



MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

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

Številka: 410-28/2020-5

Datum: 23. 2. 2021

1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2020

1.1. POJASNILA K IZKAZOM.....	5
I. SPLOŠNI DEL	11
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	12
OBRAZOŽITEV KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....	53
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (0 €) 7.652 €.....	70
C. RAČUN FINANCIRANJA (9.048.840 €) 848.879 €.....	71
1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE.....	72
2. POSLOVNO Poročilo za leto 2020	78
II. POSEBNI DEL (PK).....	79
II. POSEBNI DEL (PP).....	143
2.1. Poročilo o dosegih ciljih in rezultatih.....	219
2.2. Poslovna poročila krajevnih skupnosti.....	235



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 pogodb, 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 glavnic 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 konkurenči 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 12. seji dne 18.12.2019 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za I. 2020. 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 2020 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 71,4 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 60,9 mio € ali 85,3 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2020 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 11,3 mio €, realizacija znaša 3,1 mio €.

V primerjavi z letom 2019 so realizirani prihodki in drugi prejemki večji za dobrih 6,7 mio € (indeks 112,5).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *transfernih prihodkih*, in sicer za dobrih 4,3 mio € (indeks 182,6). Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so višji za dobrih 1,6 mio € (indeks 180,7), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije pa so višja za dobrih 2,6 mio € (indeks 183,8).

Za dobrih 2,2 mio € je višja realizacija tudi pri *davčnih prihodkih*, in sicer na račun višje dohodnine (dobrih 2,3 mio €). Davki na premoženje so manjši za 54 tisoč €, domači davki na blago in storitve so nižji za dobrih 57 tisoč €, drugi davki in prispevki ne izkazujejo realizacije.

V primerjavi z letom 2019 je za dobrih 309 tisoč € (indeks 303,8) višja realizacija tudi v okviru *kapitalskih prihodkov*, in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev višji za 316 tisoč € (indeks 704,1), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa so nižji za dobrih 6 tisoč € (indeks 93,2).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2019 višji za dobrih 86 tisoč € (indeks 2.124,7).

V I. 2020 je bilo realizirano za dobrih 305 tisoč € *prejetih sredstev od drugih evropskih institucij*, kar je za dobrih 259 tisoč € več kot v letu 2019 (indeks 659,9).

Manjšo realizacijo glede na preteklo leto beležimo v okviru nedavčnih prihodkov, in sicer za dobrih 105 tisoč € (indeks 98,7). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2019 povečali za dobrih 282 tisoč €, prihodki od taks in pristojbin so skoraj v enaki višini kot leto prej, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so nižji za slabih 104 tisoč €. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev je v primerjavi z letom 2019 nižja za dobrih 12 tisoč €, za 270 tisoč € pa so nižji drugi nedavčni prihodki.

Nižja realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za 390 tisoč € (indeks 1,9), predvsem na račun prihodka od prodaje delnic GBKR-Gorenjske banke d.d.. v letu 2019.

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je realizacija presega plan le pri davčnih prihodkih za 2,4 mio € (indeks 106,3) ter prejetih sredstvih iz EU za slabih 289 tisoč € (indeks 1.847,6), prihodkov od prejetih vračili danih posojil in prodaj kapitalskih deležev nismo planirali, izkazujemo pa za dobrih 7 tisoč € prihodka iz tega naslova.

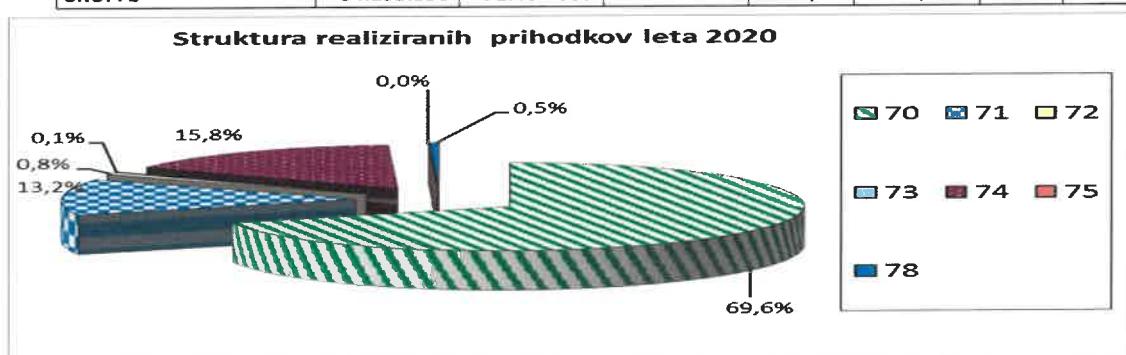
Za 2,3 mio € je nižja realizacija pri nedavčnih prihodkih (indeks 77,5), prejete donacije so nižje za dobrih 51 tisoč € (indeks 63,8), kapitalski prihodki za 48 tisoč € (indeks 90,5) ter transferni prihodki kar za dobrih 10,8 mio € (indeks 46,9).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 85,3 kar nominalno pomeni za dobrih 10,5 mio € manj od planiranega.

V letu 2020 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 11,3 mio €, zadolžili pa smo se za 3,1 mio €.

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

Javnofinančni prihodki	2019	Proračun 2020			Indeks		Delež v realiz.	
		Sprejeti	Realizacija	3/1	3/2	2019	2020	
	1	2	3					
70 Davčni prihodki	40.156.779	39.912.375	42.419.477	105,6	106,3	74,1	69,6	
71 Nedavčni prihodki	8.172.166	10.406.019	8.067.102	98,7	77,5	15,1	13,2	
72 Kapitalski prihodki	151.697	509.000	460.900	303,8	90,6	0,3	0,8	
73 Prejete donacije	4.250	141.600	90.300	2124,7	63,8	0,0	0,1	
74 Transferni prihodki	5.264.552	20.499.356	9.612.178	182,6	46,9	9,7	15,8	
75 Pr.vr.da.pos.in prod.	397.659	0	7.652	1,9	0,0	0,7	0,0	
78 Prej.sred.iz EU	46.293	16.535	305.504	659,9	1847,6	0,0	0,5	
SKUPAJ	54.193.396	71.484.885	60.963.113	112,5	85,3	100	100	

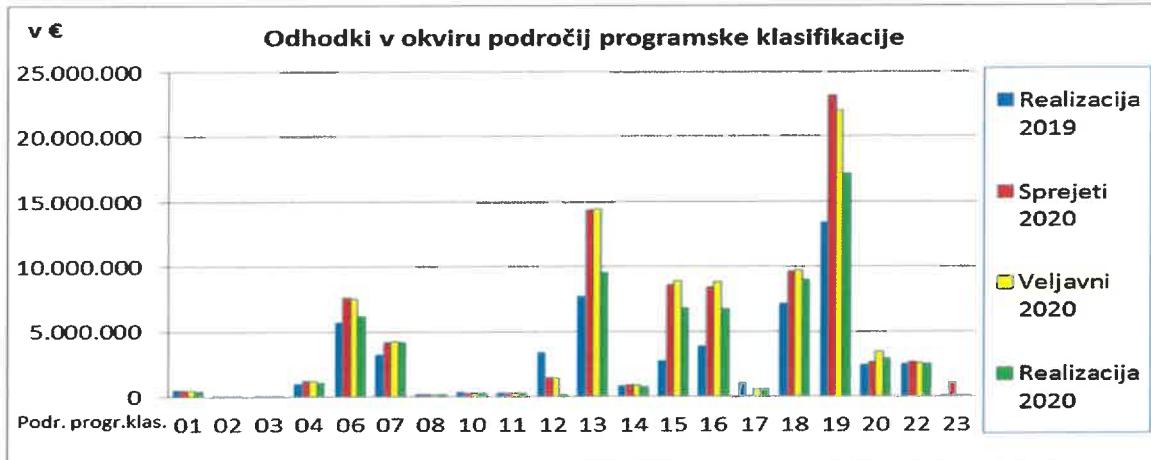


Izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČIJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Indeks			Dalež	Razlika
						6/3	6/4	6/5		
1	2	3	4	5	6				2020	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	448.762	454.246	455.015	407.303	90,8	89,7	89,5	0,6	-46.943
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTR.	42.452	53.590	57.390	51.103	120,4	95,4	89,0	0,1	-2.487
03	ZUNANJA POLIT. IN MEDNAR. POMOČ	14.475	20.000	17.800	4.107	28,4	20,5	23,1	0,0	-15.893
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	987.067	1.206.437	1.226.648	1.057.065	107,1	87,6	86,2	1,5	-149.372
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	5.705.206	7.623.952	7.567.308	6.171.097	108,2	80,9	81,6	9,0	-1.452.855
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOG.	3.197.269	4.173.290	4.246.761	4.202.971	131,5	100,7	99,0	6,1	29.681
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	168.714	192.000	192.000	148.582	88,1	77,4	77,4	0,2	-43.418
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	342.738	250.480	275.480	260.405	76,0	104,0	94,5	0,4	9.925
11	KMETIJSTVO, GOZDAR. IN RIBIŠTVO	271.096	272.816	269.431	233.843	86,3	85,7	86,8	0,3	-38.973
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERG. SUROVIN	3.379.411	1.461.283	1.440.083	175.164	5,2	12,0	12,2	0,3	-1.286.119
13	PROMET, PROMET. INFR. IN KOMUNIK.	7.724.495	14.305.140	14.393.615	9.537.202	123,5	66,7	66,3	13,9	-4.767.938
14	GOSPODARSTVO	845.443	907.950	871.022	731.289	86,5	80,5	84,0	1,1	-176.661
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAV. DEDIŠČ	2.745.054	8.550.704	8.925.714	6.780.954	247,0	79,3	76,0	9,9	-1.769.750
16	PROSTOR.PLAN. IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	3.888.402	8.420.510	8.798.430	6.707.855	172,5	79,7	76,2	9,8	-1.712.655
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.046.994	71.030	579.942	544.823	52,0	767,0	93,9	0,8	473.793
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORG.	7.136.523	9.626.991	9.730.275	8.995.053	126,0	93,4	92,4	13,1	-631.938

