | 0              | 0              | 300            | 150            | -           | -           | 50,0        | 0,0             |
| 500241 | PODEŽELSKI TURIZEM                    | 2.740          | 200            | 200            | 0              | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0             |
| 501001 | OBJEKTI SKUPNE RABE                   | 214.688        | 327.483        | 390.475        | 252.989        | 117,8       | 77,3        | 64,8        | 46,0            |
| 501003 | CESTE, MOSTOVI, KANALIZ. - INV. VZDR. | 15.000         | 0              | 0              | 0              | 0,0         | -           | -           | 0,0             |
|        | <b>SKUPAJ</b>                         | <b>581.530</b> | <b>760.484</b> | <b>808.264</b> | <b>549.805</b> | <b>94,5</b> | <b>72,3</b> | <b>68,0</b> | <b>100,0</b>    |

Realizacija KS leta 2019 po proračunskih postavkah



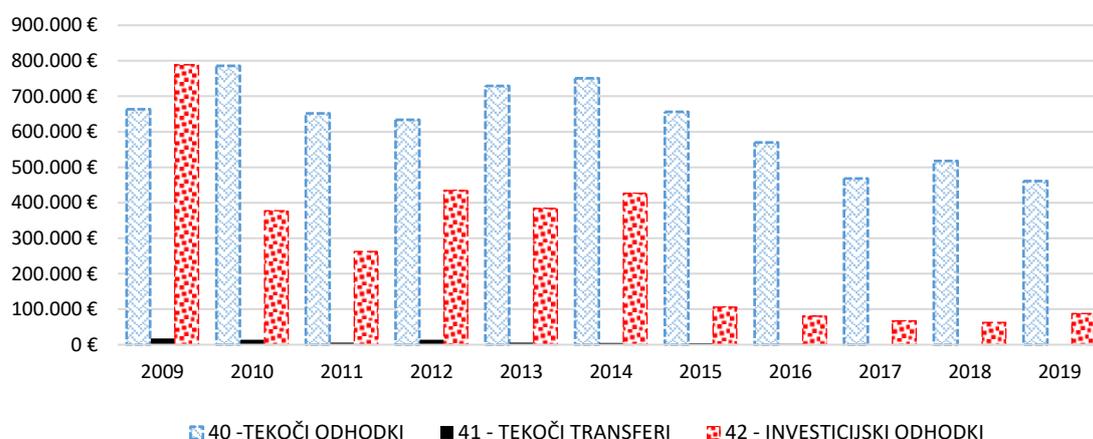
Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2019 in sprejetim proračunom leta 2019 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (realizacija nižja za dobrih 74 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve (realizacija nižja za dobrih 53 tisoč EUR), Pokopališča, mrliške vežice (realizacija nižja za slabih 21 tisoč EUR), Proslave, prireditve KS (realizacija nižja za dobrih 19 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2019 nominalno najbolj zvišuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višja za dobrih 38 tisoč EUR) in najbolj znižuje na proračunskih postavkah Zelene površine, otroška igrišča (nižja za slabih 13 tisoč EUR) in Športna igrišča, športni objekti (nižja za dobrih 12 tisoč EUR).

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2019 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.

Spodnja preglednica in graf prikazujeta odhodke v desetletnem časovnem obdobju. Viden je precejšen upad tako tekočih odhodkov in tekočih transferov kot investicijskih odhodkov. Najbolj se je realizacija znižala na področju investicij. Izraziteje so od leta 2015 dalje vidna nižja vlaganja v investicijsko vzdrževanje in obnove objektov, manjše so nabave opreme, medtem, ko novogradenj praktično ni več.

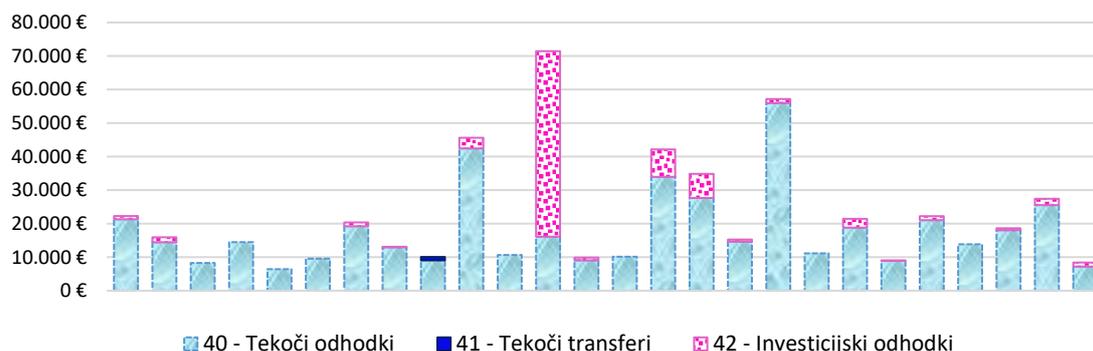
v EUR

|                          | 2009             | 2010             | 2011           | 2012             | 2013             | 2014             | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 40-TEKOČI ODHODKI        | 663.316          | 785.743          | 652.003        | 633.773          | 729.235          | 750.917          | 656.603        | 570.166        | 467.850        | 517.726        | 461.038        |
| 41-TEKOČI TRANSFERI      | 17.817           | 14.340           | 5.980          | 13.750           | 5.750            | 4.650            | 3.650          | 2.066          | 1.150          | 1.050          | 987            |
| 42-INVESTICIJSKI ODHODKI | 788.464          | 377.531          | 262.664        | 434.286          | 383.910          | 426.504          | 105.884        | 80.290         | 67.011         | 62.754         | 87.780         |
| <b>SKUPAJ</b>            | <b>1.469.597</b> | <b>1.177.613</b> | <b>920.647</b> | <b>1.081.809</b> | <b>1.118.895</b> | <b>1.182.071</b> | <b>766.137</b> | <b>652.522</b> | <b>536.010</b> | <b>581.530</b> | <b>549.805</b> |

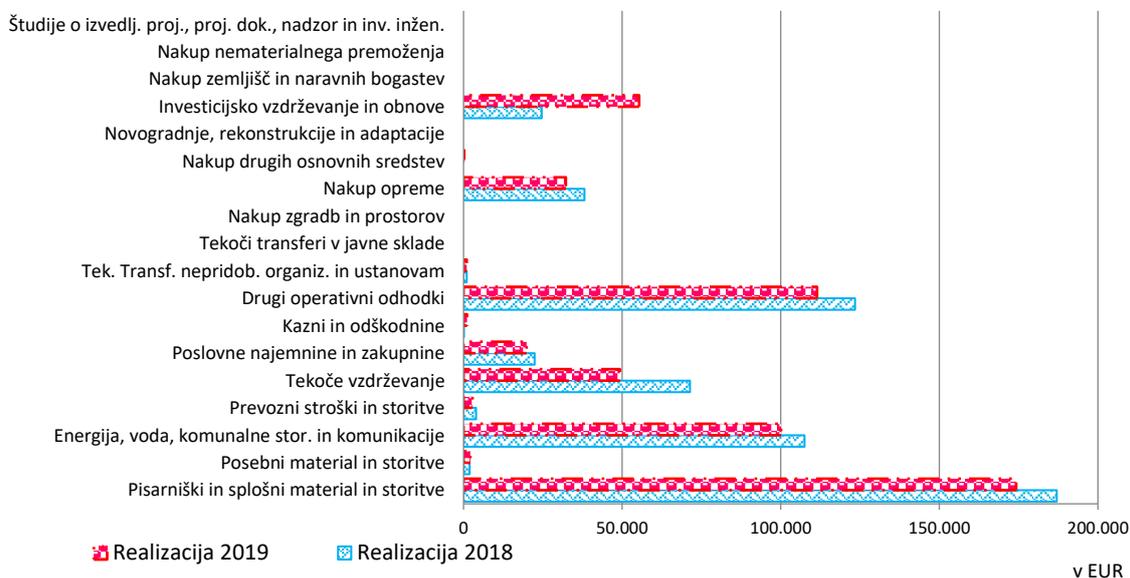


Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2019 predstavljajo tekoči odhodki in tekoči transferi in sicer 84 %, preostalih 16 % pa predstavljajo investicijski odhodki.

Realizacija KS leta 2019 na nivoju skupine kontov



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2019 na nivoju konta predstavljajo: Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 174 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (slabih 112 tisoč EUR; glavno predstavljajo tajniška in hišniška opravila, urejanje zelenic ter sejnine), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 100 tisoč EUR; glavnino predstavljata ogrevanje in elektrika).