19	IZOBRAŽEVANJE	13.403.278	23.162.453	22.054.877	17.133.325	127,8	74,0	77,7	25,0	-6.029.128
20	SOCIALNO VARSTVO	2.391.473	2.646.573	3.414.136	2.920.449	122,1	110,4	85,5	4,3	273.876
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.486.928	2.646.160	2.529.375	2.482.772	99,8	93,8	98,2	3,6	-163.388
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZN	50.000	1.050.000	50.303	50.000	100,0	4,8	99,4	0,1	-1.000.000
		56.275.780	87.095.605	87.095.605	68.595.003	121,9	78,8	78,8	100,0	-18.500.602



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v I. 2020 predvidevali za dobrih 87 milijonov evrov odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odpalčilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 68,5 milijonov evrov (indeks 78,8). Realizacija je torej za dobrih 18,4 milijonov evrov nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v I. 2019 so v I. 2020 odhodki in drugi izdatki večji za dobrih 12,3 milijonov evrov (indeks 121,9).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja 19 Izobraževanje, in sicer je realizacija nižja od plana za dobrih 6 milijonov evrov, največ v okviru naslednjih projektov: Urbana prenova Kranja 1 za dobrih 1,4 milijonov evrov, Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja za 1,8 milijonov evrov, Dozidava vrtca Kokrica za 471 tisoč evrov ter Vrtec Bitnje za 1,3 milijonov evrov.

Tudi v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je dokaj veliko odstopanje realizacije od plana, in sicer dobrih 4,7 milijonov evrov, največ v okviru projekta Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke za skoraj 2 milijonov evrov, Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje za skoraj 400 tisoč evrov, Trajnostna mobilnost v Kranju za 1,1 milijonov evrov ter Komunalna ureditev Industrijske cone Laze za 321 tisoč evrov.

V okviru področja 15 Varovanje okolja in naravne dediščine je realizacija nižja od plana za dobrih 1,7 milijonov evrov, in sicer je bila realizacija v okviru projekta Gorki-2. sklop, 2. faza nižja za 1,4 milijonov evrov ter za slabih 250 tisoč evrov projekt Komunalna ureditev Industrijske cone Laze.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 1,7 milijonov evrov, največ v okviru projekta Kovačnica-podjetniški inkubator za 490 tisoč evrov ter v okviru projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje za 372 tisoč evrov.

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je realizacija nižja od plana za dobrih 1,4 milijonov evrov (realizacija NRP v okviru tega področja je nižja za dobrih 590 tisoč evrov, realizacija brez NRP pa dobre 861 tisoč evrov). Največji prihranek se beleži na proračunske postavke Občinska uprava-plače za 190 tisoč evrov, na postavki Materialni stroški premoženja dobrih 133 tisoč evrov ter v okviru postavke Pametno mesto dobrih 148 tisoč evrov.

Največje realizirane investicije (NRP) v I. 2020 v €:

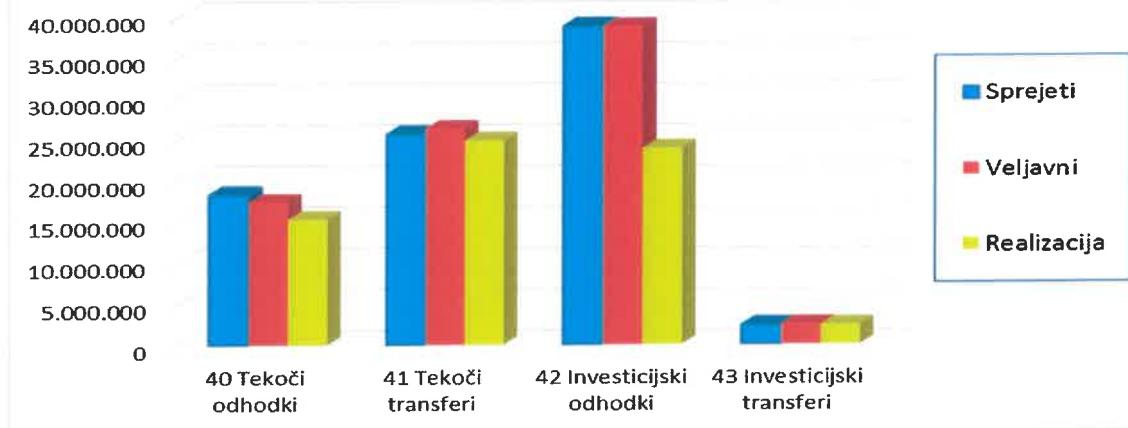
NRP	Opis	Realizacija 2020
40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	5.753.175
40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	4.736.506
40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	2.389.701
40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	1.604.551
40719043	Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni	980.000
40219010	Gasilsko reševalna služba-nakup gasilskega vozila avtolestev	899.940
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	877.784

40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	818.866
40719047	Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona	810.674
40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	462.547
40318004	Javna razsvetljava	410.253
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	362.709
40620002	Ureditev prostora med Kidričeve in Bleiweisovo cesto	356.405
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	310.005
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	287.442
40719004	Dom upokojencev	282.690
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	278.674
40720011	Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	257.467
40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	256.132
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	216.669
40219009	GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno	200.000
40618016	Odkup obstoječih cest	190.567
40220002	GARS - Požarna taksa	185.106
40719021	Investicijski transferi-vrtci	182.653
40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	179.921
40619021	Zaprt odlagalšče Tenetiše	166.299
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	162.746
40220004	CZ MOK - investicije, investicijski transferi	160.909
40719031	Kultura - investicije	160.035
40220001	Nakup opreme - uprava	159.909
40220003	GZ MOK - investicije, investicijski transferi	145.258
40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	140.661
40618013	Državne pomoči v kmetijstvu	134.204
40719045	Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj	133.573
40719011	Investicijski OŠ transfer	115.985
40100001	Pametno mesto	100.292

Odhodki po ekonomski klasifikaciji:

	Proračun 2020 v €			Indeks	
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	3/1	3/2
	1	2	3		
40 Tekoči odhodki	18.261.182	17.389.701	15.286.449	83,7	87,9
41 Tekoči transferi	25.553.664	26.267.391	24.822.488	97,1	94,5
42 Investicijski odhodki	38.701.989	38.719.847	23.839.705	61,6	61,6
43 Investicijski transferi	2.327.610	2.467.506	2.395.239	102,9	97,1
SKUPAJ	84.844.445	84.844.445	66.343.882	78,2	78,2

Primerjava plana in realizacije I.2020



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 15,2 mio €, kar je za 2,9 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 24,8 mio €, kar je za 730 tisoč € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v I. 2020 realiziranih za dobrih 10,9 mio € (16,4 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 26,2 mio €, kar predstavlja 39,5 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za slabih 305 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

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

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2020 – 31.12.2020 je razvidno, da smo v letu 2020 realizirali za dobrih 60,9 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 66,3 mio € javnofinančnih odhodkov.

KONTO	OPIS	Sprejeti 2020 (1)	Veljavni 2020 (2)	Realizacija 2020 (3)	Indeks 3:1	Indeks 3:2
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	71.484.885	71.484.885	60.955.641	85,3	85,3	
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	50.318.394	50.318.394	50.486.578	100,3	100,3	
70 DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	39.912.375	39.912.375	42.419.477	106,3	106,3	
700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	30.307.725	30.307.725	32.100.532	105,9	105,9	
7000 Dohodnina	30.307.725	30.307.725	32.100.532	105,9	105,9	
703 DAVKI NA PREMOŽENJE	8.852.050	8.852.050	9.566.695	108,1	108,1	
7030 Davki na nepremičnine	7.815.500	7.815.500	8.281.737	106,0	106,0	
7031 Davki na premičnine	6.500	6.500	6.193	95,3	95,3	
7032 Davki na dediščine in darila	220.000	220.000	167.189	76,0	76,0	
7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	810.050	810.050	1.111.577	137,2	137,2	
704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	752.600	752.600	752.249	100,0	100,0	
7044 Davki na posebne storitve	40.000	40.000	61.375	153,4	153,4	
7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev	712.600	712.600	690.874	97,0	97,0	
706 DRUGI DAVKI	0	0	0	-	-	
7060 Drugi davki in prispevki	0	0	0	-	-	
71 NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	10.406.019	10.406.019	8.067.102	77,5	77,5	
710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	5.949.124	5.949.124	5.988.247	100,7	100,7	
7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	256	-	-	
7102 Prihodki od obresti	1.500	1.500	16.134	1.075,6	1.075,6	
7103 Prihodki od premoženja	5.947.624	5.947.624	5.971.857	100,4	100,4	
711 TAKSE IN PRISTOJBINE	33.000	33.000	45.329	137,4	137,4	
7111 Upravne takse in pristojbine	33.000	33.000	45.329	137,4	137,4	
712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	884.000	884.000	633.740	71,7	71,7	
7120 Globe in druge denarne kazni	884.000	884.000	633.740	71,7	71,7	
713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	80.905	80.905	46.847	57,9	57,9	
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	80.905	80.905	46.847	57,9	57,9	
714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	3.458.990	3.458.990	1.352.938	39,1	39,1	
7141 Drugi nedavčni prihodki	3.458.990	3.458.990	1.352.938	39,1	39,1	
72 KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	509.000	509.000	460.900	90,6	90,6	
720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	359.000	359.000	368.311	102,6	102,6	
7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	359.000	359.000	367.558	102,4	102,4	
7202 Prihodki od prodaje opreme	0	0	753	-	-	
721 PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0	0	0	-	-	
722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	150.000	150.000	92.589	61,7	61,7	
7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljишč in gozdov	0	0	2.729	-	-	
7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljишč	150.000	150.000	89.860	59,9	59,9	
73 PREJETE DONACIJE (730+731)	141.600	141.600	90.300	63,8	63,8	
730 PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	141.600	141.600	90.300	63,8	63,8	
7300 Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	141.600	141.600	90.200	63,7	63,7	
7301 Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	0	100	-	-	
731 PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0	0	0	-	-	
74 TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	20.499.356	20.499.356	9.612.178	46,9	46,9	
740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	6.827.069	6.827.069	3.728.538	54,6	54,6	
7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna	4.943.781	4.943.781	3.141.402	63,5	63,5	
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	626.658	626.658	587.137	93,7	93,7	
7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov	1.256.630	1.256.630	0	0,0	0,0	
741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	13.672.287	13.672.287	5.883.639	43,0	43,0	
7411 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	7.150	7.150	0	0,0	0,0	
7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	6.931.224	6.931.224	3.483.644	50,3	50,3	

KONTO	OPIS	Sprejeti 2020 (1)	Veljavni 2020 (2)	Realizacija 2020 (3)	Indeks 3:1	Indeks 3:2
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	6.733.913	6.733.913	2.399.996	35,6	35,6
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (783+786+787)	16.535	16.535	305.504	1.847,6	1.847,6
783	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA	0	0	0	-	-
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	16.535	16.535	24.092	145,7	145,7
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	16.535	16.535	24.092	145,7	145,7
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	0	0	281.412	-	-
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	0	0	281.412	-	-
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)		84.844.445	84.844.445	66.343.882	78,2	78,2
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	18.261.182	17.389.701	15.286.449	83,7	87,9
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	4.033.510	3.945.021	3.758.131	93,2	95,3
4000	Plače in dodatki	3.519.470	3.469.884	3.386.785	96,2	97,6
4001	Regres za letni dopust	137.000	137.000	130.344	95,1	95,1
4002	Povračila in nadomestila	206.500	206.500	163.428	79,1	79,1
4003	Sredstva za delovno uspešnost	131.040	83.580	51.814	39,5	62,0
4004	Sredstva za nadurno delo	23.500	23.500	8.237	35,1	35,1
4009	Drugi izdatki zaposlenim	16.000	24.557	17.524	109,5	71,4
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	614.160	616.829	607.218	98,9	98,4
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	307.200	307.344	301.948	98,3	98,2
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	246.800	247.674	244.842	99,2	98,9
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.540	2.605	2.491	98,1	95,6
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.520	3.522	3.457	98,2	98,1
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	54.100	55.684	54.482	100,7	97,8
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	10.929.512	10.912.503	9.040.933	82,7	82,8
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.572.811	1.621.762	888.415	56,5	54,8
4021	Posebni material in storitve	1.097.532	1.261.145	852.292	77,7	67,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.079.701	976.736	804.926	74,6	82,4
4023	Prevozni stroški in storitve	1.477.664	1.588.312	1.499.529	101,5	94,4
4024	Izdatki za službena potovanja	9.462	7.888	1.996	21,1	25,3
4025	Tekoče vzdrževanje	4.255.807	4.002.733	3.883.971	91,3	97,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	768.450	758.321	575.357	74,9	75,9
4027	Kazni in odškodnine	24.634	72.665	69.687	282,9	95,9
4029	Drugi operativni odhodki	643.451	622.941	464.761	72,2	74,6
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	365.000	252.015	228.443	62,6	90,6
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	290.000	155.515	153.332	52,9	98,6
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	0	31.500	20.498	-	65,1
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	75.000	65.000	54.613	72,8	84,0
409	REZERVE	2.319.000	1.663.333	1.651.723	71,2	99,3
4090	Splošna proračunska rezervacija	1.000.000	303	0	0,0	0,0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100,0	100,0
4093	Sredstva za posebne namene	1.269.000	1.613.030	1.601.723	126,2	99,3
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	25.553.664	26.267.391	24.822.488	97,1	94,5
410	SUBVENCIJE	656.570	644.388	616.658	93,9	95,7
4100	Subvencije javnim podjetjem	100.000	119.868	119.840	119,8	100,0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	556.570	524.520	496.819	89,3	94,7
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	11.731.081	11.615.440	10.884.522	92,8	93,7
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	65.800	65.800	58.630	89,1	89,1
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	74.500	80.300	80.300	107,8	100,0
4117	Štipendije	35.000	35.477	35.477	101,4	100,0
4119	Drugi transferi posameznikom	11.555.781	11.433.863	10.710.115	92,7	93,7
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.012.353	2.017.053	1.917.643	95,3	94,4
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	2.012.353	2.017.053	1.917.643	95,3	94,4
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	11.153.660	11.990.510	11.403.665	102,2	95,2
4131	Tekoči transferi v skladu socialnega zavarovanja	39.200	416.817	416.816	1.063,3	100,0
4132	Tekoči transferi v javne sklade	112.489	62.630	48.442	43,1	99,9
4133	Tekoči transferi v javne zavode	10.991.971	11.476.565	10.909.954	99,3	95,1
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	10.000	34.498	28.453	284,5	82,5
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	38.701.989	38.719.847	23.839.705	61,6	61,6
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	38.701.989	38.719.847	23.839.705	61,6	61,6

KONTO	OPIS	Sprejeti 2020 (1)	Veljavni 2020 (2)	Realizacija 2020 (3)	Indeks 3:1	Indeks 3:2
4200	Nakup zgradb in prostorov	1.325.745	1.444.729	1.000.001	75,4	69,2
4201	Nakup prevoznih sredstev	2.145.000	2.145.000	944.920	44,1	44,1
4202	Nakup opreme	1.000.929	1.411.350	1.097.795	109,7	77,8
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	58.516	53.875	-	92,1
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	21.252.617	20.198.782	15.394.998	72,4	76,2
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	10.117.376	8.471.176	2.769.030	27,4	32,7
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.003.405	2.122.791	1.353.692	134,9	63,8
4207	Nakup nematerialnega premoženja	252.284	253.711	211.150	83,7	83,2
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.604.633	2.613.792	1.014.243	63,2	38,8
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	2.327.610	2.467.506	2.395.239	102,9	97,1
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ.OSEBAM	369.600	374.789	320.455	86,7	85,5
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	329.600	349.789	300.597	91,2	85,9
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	20.000	19.000	14.068	70,3	74,0
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	20.000	6.000	5.790	29,0	96,5
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	1.958.010	2.092.717	2.074.784	106,0	99,1
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	1.958.010	2.092.717	2.074.784	106,0	99,1
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-13.359.560	-13.359.560	-5.388.421	40,3	40,3

V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2020.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

(71.484.885 €) 60.955.461 €

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov.

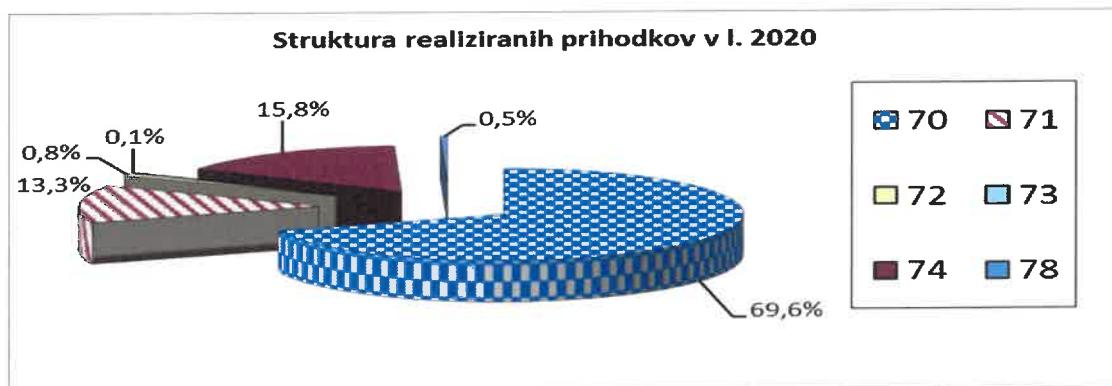
V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi v nadaljevanju.