Realizacija leta 2019 na nivoju skupine kontov in kontov

v EUR

| Skupina odhodka  | Realiz.        | Sprejeti       | Veljavni       | Realiz.        | Indeks       |             |             |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
|  | 2018           | 2019           | 2019           | 2019           | 4/1          | 4/2         | 4/3         |
|  | 1              | 2              | 3              | 4              |              |             |             |
| <b>40 TEKOČI ODHODKI</b>                                       | <b>517.726</b> | <b>634.984</b> | <b>617.231</b> | <b>461.038</b> | <b>89,1</b>  | <b>72,6</b> | <b>74,7</b> |
| 4020 Pisarniški in splošni material in storitve                | 187.000        | 230.200        | 234.405        | 174.236        | 93,2         | 75,7        | 74,3        |
| 4021 Posebni material in storitve                              | 1.919          | 4.400          | 4.693          | 2.128          | 110,9        | 48,4        | 45,3        |
| 4022 Energija, voda, komun. stor. in komunikacije              | 107.535        | 126.817        | 126.440        | 100.083        | 93,1         | 78,9        | 79,2        |
| 4023 Prevozni stroški in storitve                              | 3.969          | 3.950          | 3.975          | 2.790          | 70,3         | 70,6        | 70,2        |
| 4025 Tekoče vzdrževanje  | 71.366         | 103.843        | 94.583         | 49.254         | 69,0         | 47,4        | 52,1        |
| 4026 Poslovne najemnine in zakupnine                           | 22.376         | 20.425         | 21.175         | 19.909         | 89,0         | 97,5        | 94,0        |
| 4027 Kazni in odškodnine                                       | 89             | 600            | 1.134          | 1.133          | 1.273,0      | 188,9       | 99,9        |
| 4029 Drugi operativni odhodki                                  | 123.471        | 144.749        | 130.826        | 111.503        | 90,3         | 77,0        | 85,2        |
| <b>41 TEKOČI TRANSFERI</b>                                     | <b>1.050</b>   | <b>1.050</b>   | <b>1.050</b>   | <b>987</b>     | <b>94,0</b>  | <b>94,0</b> | <b>94,0</b> |
| 4120 Tekoči transf. neprid. organiz. in ustanovam              | 1.050          | 1.050          | 1.050          | 987            | 94,0         | 94,0        | 94,0        |
| <b>42 INVESTICIJSKI ODHODKI</b>                                | <b>62.754</b>  | <b>89.450</b>  | <b>154.983</b> | <b>87.780</b>  | <b>139,9</b> | <b>98,1</b> | <b>56,6</b> |
| 4202 Nakup opreme  | 38.112         | 23.300         | 40.749         | 32.229         | 84,6         | 138,3       | 79,1        |
| 4203 Nakup drugih osnovnih sredstev                            | 0              | 500            | 700            | 170            | -            | 34,0        | 24,3        |
| 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove                       | 24.642         | 45.150         | 93.034         | 55.381         | 224,7        | 122,7       | 59,5        |
| 4207 Nakup nematerialnega premoženja                           | 0              | 500            | 500            | 0              | -            | 0,0         | 0,0         |
| 4208 Študije o izved. proj., proj. dok., nadzor in inv. inžen. | 0              | 20.000         | 20.000         | 0              | -            | 0,0         | 0,0         |
| <b>43 INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>                              | <b>0</b>       | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>0</b>       | <b>-</b>     | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |
| 4310 Inv. transferi neprid. organiz. in ustanovam              | 0              | 35.000         | 35.000         | 0              | -            | 0,0         | 0,0         |
| <b>SKUPAJ</b>  | <b>581.530</b> | <b>760.484</b> | <b>808.264</b> | <b>549.805</b> | <b>94,5</b>  | <b>72,3</b> | <b>68,0</b> |

Realizacija tekočih odhodkov v letu 2019 za vse KS skupaj znaša dobrih 461 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 27,4 % (nižja za slabih 174 EUR). Glede na preteklo leto se je nominalno znižala za skoraj 57 tisoč EUR (Indeks 89,1), od tega je največje nominalno znižanje vidno na kontih: Tekoče vzdrževanje (nižji za dobrih 22 tisoč EUR), Pisarniški in splošni material in storitve (nižji za skoraj 13 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (nižji za slabih 12 tisoč EUR). Iz naslova tekočih odhodkov se je največ sredstev porabilo na kontu: Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 174 tisoč EUR), operativni odhodki (slabih 112 tisoč EUR; v okvir katerih spadajo: tajniška dela, hišniška dela, urejanje zelenic, sejnine), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 100 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2019 realizirani v višini slabih tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2019 so realizirani v višini 94 %, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 6 %. V celoti so bila sredstva realizirana v finančnem načrtu KS Jošt, od tega je bilo 91,2% sredstev nakazanih Gasilskemu društvu.