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

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

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov za MO Kranj za l. 2020 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v l. 2020 in realizacijo v l. 2019:

Javnofinančni prihodki	v €		Proračun 2020					
	2019	Sprejeti	Realiziran	Indeks		Delež v realiz.		
				1	2	3/1	3/2	
70 Davčni prihodki	40.156.779	39.912.375	42.419.477	105,6	106,3	74,6	69,6	
71 Nedavčni prihodki	8.172.166	10.406.019	8.076.102	98,7	77,5	15,2	13,2	
72 Kapitalski prihodki	151.697	509.000	460.900	303,8	90,6	0,3	0,8	
73 Prejete donacije	4.250	141.600	90.300	2.124,7	63,8	0,0	0,1	
74 Transfervni prihodki	5.264.552	20.499.356	9.612.178	182,6	46,9	9,8	15,8	
78 Prejeta sredstva iz EU	46.293	16.535	305.504	659,9	1847,6	0,3	0,5	
SKUPAJ	53.795.737	71.484.885	60.955.461	113,3	85,3	100	100	



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za l. 2020 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 85,3 % oziroma realizacija je za dobrih 10,5 mio € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v okviru nedavčnih, kapitalskih in transfervnih prihodkih, prav tako so nižji prihodki od prejetih donacij. Višji od plana so le davčni prihodki in prejata sredstva iz proračuna Evropske unije.

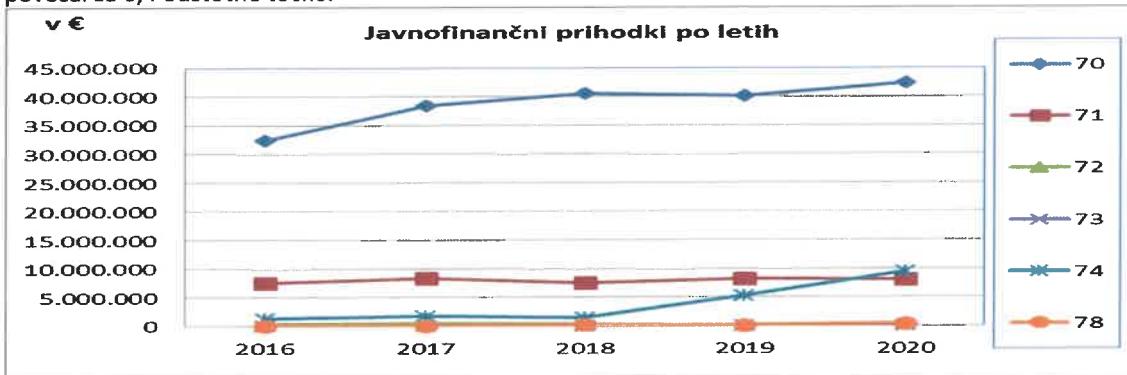
Davčni prihodki so od plana višji za slabih 2,5 mio €, prejata sredstva iz Evropske unije in drugih držav pa za slabih 289 tisoč €. Realizacija nedavčnih prihodkov je nižja od plana za 2,3 mio €, kapitalski prihodki so nižji za 48 tisoč €, prejete donacije za dobril 51 tisoč €, transfervni prihodki pa so nižji kar za dobril 10,8 mio €.

V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih petih letih. V letu 2020 so se v primerjavi z letom 2019 nominalno povečali davčni prihodki, in sicer za dobril 2,2 mio € (indeks 105,6), kapitalski prihodki za dobril 309 tisoč € (indeks 303,8), prejete donacije za 86 tisoč € (indeks 2.124,7), transfervni prihodki za 4,3 mio ter prejata sredstva iz Evropske unije in drugih držav za dobril 259 tisoč € (indeks 659,93).

V primerjavi s predhodnim letom so se zmanjšali le nedavčni prihodki in to za dobril 105 tisoč € (indeks 98,7).

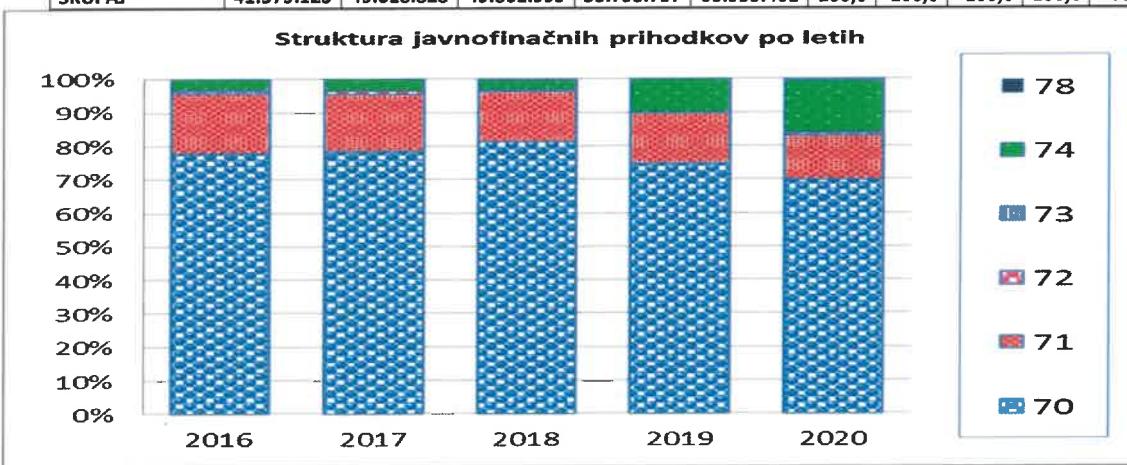
		Realizacija v €					Indeks na predhodno leto			
		2016	2017	2018	2019	2020	2/1	3/2	4/3	5/4
		1	2	3	4	5				
70	Davčni prihodki	32.312.143	38.450.329	40.466.944	40.156.779	42.419.477	119,0	105,2	99,2	105,6
71	Nedavčni prihodki	7.523.251	8.340.456	7.500.280	8.172.166	8.067.102	110,9	89,9	109,0	98,7
72	Kapitalski prihodki	349.270	471.929	302.043	151.697	460.900	135,1	64,0	50,2	303,8
73	Prejete donacije	26.308	1.660	17.247	4.250	90.300	6,3	1.039,0	24,6	2.124,7
74	Transferni prihodki	1.368.150	1.726.818	1.456.018	5.264.552	9.612.178	126,2	84,3	361,6	182,6
78	Prejeta sred. iz EU	0	27.637	119.467	46.293	305.504	0,0	432,3	38,7	659,9
	SKUPAJ	41.579.123	49.018.828	49.861.999	53.795.737	60.955.461	117,9	101,7	107,9	113,3

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2020 glede na leto 2019 ni velikih odstopanj, in sicer se je delež davčnih prihodkov zmanjšal za 5 odstotnih točk, delež nedavčnih prihodkov se je zmanjšal za 2 odstotne točke, za 0,5 odstotne točke se je povečal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij se je povečal za 0,1 odstotne točke oz. je zanemarljiv glede na celotne prihodke, delež transfernih prihodkov se je povečal za 6 odstotnih točk, delež prejetih sredstev iz Evropske unije pa se je povečal za 0,4 odstotne točke.



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

		Realizacija v €					Delež v realizaciji				
		2016	2017	2018	2019	2020	2016	2017	2018	2019	2020
		1	2	3	4	5					
70	Davčni prihodki	32.312.143	38.450.329	40.466.944	40.156.779	42.419.477	77,7	78,4	81,2	74,6	69,6
71	Nedavčni prihodki	7.523.251	8.340.456	7.500.280	8.172.166	8.067.102	18,1	17,0	15,0	15,2	13,2
72	Kapitalski prihod.	349.270	471.929	302.043	151.697	460.900	0,8	1,0	0,6	0,3	0,8
73	Prejete donacije	26.308	1.660	17.247	4.250	90.300	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
74	Transferni prihod.	1.368.150	1.726.818	1.456.018	5.264.552	9.612.178	3,3	3,5	2,9	9,8	15,8
78	Prejeta sred.iz EU	0	27.637	119.467	46.293	305.504	0,0	0,1	0,2	0,1	0,5
	SKUPAJ	41.579.123	49.018.828	49.861.999	53.795.737	60.955.461	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0



70 DAVČNI PRIHODKI

(39.912.375 €) 42.419.477 €

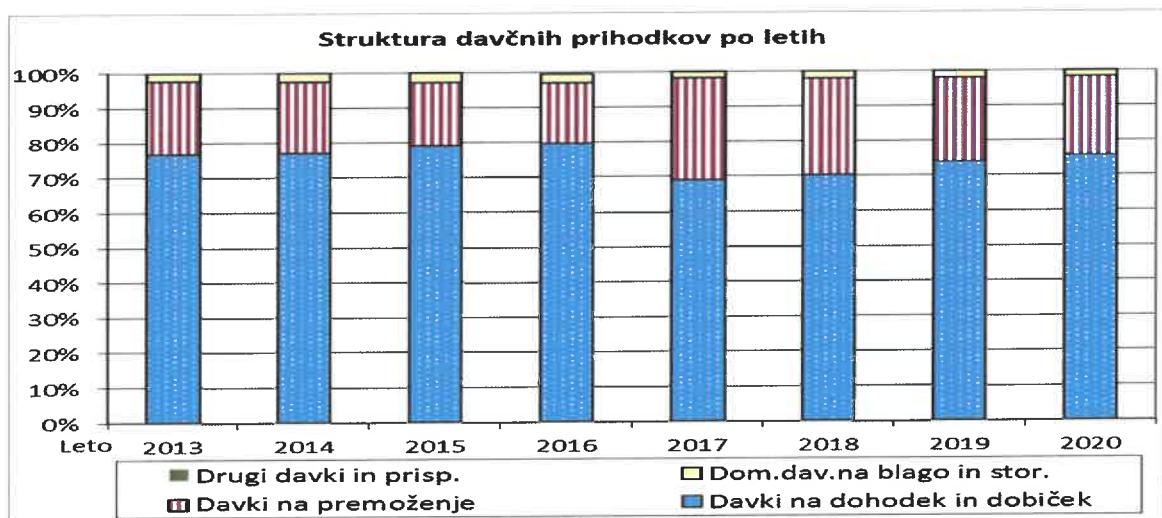
Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
70	DAVČNI PRIHODKI v €	40.156.779	39.912.375	42.419.477	105,6	106,3
700020	Dohodnina - občinski vir	29.713.687	30.307.725	32.100.532	108,0	105,9
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	377.310	320.000	521.408	138,2	162,9
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	7.596	5.000	11.284	148,5	225,7
703002	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	1.338	500	2.322	173,6	464,5
703003	Nadomestilo za uporabo stavb. zemljišča - od pravnih oseb	4.975.016	4.950.000	5.162.071	103,8	104,3
703004	Nadomestilo za uporabo stavb. zemljišča - od fizičnih oseb	2.551.422	2.525.000	2.576.497	101,0	102,0
703005	Zamudne obr.iz nasl. nadomestila za uporabo stavb. zemlj.	8.597	15.000	8.155	94,9	54,4
703100	Davek na vodna plovila	6.617	6.500	6.187	93,5	95,2
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	127	0	5	4,2	-
703200	Davek na dediščine in darila	310.116	220.000	166.962	53,8	75,9
703202	Zamudne obresti od davka na dediščine in darila	592	0	227	38,4	-
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	422.792	60.000	185.365	43,8	308,9
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	959.333	750.000	926.143	96,5	123,5
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	51	50	68	134,4	136,7
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	91.884	40.000	61.374	66,8	153,4
704405	Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo	0	0	0	56,3	-
704700	Okolska dajatev za onesnaž. okolja zaradi odvaj. odpad. voda	477.992	450.000	497.254	104,0	110,5
704704	Turistična taksa	124.410	160.000	65.977	53,0	41,2
704706	Občinske takse od pravnih oseb	96.207	90.000	97.984	101,8	108,9
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	2.221	1.600	5.236	235,8	327,3
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	17.404	11.000	24.423	140,3	222,0
706099	Drugi davki in prispevki	12.067	0	0	-	-

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (69,6 %) vseh prihodkov v letu 2020 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. 2020 pa 75,7 %. Nominalno realizacija dohodnine v letu 2020 znaša dobrih 32,1 mio €.

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

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

	SKUPINA DAVKA	Realizacija v €				Delež v realizaciji			
		2017	2018	2019	2020	2017	2018	2019	2020
700	Davki na dohodek in dobiček	26.472.796	28.375.327	29.713.687	32.100.532	68,8	70,1	74,0	75,7
703	Davki na premoženje	11.248.590	11.308.643	9.620.906	9.566.695	29,3	27,9	24,0	22,6
704	Dom.dav.na blago in stor.	728.943	739.486	810.119	752.249	1,9	1,8	2,0	1,8
706	Drugi davki in prispi.	0	43.488	12.067	0	0,0	0,1	0,0	0,0
	SKUPAJ	38.450.329	40.466.944	40.156.779	42.419.477	100	100	100	100

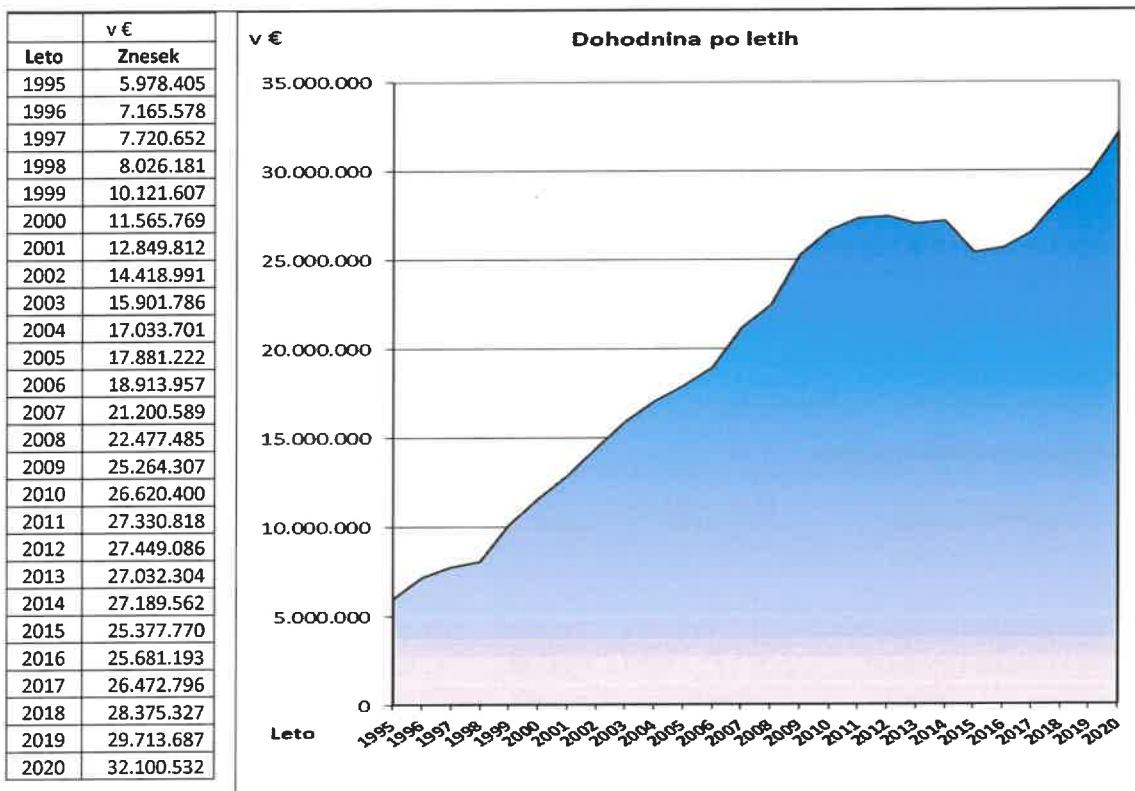


700 Davki na dohodek in dobiček**(30.307.725 €) 32.100.532 €**

Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2020 realizirana v višini dobrih 32,1 milijonov evrov, kar v primerjavi s planom pomeni 105,9 % ali nominalno za dobrih 1,7 milijonov evrov več. V primerjavi z letom 2019 je višja za dobrih 2,3 milijonov evrov (indeks 108).

Ob pripravi proračuna za leto 2020 smo razpolagali s podatkom o povprečnini v višini 589,11 EUR. Na tej podlagi je Ministrstvo za finance z dopisom št. 4101-3/2015/10 z dne 1.10.2019 občinam posredovalo predhodne izračune primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za I. 2020. Razpoložljiva dohodnina, ki pripada občinam, na podlagi tretjega odstavka 6. člena ZFO-1 zadostuje za pokritje vseh pripadajočih sredstev. Zato v letu 2020 izplačila občinam iz naslova finančne izravnave iz državnega proračuna niso bila predvidena. Z dopisom št. 4101-3/2015/11 z dne 4.5.2020 je ministrstvo občinam posredovalo nove podatke o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2020. Dne 30.4.2020 je bil v Uradnem listu RS št. 6/2020 objavljen Zakon o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19 (ZDLGPE), kjer je v 32. členu določeno, da se v drugem odstavku 54. člena ZIPRS2021 v prvi alineji obstoječi znesek povprečnine za leto 2020 nadomesti z zneskom v višini 623,96 EUR.

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:

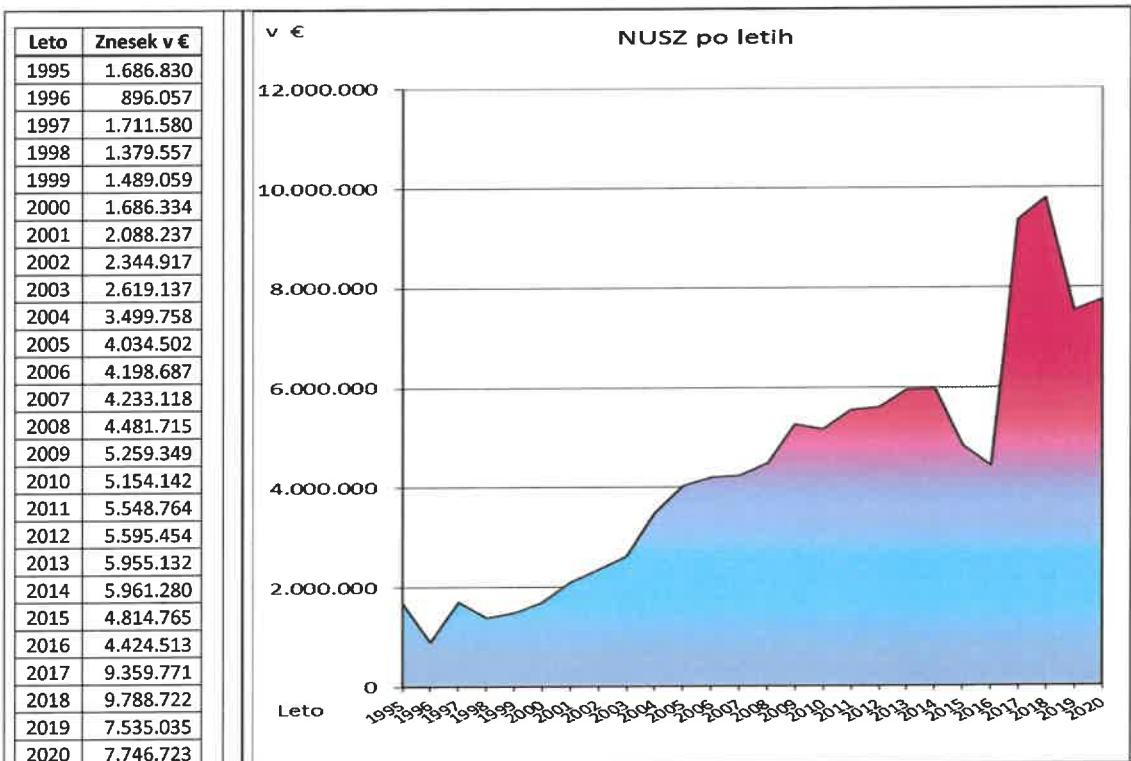
**703 Davki na premoženje****(8.852.050 €) 9.566.695€**

Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z I. 2019 manjši za dobrih 54 tisoč € (indeks 99,4). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 108,1 in je tako nominalno večja za 714 tisoč €.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2020 ter realizacija v letu 2019 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	Davki na premoženje v €	9.620.906	8.852.050	9.566.695	99,4	108,1
7030	Davki na nepremičnine	7.921.280	7.815.500	8.281.737	104,5	106,0
7031	Davki na premičnine	6.743	6.500	6.193	91,8	95,3
7032	Davki na dediščine in darila	310.707	220.000	167.189	53,8	76,0
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.382.175	810.050	1.111.577	80,4	137,2

Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobreih 8,2 milijonov € predstavljajo dobreih 86,6 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobreih 7,7 milijonov €. V primerjavi z I. 2019 se je realizacija povečala za dobreih 211 tisoč €, v primerjavi s planom pa je višja za dobreih 256 tisoč €. Odstopanje od plana je relativno majhno, kar kaže na primerno planiranje.



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 521 tisoč €, kar je za 201 tisoč € več kot smo planirali. Višja realizacija je predvsem zaradi ažuriranja baze podatkov za odmero davka od premoženja, ki jo je izvedel FURS, delno pa tudi zaradi plačila obveznosti iz predhodnega leta. Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobreih 11 tisoč €, kar je za dobreih 3 tisoč € več kot v lanskem letu oz. dobreih 6 tisoč € več, kot smo planirali. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja stavb – od fizičnih oseb. Dobrih 2 tisoč € izkazujemo prihodka od zamudnih obresti od davkov na premoženje.

Dobrih 6 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premičnine* (davek na vodna plovila), kar je malo pod planom oz. malo manj, kot znaša realizacija v preteklem letu.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2020 je realizacija v višini 167 tisoč €, kar je za 143 tisoč € manj kot v letu 2019 oz. za dobreih 52 tisoč € manj 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 dobreih 1,1 milijonov € oz. za dobreih 301 tisoč € več kot je bilo planirano in za 270 tisoč € manj kot v letu 2019. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

704 Domači davki na blago in storitve (752.600 €) 752.249 €

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2020 znašajo dobrih 752 tisoč € in so za dobrih 57 tisoč € (indeks 92,9) manjši od lanskih ter skoraj v višini plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 61 tisoč € in je glede na predhodno leto manjša za dobrih 30 tisoč € (indeks 66,8), istočasno pa za 21 tisoč € večja od plana (indeks 153,4). 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 in namenski prihodek, 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 I. 2020 66,6 % delež (dobrih 497 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija višja za dobrih 19 tisoč € (indeks 104).

V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova **občinskih takš**, ki so bile v I. 2020 realizirane v višini dobrih 97 tisoč € (v I. 2019 je bila realizacija dobrih 98 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih 58 tisoč € manjši od lanskoletnih, in sicer znašajo slabih 66 tisoč €. Nižja realizacija je zaradi manjšega števila nočitev gostov v turističnih kapacitetah, kar je predvsem posledica epidemije virusa Covid 19. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2020 znašajo dobrih 24 tisoč € (v I. 2019 dobrih 17 tisoč €).

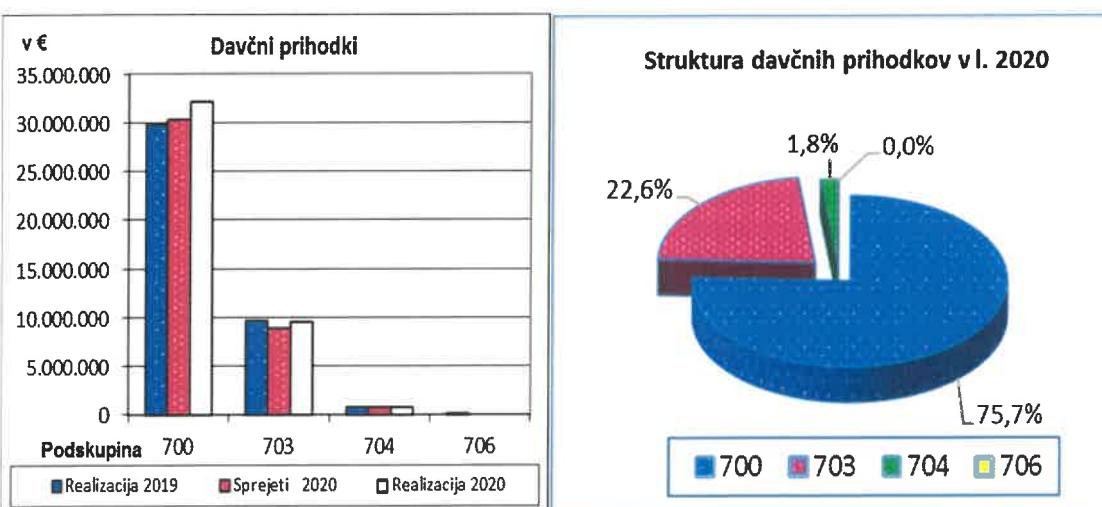
V primerjavi z I. 2019 se je v I. 2020 za 1,7 odstotne točke povečal delež davkov na dohodek in dobiček, delež davkov na premoženje se je zmanjšal za 1,4 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve se je zmanjšal za 0,2 odstotne točke.

706 Drugi davki in prispevki (0 €) 0 €

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. Realizacije ob koncu leta 2020 ne izkazujemo.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v I. 2020 ter realizacija v letu 2019 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

	Davčni prihodki	Realizacija		Sprejeti	Realizacija	Indeks
		2019	2020		2020	3/1
700	Davki na dohodek in dobiček	29.713.687	30.307.725	32.100.532	108,0	105,9
703	Davki na premoženje	9.620.906	8.852.050	9.566.695	99,4	108,1
704	Domači davki na blago in storitve	810.119	752.600	752.249	92,2	99,2
706	Drugi davki in prispevki	12.067	0	0	0,0	0,0
	SKUPAJ	40.156.779	39.912.375	42.419.477	105,6	106,3



71 NEDAVČNI PRIHODKI
(10.406.019 €) 8.067.102 €

Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	NEDAVČNI PRIHODKI v €	8.172.166	10.406.019	8.077.579	98,7	77,5
710004	Prih. od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb	60	0	0	0,0	-
710005	Prih. od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb	0	0	256	-	-
710201	Prih. od obresti od vezanih depozitov iz nenamen. sredstev	2.934	0	221	7,5	-
710209	Prih. od obresti od danih posojil - finančnim institucijam	25	0	25	100,0	-
710215	Drugi prihodki od obresti	23.743	1.500	15.888	66,9	1.059,2
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	229.250	335.682	254.396	111	75,8
710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	918.497	912.900	903.171	98,3	98,9
710303	Prihodki od najemnin za opremo	90	0	0	0,0	-
710304	Prihodki od drugih najemnin	3.881.916	4.234.192	4.327.599	111,5	102,2
710305	Prihodki od zakupnin	10.639	3.850	19.561	183,9	508,1
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	60.580	56.000	48.325	79,8	86,3
710309	Prih.iz naslova konces. dajatev od posebnih iger na srečo	137.592	130.000	84.474	61,4	65,0
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	118.996	100.000	161.346	135,6	161,3
710313	Prih. od nadom. za dodelitev služn. pravice in ustavn. stavb. pravice	88.589	25.000	41.538	46,9	166,2
710399	Drugi prihodki od premoženja	233.218	150.000	131.448	56,4	87,6
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in druge	45.305	33.000	42.889	94,7	130,0
711120	Upravne takse s področja prometa in zvez	98	0	2.440	2.499,9	-
712001	Globe za prekrške	692.777	850.000	588.483	84,9	69,2
712005	Denarne kazni v upravnih postopkih	2.264	0	500	22,1	-
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	17.143	4.000	23.548	137,4	588,7
712008	Povpreč. oz.sodne takse ter dr. str. na podl. zakona o prekrških	25.551	30.000	21.208	83,0	70,7
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	12.082	32.560	6.803	56,3	20,9
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	0	1.000	1.823	-	182,3
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	20.345	20.000	13.116	64,5	65,6
713099	Drugi prihodki od prodaje	27.241	27.345	25.105	92,2	91,8
714100	Drugi nedavčni prihodki	39.661	1.500	65.197	164,4	4.346,5
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	1.292.331	3.400.000	1.219.790	94,4	35,9
714106	Prisp.in dipl. občanov za izv. določ. programov tekočega značaja	30.000	30.000	24.826	82,7	82,7
714107	Prisp. in dipl. občanov za izv. določenih progr. inv. značaja	16.010	0	0	0,0	-
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	10.769	6.000	18.839	174,9	314,0
714121	Prih. iz naslova vnovčenih instr. za zavarov. izvedbe posla	1.000	0	0	0,0	-
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	233.460	21.490	34.763	14,9	161,8

Nedavčni prihodki so bili v I. 2020 realizirani v višini dobrih 8 mio € (indeks na plan 77,5), kar nominalno znaša 2,3 mio € manj kot smo planirali. V višini plana oz. višje kot smo planirali je realizacija v okviru podskupine Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter v okviru podskupine Takse in pristojbine. Realizacija v okviru podskupin Globe in drugih denarnih kazni, Prihodki od prodaje blaga in storitev ter Drugi nedavčni prihodki pa je nižja od planirane.