Investicijski odhodki so bili v letu 2019 realizirani nominalno v višini slabih 88 tisoč EUR (v letu 2018 slabih 63 tisoč EUR) oziroma so za 1,9 % nižji glede na sprejeti plan leta 2019. Realizacija je izkazana na kontih Investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 56 tisoč EUR; glavnina sredstev se je porabila za domove KS) in Nakup opreme (dobrih 32 tisoč EUR), v okviru katerega se je nabavilo: informacijsko tablo, klopi, LCD projektor, lifepack komplet s torbico in priborom, vodotesno vitrino, računalnik, tiskalnik, mobilni aparat, gasilni aparata, avdiovizualno opremo, puhalnik, omaro, vrtno garnituro, mizo, klimatsko napravo, alarmno napravo, stole, sesalec, kozolec, kosilnico, čistilec tal, vodomer in kuhinjski blok. Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2019 najbolj zvišala na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (višji za skoraj 31 tisoč EUR) in najbolj znižala na kontu Nakup opreme (nižji za slabih 6 tisoč EUR). Na kontu Nakup opreme se je slabih 28 tisoč EUR sredstev porabilo za domove KS, slabih 4 tisoč EUR za pokopališča in mrliške vežice in slabih tisoč EUR za športna igrišča in športne objekte.

Planirani investicijski transfer (v finančnem načrtu KS Stražišče) ni bil realiziran.

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 40 tisoč EUR (v letu 2018 dobrih 60 tisoč EUR). Najvišjo realizacijo iz naslova NRP Investicije KS izkazujejo KS: Predoslje (dobrih 8 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 7 tisoč EUR), Primskovo (slabih 7 EUR), Kokrica (dobrih 3 tisoč EUR), Tenetiše (slabih 3 tisoč EUR). Realizacijo pod 2 tisoč EUR so realizirale KS: Besnica, Bratov Smuk, Stražišče, Hrastje, Vodovodni stolp, Goriče, Bitnje, Orehek Drulovka, Planina, Žabnica, Huje, Trstenik. Devet KS ni imelo realizacije na projektu. Glavnina sredstev po projektu Investicije KS se je porabila na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe v višini slabih 32 tisoč EUR, Pokopališča, mrliške vežice v višini dobrih 7 tisoč EUR in Športna igrišča, športni objekti v višini slabih tisoč EUR. Realizirana sredstva leta 2019 po projektu NRP 50000001 Investicije KS predstavljajo 7,2 % celotnega sprejetega plana leta 2019. Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo in postavljenimi cilji v sprejetih finančnih načrtih KS leta 2019 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (nižji za dobrih 76 tisoč EUR; Indeks 29,4), Pokopališča, mrliške vežice (nižji za dobrih 7 tisoč EUR; Indeks 50,2) in Športna igrišča, športni objekti (nižji za slabih tisoč EUR; Indeks 50,2).

Investicije iz naslova posebnih projektov NRP MOK so se v letu 2019 izvajale preko Projektne pisarne MOK. Realiziran je bil projekt NRP – 40618017 Domovi po KS v višini 48 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za ureditev prostorov za potrebe delovanje KS Mavčiče. V finančnem načrtu KS Mavčiče sredstva ob sprejetju plana leta 2019 niso bila planirana, zaradi nujno potrebne sanacije pa so se tekom izvrševanja proračuna zagotovila iz proračuna MOK.

Namen porabe po projektih je podrobneje obrazložen v obrazložitvi realizacije leta 2019 vsake posamezne KS.

Realizacija KS leta 2019 iz naslova NRP po KS

| NRP             | Opis                  | Realiz. 2018  | Sprejeti 2019  | Veljavni 2019  | Realiz. 2019  | Indeks         |             |              |
|-----------------|-----------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|--------------|
|                 |                       |               |                |                |               | 4/1            | 4/2         | 4/3          |
|                 |                       | 1             | 2              | 3              | 4             |                |             |              |
| <b>40618017</b> | <b>Domovi po KS</b>   | <b>2.579</b>  | <b>0</b>       | <b>48.000</b>  | <b>48.000</b> | <b>1.861,3</b> | <b>-</b>    | <b>100,0</b> |
|                 | KS Goriče             | 2.579         | 0              | 0              | 0             | 0,0            | -           | -            |
|                 | KS Mavčiče            | 0             | 0              | 48.000         | 48.000        | -              | -           | 100,0        |
| <b>50000001</b> | <b>Investicije KS</b> | <b>60.175</b> | <b>124.450</b> | <b>141.983</b> | <b>39.780</b> | <b>66,1</b>    | <b>32,0</b> | <b>28,0</b>  |
|                 | KS Bitnje             | 0             | 1.400          | 1.050          | 949           | -              | 67,8        | 90,4         |
|                 | KS Bratov Smuk        | 11.745        | 1.000          | 1.467          | 1.466         | 12,5           | 146,6       | 100,0        |
|                 | KS Gorenja Sava       | 0             | 150            | 150            | 0             | -              | 0,0         | 0,0          |

|                    |               |                |                |               |              |             |             |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| KS Golnik          | 753           | 0              | 0              | 0             | 0,0          | -           | -           |
| KS Goriče          | 0             | 2.600          | 2.600          | 1.119         | -            | 43,0        | 43,0        |
| KS Huje            | 0             | 0              | 200            | 154           | -            | -           | 77,0        |
| KS Jošt            | 450           | 150            | 150            | 0             | 0,0          | 0,0         | 0,0         |
| KS Kokrica         | 4.356         | 2.300          | 3.400          | 3.162         | 72,6         | 137,5       | 93,0        |
| KS Mavčiče         | 5.254         | 4.150          | 8.046          | 7.321         | 139,3        | 176,4       | 91,0        |
| KS Orehek Drulovka | 642           | 500            | 1.300          | 789           | 123,0        | 157,8       | 60,7        |
| KS Podblica        | 1.740         | 0              | 0              | 0             | 0,0          | -           | -           |
| KS Predoslje       | 9.213         | 11.700         | 11.700         | 8.182         | 88,8         | 69,9        | 69,9        |
| KS Primskovo       | 222           | 0              | 8.364          | 7.186         | 3.237,1      | -           | 85,9        |
| KS Planina         | 0             | 0              | 636            | 635           | -            | -           | 99,8        |
| KS Stražišče       | 0             | 36.300         | 36.260         | 1.207         | -            | 3,3         | 3,3         |
| KS Struževo        | 483           | 0              | 0              | 0             | 0,0          | -           | -           |
| KS Tenetiše        | 0             | 1.000          | 2.750          | 2.613         | -            | 261,3       | 95,0        |
| KS Trstenik        | 366           | 29.400         | 29.400         | 153           | 41,8         | 0,5         | 0,5         |
| KS Vodovodni stolp | 7.959         | 23.100         | 22.640         | 1.182         | 14,9         | 5,1         | 5,2         |
| KS Zlato polje     | 0             | 4.000          | 4.000          | 0             | -            | 0,0         | 0,0         |
| KS Žabnica         | 15.000        | 3.500          | 3.500          | 570           | 3,8          | 16,3        | 16,3        |
| KS Besnica         | 0             | 900            | 1.900          | 1.891         | -            | 210,1       | 99,5        |
| KS Hrastje         | 1.992         | 2.300          | 2.470          | 1.203         | 60,4         | 52,3        | 48,7        |
| <b>SKUPAJ</b>      | <b>62.754</b> | <b>124.450</b> | <b>189.983</b> | <b>87.780</b> | <b>139,9</b> | <b>70,5</b> | <b>46,2</b> |

Nominalno zvišanje veljavnega plana glede na sprejeti plan leta 2019 v finančnih načrtih vseh KS skupaj znaša slabih 48 tisoč EUR (Indeks 106,3) in je posledica izvedenih prerazporeditev pravic porabe sredstev iz proračuna MOK v finančne načrte KS ter obratno in sicer pri KS Mavčiče v višini 48 tisoč EUR (MOK je KS Mavčiče zagotovila sredstva za ureditev prostorov za potrebe delovanja KS Mavčiče) in KS Vodovodni stolp v višini slabih 220 EUR (svet KS Vodovodni stolp se je s sklepom odpovedal pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti, katera mu pripada na osnovi Meril za razdelitev sredstev za osnovno dejavnost, prireditve, sejnine in za najemnine prostorov v krajevnih skupnostih iz proračuna Mestne občine Kranj za proračunsko leto 2019 (štev. zadeve: 410-22/2018-1 (52/08), z dne 17.10.2018), sprejetih na svetu MOK in te pravice porabe sredstev prerazporedil v proračun MOK z namenom, da MOK za ta sredstva nabavi javno dostopni defibrilator v osnovni šolo Simona Jenka Kranj).

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS v letu 2019 so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti KS in prerazporeditev znotraj finančnih načrtov posameznih 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 MOK za l. 2019 izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2019 v predloženih preglednicah v splošnem delu zaključnega računa proračun MOK.