V primerjavi z realizacijo v I. 2019 je indeks 98,8 in je nominalno manjša za dobrih 95 tisoč €. Padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v vseh podskupinah nedavčnih prihodkov, razen v okviru podskupine Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja
(5.949.124 €) 5.988.247 €

V podskupini udeležba na dobičku in dohodki od premoženja so bili prihodki realizirani v višini dobre 5,9 mio €, kar predstavlja 74,1 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 100,7 oz. za 39 tisoč € več kot smo planirali, v primerjavi z I. 2019 je prišlo do povečanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 104,9 (nominalno za 282 tisoč € več).

Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki od premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 99,7 % 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 I. 2020 realizirani v višini dobrih 5,9 mio €, v I. 2019 so znašali dobrih 5,6 mio € (indeks 105,1). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 100,4 (nominalno so višji

za 24 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 5,4 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 5 mio € v l. 2019), in sicer je bilo za 254 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2019 229 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 903 tisoč € (v letu 2019 918 tisoč €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 4,3 mio € (v letu 2019 3,8 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunala Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2020 znašajo dobrih 4 mio € (v l. 2019 3,7 mio €). 440 tisoč € smo planirali prihodkov od najemnin za avtobuse, katere 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 2020 znašali dobrih 19 tisoč € (v letu 2019 dobrih 10 tisoč €).

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 48 tisoč €, kar je za dobrih 7 tisoč € manj kot smo načrtovali ter za 12 tisoč € manj kot je znašal ta prihodek v letu 2019.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 84 tisoč €, kar je 45 tisoč € manj kot smo planirali oz. dobrih 53 tisoč € manj kot v letu 2019.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2020 realizirano za dobrih 161 tisoč €, kar je za dobrih 42 tisoč € več kot leto prej in za dobrih 61 tisoč € več od planiranega. Prihodek pridobivamo iz naslova izkorisčanja 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 2020 znašali dobrih 41 tisoč € (v letu 2019 88 tisoč), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 39 tisoč €.

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 131 tisoč € ali dobrih 101 tisoč € manj kot v l. 2019. Zmanjšanje je posledica uspešne izterjave zapadlih terjatev do podjetja Amicus v l. 2019.

Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki so zanemarljivi, namreč realizacija znaša 256 €, glavnina pripada izplačilu dividend KD Group d.d..

Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 16 tisoč € (indeks na plan je 1.075,6, na leto 2019 pa 60,4), kar pomeni, da je realizacija za dobrih 10 tisoč € manjša od lanske. Od navedenega je dobrih 9 tisoč € zamudnih obresti od stana, realizacija ostalih zamudnih obresti znaša dobrih 2 tisoč € (l. 2019 dobrih 13 tisoč €), realizacija obresti po poravnalnih pogodbah pa znaša dobrih tisoč €. Obresti od vezanih depozitov pa so zanemarljive, saj znašajo 221 €.

711 Takse in pristojbine	(33.000 €) 45.329 €
---------------------------------	----------------------------

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini dobrih 45 tisoč €, kar je skoraj v višini realizacije l. 2019. Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 137,4 (12 tisoč € več od plana).

712 Globe in druge denarne kazni	(884.000 €) 633.740 €
---	------------------------------

Globe in druge denarne kazni so v letu 2020 realizirane pod planom (633 tisoč €, indeks 71,7), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 7,8 %, v primerjavi z l. 2019 je indeks 85,9 (104 tisoč € manj kot v l. 2019). Dobrih 588 tisoč € je prihodkov od glob, indeks 84,9 glede na lansko leto ali nominalno dobrih 104 tisoč € manj. Zaradi posledic epidemije virusa Covid 19 se naloge niso izvršile v načrtovanem obsegu. Dobrih 23 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2019 17 tisoč €). Dobrih 21 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2019 dobrih 25 tisoč €).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	(80.905 €) 46.847 €
--	----------------------------

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 34 tisoč € pod planom (indeks 57,9), in sicer realizacija znaša dobrih 46 tisoč € (v l. 2019 dobrih 59 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo dobrih tisoč €, slabih 5 tisoč znašajo prihodki od članarin za izposojo koles. Slabih 2 tisoč € je prihodkov od prodaje odpadnega papirja ter prodaje smrekove hlodovine. Dobrih 13 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša dobrih 25 tisoč €.

714 Drugi nedavčni prihodki	(3.458.990 €) 1.352.938 €
------------------------------------	----------------------------------

Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih **prihodki od komunalnih prispevkov**. Ti so bili realizirani v višini dobrih 1,21 mio € (v l. 2019 dobrih 1,29 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2020 realizirani z indeksom 35,9, kar

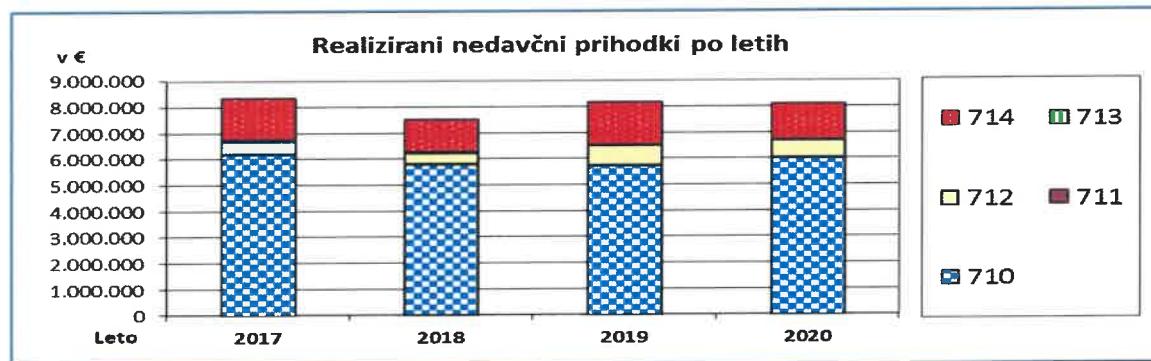
nominalno znaša dobrih 2,1 mio € manj, namreč v sprejetem proračunu smo planirali tudi prihodek od komunalnega prispevka, ki bi ga prejeli od Stanovanjskega sklada RS, ki je imel v Kranju namero graditi nove stanovanjske bloke. Ker se to ni realiziralo, so tako tovrstni prihodki bistveno manjši od načrtovanih. V primerjavi s predhodnim letom indeks znaša 94,4 ali nominalno to pomeni dobrih 72 tisoč € manj.

Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 58 tisoč €, 5 tisoč € smo prejeli prihodka od nadomestila stroškov lokacijske preveritve, 24 tisoč € znaša prispevek invalidne osebe za družinskega pomočnika, za dobrih 18 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj, za dobrih tisoč € je bilo prihodkov iz naslova izrednih cestnih prevozov. Dobrih 13 tisoč € je bilo povračil odhodkov iz preteklih let, slabih 9 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka ter slabih 9 tisoč € je bilo prihodkov od stečajnih mas. Po navodilih Ministrstva za finance v okviru drugih nedavčnih prihodkov evidentiramo tudi negativno stanje v višini dobrih 10 tisoč € iz naslova nerazporejenih davkov.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 3,4 mio €, realizacija pa znaša dobrih 1,3 mio € (indeks 39,1).

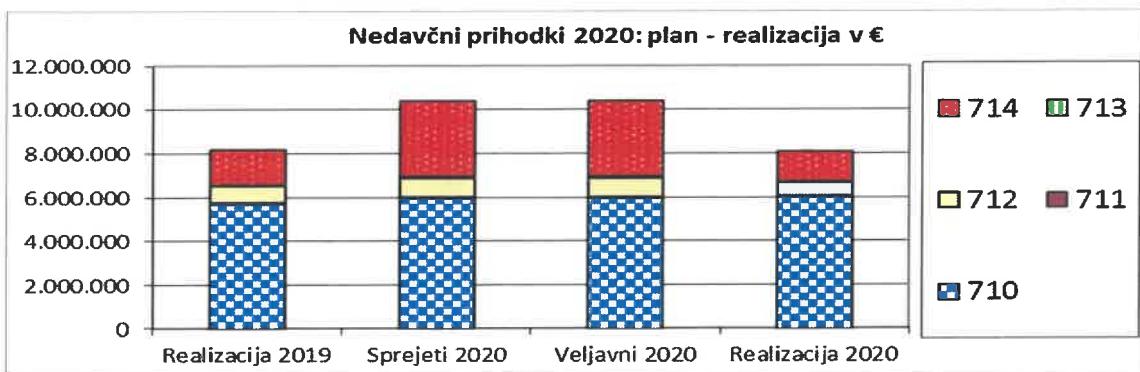
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