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (5.000 €) 397.659 €

| B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB |   |              |              |                |                |                |
|---------------------------------------|---|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>75</b>                             | <b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</b> | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> | <b>397.659</b> | <b>7.953,2</b> | <b>7.953,2</b> |
| <b>750</b>                            | <b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>  | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> | <b>15.623</b>  | <b>312,5</b>   | <b>312,5</b>   |
| 7500                                  | Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov                           | 5.000        | 5.000        | 15.623         | 312,5          | 312,5          |
| 7503                                  | Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij                               | 0            | 0            | 0              | -              | -              |
| 7504                                  | Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij                                   | 0            | 0            | 0              | -              | -              |
| <b>751</b>                            | <b>PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>382.036</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 7511                                  | Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah          | 0            | 0            | 382.036        | -              | -              |
| <b>752</b>                            | <b>KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 7520                                  | Sredstva kupnine iz naslova privatizacije   | 0            | 0            | 0              | -              | -              |

|      |     |   |       |       |         |         |         |
|------|-----|---|-------|-------|---------|---------|---------|
| 44   | V.  | DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)                                    | 0     | 0     | 0       | -       | -       |
| 440  |     | DANA POSOJILA   | 0     | 0     | 0       | -       | -       |
| 441  |     | POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB   | 0     | 0     | 0       | -       | -       |
| 4410 |     | Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin | 0     | 0     | 0       | -       | -       |
|      | VI. | PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)                     | 5.000 | 5.000 | 397.659 | 7.953,2 | 7.953,2 |

## 7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

(5.000 €) 397.659 €

### 75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (5.000 €) 397.659 €

#### 750 Prejeta vračila danih posojil

(5.000 €) 15.623 €

#### 751 Prodaja kapitalskih deležev

(0 €) 382.036 €

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 **Prejetih vračil danih posojil** v l. 2019 dosežena v višini dobrih 15 tisoč € ali z indeksom 312,4 v primerjavi s planom. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil, lahko pride do poplačila celotnega dolga v enkratnem znesku. Dobrih 15 tisoč € se nanaša na vračilo glavnice stanovanjskih posojil od posameznikov in zasebnikov, prejete obresti od stanovanjskih posojil, prav tako od posameznikov pa so zanemarljive (73 €).

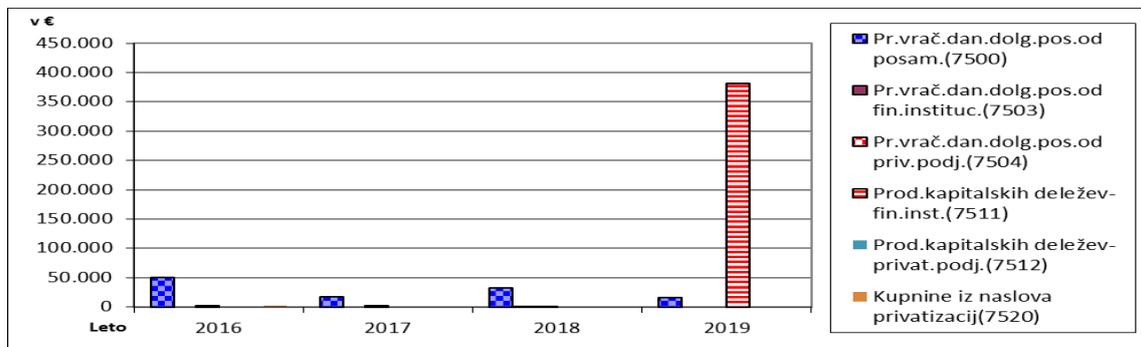
Glavnina realizacije se evidentira v podskupini **Prodaja kapitalskih deležev**, in sicer smo od prodaje 1.282 delnic GBKR-Gorenjske banke d.d. prejeli dobrih 382 tisoč €, kar se ni planiralo.

Realizacija v letu 2019 za dobrih 363 tisoč € presega realizacijo doseženo v letu 2018 (indeks 1.158,8).

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                                 | 2016          | 2017          | 2018          | 2019           | Indeks      |             |              |                |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------|-------------|-------------|--------------|----------------|
|   |               |               |               |                | 2/1         | 3/2         | 4/3          | 5/4            |
| Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)        | 49.953        | 16.726        | 32.225        | 15.623         | 70,0        | 33,5        | 192,7        | 48,5           |
| Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503) | 0             | 0             | 143           | 0              | 0,0         | 0,0         | 0,0          | 0,0            |
| Pr.vrač.dan.dolg.pos.od priv.podj.(7504)    | 1.805         | 1.805         | 1.279         | 0              | 100,0       | 100,0       | 70,9         | 0,0            |
| Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)    | 0             | 0             | 0             | 382.036        | 0,0         | 0,0         | 0,0          | 0,0            |
| Prod.kapitalskih deležev-privat.podj.(7512) | 447           | 0             | 0             | 0              | 0,0         | 0,0         | 0,0          | 0,0            |
| Kupnine iz naslova privatizacij(7520)       | 2.250         | 1.121         | 670           | 0              | 0,0         | 49,8        | 59,8         | 0,0            |
| <b>SKUPAJ</b>                               | <b>54.455</b> | <b>19.652</b> | <b>34.317</b> | <b>397.659</b> | <b>74,3</b> | <b>36,1</b> | <b>174,6</b> | <b>1.158,8</b> |



**C. RAČUN FINANCIRANJA****(9.774.000 €) 1.274.539 €**

| C. RAČUN FINANCIRANJA |  |                   |                   |                  |              |              |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|--------------|
| <b>50</b>             | <b>VII. ZADOLŽEVANJE (500)</b>   | <b>12.000.000</b> | <b>12.000.000</b> | <b>3.500.000</b> | <b>29,2</b>  | <b>29,2</b>  |
| <b>500</b>            | <b>DOMAČE ZADOLŽEVANJE</b>   | <b>12.000.000</b> | <b>12.000.000</b> | <b>3.500.000</b> | <b>29,2</b>  | <b>29,2</b>  |
| 5001                  | Najeti krediti pri poslovnih bankah  | 11.750.000        | 11.750.000        | 0                | 0,0          | 0,0          |
| 5002                  | Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah   | 0                 | 0                 | 3.500.000        | -            | -            |
| 5003                  | Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih  | 250.000           | 250.000           | 0                | 0,0          | 0,0          |
| <b>55</b>             | <b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)</b>   | <b>2.226.000</b>  | <b>2.226.000</b>  | <b>2.225.461</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| <b>550</b>            | <b>ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA</b>  | <b>2.226.000</b>  | <b>2.226.000</b>  | <b>2.225.461</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |
| 5501                  | Odplačila kreditov poslovnim bankam  | 1.750.000         | 1.750.000         | 1.749.867        | 100,0        | 100,0        |
| 5503                  | Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem  | 476.000           | 476.000           | 475.595          | 99,9         | 99,9         |
| <b>IX.</b>            | <b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)</b> | <b>-4.091.401</b> | <b>-4.091.401</b> | <b>1.418.670</b> | <b>-34,7</b> | <b>-34,7</b> |
| <b>X.</b>             | <b>NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)</b>  | <b>9.774.000</b>  | <b>9.774.000</b>  | <b>1.274.539</b> | <b>13,0</b>  | <b>13,0</b>  |
| <b>XI.</b>            | <b>NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</b>  | <b>13.870.401</b> | <b>13.870.401</b> | <b>253.528</b>   | <b>1,8</b>   | <b>1,8</b>   |

**5 RAČUN FINANCIRANJA****(14.226.000 €) 5.725.461 €****50 ZADOLŽEVANJE****(12.000.000 €) 3.500.000 €****500 Domače zadolževanje****(12.000.000 €) 3.500.000 €**

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2019 planirala zadolžitev v višini do 12 mio €, in sicer pri poslovnih bankah 11,75 mio € ter 250 tisoč € pri državnemu proračunu iz naslova povratnih sredstev po ZIPRS in 23. členu ZFO.

Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, smo se posledično tudi manj zadolžili, in sicer le v višini 3,5 mio € pri SID Banki d.d..

**55 ODPLAČILA DOLGA****(2.226.000€) 2.225.461 €****550 Odplačila domačega dolga****(2.226.000 €) 2.225.461 €**

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014 in 2015 je v letu 2019 znašala dobrih 2,225 mio €.

Od tega znaša realizacija odplačila kreditov poslovnim bankam-dolgoročni krediti dobrih 1,7 mio € (NLB dobrih 236 tisoč € in 407 tisoč €, Banka Intesa Sanpaolo d.d. 260 tisoč € in UniCredit banka Slovenija d.d. dobrih 306 tisoč € in 540 tisoč €).

Realizacija odplačila kreditov javnim skladom-dolgoročni krediti znaša dobrih 178 tisoč € ter 297 tisoč € in sicer Eko skladu.

Realizacija je za dobrih 14 tisoč € manjša kot v letu 2018 (indeks 99,4) in skoraj enaka planu (indeks 99,98).

**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 izkazoma ter izkazih prejemkov in izdatkov.

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

- Na dan 31.12.2019 Mestna občina Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj) in 18 krajevnih skupnosti MO Kranj kot neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj, v izkazih prihodkov in odhodkov ter

prejemkov in izdatkov, ki jih izkazujejo v izkazih računa finančnih terjatev in naložb ter izkazih računa financiranja, skupaj izkazujejo za 1.432.256,77 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (povečanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 1.379.060,40 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki in 18 krajevnih skupnosti MO Kranj izkazuje za 53.196,37 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.

- 8 krajevnih skupnosti MO Kranj izkazuje za 14.640,92 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 MO Kranj (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let), ki je evidentirano v okviru splošnega sklada za drugo, se je tekom leta 2019 zmanjšalo direktno (brez evidentiranja preko kontov odhodkov) za 51,00 EUR na račun neplačanega davka na dodano vrednost za parkirno mesto za enega dolžnika (odpis dolga). Za MO Kranj znaša presežek prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (povečanje sredstev na računih) za leto 2019 z vključenim direktnim zmanjšanjem za odpisan znesek DDV (51,00 EUR) v višini 1.379.009,40 EUR.
- Na dan 31.12.2019 tako Mestna občina Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj izkazujejo za 1.417.564,85 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (povečanje sredstev na računih), od tega MO Kranj v znesku 1.379.009,40 EUR in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 38.555,45 EUR.
- Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim poslovnim izidom za leto 2019 in direktnim zmanjšanjem za odpisan znesek DDV za MO Kranj na dan 31.12.2019 znaša 9.360.651,13 EUR in za vseh 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 532.940,94 EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2019 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih odprtih za 7.770,1 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2018 povečal za dobrih 442 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 31.12.2019, ki bodo sestani del obrazložitve zaključnega računa proračuna Mestne občine Kranj za leto 2019.

#### **PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNEGA LETA 2018 ZAPADLE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA**

Ob koncu poslovnega leta 2019 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj niso izkazovale zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva je bil sprejeti oz. veljavni proračun za leto 2019 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

#### **NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV**

Na dan 31.12.2019 je znašalo stanje kratkoročno danih depozitov in depozitov na odpoklic 2.901,1 tisoč EU, ki ga izkazujeta 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 zemljiškoknjižni 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 31.12.2019, ki bodo sestani del obrazložitve zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2019.

#### **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 75,9 tisoč EUR.

MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2019 evidentirano tudi za 4.450,5 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 Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke. MO Kranj ureja vpis solastniškega deleža na objektu v višini svojega sofinancerskega deleža v zemljiško knjigo.

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 energetska 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 prenesle 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).

Za novozgrajeno telovadnico v sklopu OŠ Stražišče Kranj je bilo izdano uporabno dovoljenje v januarju 2019. V izven bilančni evidenci je tako evidentirana njena knjigovodska vrednost pri investitorju oz. Gorenjski gradbeni družbi d.d. v znesku 2.260,3 tisoč EUR in vložek MOK v znesku 243,8 tisoč EUR. 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.

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, tri stanovanja, upravna zgradba občine, igrišče, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebna vozila, osebno dvigalo, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, dva semaforja, 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 14.589 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (9.516,1 tisoč EUR) in na opremo (4.871,8 tisoč EUR).

## DRUGO

- ugotovitev presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu

Na osnovi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Ur. list RS, št. 55/15), 9. i člena Zakona o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/11-ZJF-UPB4, 14/13, 101/13, 55/15-ZFisP, 96/15-ZIPRS1617 in 13/18) 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 v zadevi Pojasnila o ugotovitvi presežkov, 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 31.12.2019 izkazuje presežek prihodkov (in prejemkov) nad odhodki, izračunan po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, v višini 1.417.564,85 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 31.12.2019 (gre za opravljene storitve oz. dobave blaga v letu 2019, valuta (zapadlost) obveznosti v plačilo pa je v naslednjem letu),
- neporabljene donacije na dan 31.12.2019 in
- neporabljena namenska sredstva na dan 31.12.2019.

Že znesek neplačanih obveznosti na dan 31.12.2019 v višini 6.060.590,81 EUR presega znesek presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki. Posledično je izračunani znesek negativen, kar pomeni, da presežka proračuna za leto 2019 po Zakonu o fiskalnem pravilu občina nima.

- Dolgoročna zadolžitev MO Kranj v letu 2019

Pri SID – Slovensko izvozni in razvojni banki, d.d. Ljubljana se je občina v decembru 2019 zadolžila v višini 3.500.000 EUR za dolgoročno financiranje projekta »Odvajanje in čiščenje voda – GORKI 2. sklop 2. faza«.

Pripravile:

- Martina Žerovnik, računovodja VII/2-II
- Saša Kunstelj, finančnik VII/2-II
- Tanja Aljaž, vodja Oddelka za finance



Mirko Tavčar

Vodja Sektorja za finance in splošne zadeve