Nedavčni prihodki v €	Realizacija				Dlež			
	2017	2018	2019	2020	2017	2018	2019	2020
710 Udel.na dob.in doh.od prem.	6.183.039	5.764.214	5.706.128	5.988.247	74,1	76,9	69,8	74,2
711 Takse in pristojbine	37.021	40.798	45.403	45.329	0,4	0,5	0,6	0,6
712 Globe in druge denarne kazni	468.686	416.662	737.736	633.740	5,6	5,6	9,0	7,9
713 Prih.od prod. blaga in storitev	61.756	78.355	59.667	46.847	0,7	1,0	0,7	0,6
714 Drugi nedavčni prihodki	1.589.955	1.200.250	1.623.232	1.352.938	19,1	16,0	19,9	16,9
SKUPAJ	8.340.456	7.500.280	8.172.166	8.067.102	100,0	100,0	100,0	100,0



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v l. 2020 ter realizacija v letu 2019:

Nedavčni prihodki v €	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Indeks			
					1	2	3	4
710 Udel.na dob. in doh. od premož.	5.706.128	5.949.124	5.949.124	5.988.247	104,9	100,6	100,6	100,6
711 Takse in pristojbine	45.403	33.000	33.000	45.329	99,9	137,4	137,4	137,4
712 Globe in druge denarne kazni	737.736	884.000	884.000	633.740	85,9	71,7	71,7	71,7
713 Prih.od prodaje blaga in storitev	59.667	80.905	80.905	46.847	78,5	57,9	57,9	57,9
714 Drugi nedavčni prihodki	1.623.232	3.458.990	3.458.990	1.352.938	83,3	39,1	39,1	39,1
SKUPAJ	8.172.166	10.406.019	10.406.019	8.067.102	98,7	77,5	77,5	77,5



72 KAPITALSKI PRIHODKI (509.000 €) 460.900 €

Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
					5/3	5/4
72	KAPITALSKI PRIHODKI v €	151.697	509.000	460.900	303,8	90,6
720001	Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	35.900	359.000	367.558	1.023,8	102,4
720199	Prihodki od prodaje drugih prevoznih sredstev	14.041	0	0	0,0	-
720201	Prihodki od prodaje računalniške opreme	2.367	0	753	31,8	-
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	0	0	2.729	-	-
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	99.389	150.000	89.860	90,4	59,9

Kapitalski prihodki so bili v letu 2020 realizirani v višini dobrih 460 tisoč € ali za dobrih 309 tisoč € več kot v l. 2019 (indeks 303,8). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za 48 tisoč € (indeks 90,6).

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev (359.000 €) 368.311 €

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili realizirani v višini 367 tisoč € (plan 359 tisoč €), in sicer je celotni prihodek od prodaje stanovanj. V letu 2019 je tovrstni prihodek znašal slabih 36 tisoč €.

Prihodki od prodaje opreme znašajo slabih tisoč €, in sicer od prodaje računalniške opreme.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (150.000 €) 92.589 €

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2020 znaša dobrih 92 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 6 tisoč € manjša (indeks 93,2), glede na plan znaša indeks 61,7, se pravi, da je manjša za dobrih 57 tisoč €. Glavnina realizacije se nanaša na prodajo stavbnih zemljišč, le dobrih 2 tisoč € je od prodaje kmetijskih zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE (141.600 €) 90.300 €

730 Prejete donacije iz domačih virov (141.600 €) 90.300 €

Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
					5/3	5/4
73	PREJETE DONACIJE v €	4.250	141.600	90.300	2.124,7	63,8
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	4.210	141.600	90.200	2.142,5	63,7
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	40	0	100	250,0	-

V proračunu za l. 2020 smo za dobrih 141 tisoč € načrtovali prihodkov iz naslova donacij. Realizacija znaša dobrih 90 tisoč €, in sicer nam je Nogometna zveza Slovenije dobrih 90 tisoč € donirala za razsvetljavo nogometnega igrišča in atletskega stadiona, razliko so realizirale krajevne skupnosti. Za isti namen smo načrtovali 50 tisoč € donacij od Fundacije za financiranje športnih organizacij v RS, vendar teh sredstev v letu 2020 nismo prejeli.

V primerjavi z letom 2019 je realizacija večja za dobrih 86 tisoč € (indeks 2.124,7).

74 TRANSFERNI PRIHODKI

(20.499.356 €) 9.612.178 €

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 9,6 milijonov evrov (skupaj s sredstvi EU, ki smo jih realizirali v višini dobrih 5,8 milijonov evrov in transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij, ki znašajo dobrih 3,7 milijonov evrov) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 46,9% (torej 10,8 milijonov evrov manjša realizacija od planirane). Glede na I. 2019 je realizacija večja za dobrih 4,3 milijonov evrov (indeks 180,7), tako na račun višjih prihodkov iz EU, kot višjih državnih sredstev.

Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	5.264.552	20.499.356	9.612.178	182,6	46,9
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.063.790	6.827.069	3.728.538	180,7	54,6
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	3.200.762	13.672.287	5.883.639	183,8	43,0



Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	5.264.552	20.499.356	9.612.178	182,6	46,9
740001	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	1.172.446	4.374.094	2.209.011	188,4	50,5
740001023	Požarna taksa	205.621	185.000	226.539	110,2	122,5
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-21. člen ZFO-1	231.078	302.145	351.005	151,9	116,2
740001067	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslige - delež RS	0	731.843	423.529	-	57,9
740001068	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež RS	0	253.063	0	-	0,0
740001069	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslige - OBVEŠČANJE - delež RS	0	4.928	0	-	0,0
740001071	MOP-Prenova obj.na Cankarjevi 2 (NRP 40018101)	0	234.460	0	-	0,0
740001072	MOP-Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center (NRP 40700120)	0	853.220	803.256	-	94,1
740001087	MZI-ES OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano (NRP 40700113)	82.465	0	0	0,0	-
740001088	MZI-ES Prešernovega gledališča Kranj (NRP 40700114)	20.192	0	0	0,0	-
740001090	MZI-ES OŠ France Prešeren POŠ Kokrica (NRP 40700116)	30.857	0	0	0,0	-
740001091	MZI-ES vrtca Janina (NRP 40700117)	22.074	0	0	0,0	-
740001092	MZI-ES OŠ Helene Puhar (NRP 40700118)	39.017	0	0	0,0	-
740001093	MIZ-ES upravne stavbe MO Kranj (NRP 40218008)	22.119	0	0	0,0	-
740001094	MZI-ES OŠ Matije Čopja (NRP 40718044)	59.003	0	0	0,0	-
740001095	MZI-ES OŠ Simon Jenko-PŠ Trstenik (NRP 40718032)	12.963	0	0	0,0	-
740001096	MZI-ES OŠ Staneta Žagarja (NRP 40718043)	33.987	0	0	0,0	-
740001097	MZI-ES Vrtca Najdihojca (NRP 40718033)	18.099	0	0	0,0	-
740001099	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	0	1.800	0	-	0,0
740001102	Oskrba s pitno vodo na obm.Zg.Save-1.skiop (NRP 40600137)	0	53.809	0	-	0,0
740001104	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom (NRP 40318001)	26.876	0	0	0,0	-
740001105	MZI-RS Kolesar.povezave v Kranju 1-6 (NRP 40618028)	190.720	70.500	54.682	28,7	77,6
740001107	MZ-Nadgrad.prost.za izvaj.prevent.progr.v OZG OE ZD Kranj (NRP 40718013)	60.000	0	0	0,0	-
740001108	Avtobus.nadstreš.in kolesarnice na avtobus.post.-RS (NRP 40618030)	17.375	0	0	0,0	-
740001111	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP40700044)	0	288.000	0	-	0,0
740001112	MZI-RS Kolesar.povezave v Kranju 7-12 (NRP40619031)	0	53.100	0	-	0,0
740001113	Razsvetlj.nogomet.igrišča in atlet.stadiona	100.000	0	0	0,0	-
740001114	GARS-nakup avtolestve (NRP 40219010)	0	350.000	350.000	-	100,0

740001118	Trajnostna mobilnost v Kranju (NRP 40600215)	0	109.130	0	-	0,0
740001119	Dom kulture Simona Jenka (NRP 40720031)	0	350.140	0	-	0,0
740001120	MIZŠ-Sanacija sevanja radona v vrtcih (NRP 40719021)	0	19.000	0	-	0,0
740001121	Obnova lok.ceste Kranj-Hrastje (NRP 40620004)	0	106.305	0	-	0,0
740001122	Obnova javne poti Mlaka-Bobovek-Brdo (NRP 40620005)	0	17.600	0	-	0,0
740001123	Kovačniva-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)	0	384.194	0	-	0,0
740001124	Nove tehnologije za urejanje prometa (NRP 40300011)	0	5.857	0	-	0,0
740004	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	491.285	569.687	932.391	189,8	163,7
740004000	MKGP-vzdr.gozdnih cest	4.819	6.000	5.598	116,2	93,3
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika	42.481	38.000	1.314	3,1	3,5
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov	281.424	197.587	255.119	90,7	129,1
740004020	Min.za okolje in pr.-povrač.polov.izplač.trž.subv.najemnin	104.805	292.100	307.495	293,4	105,3
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	55.216	36.000	62.389	113,0	173,3
740004026	MKGP-prorač.sklad za gozdove-25%letnega nadom.za upr.drž.gozd.za vzdrž.lokal.cest.infr.	2.540	0	1.280	50,4	-
740004030	Min.za delo,druž.,soc.zad.in enake možn.-sof.post.obel.,ured.okolice in ref.sr.za vojno grob.iz 1.svet.vojne na Rupi pri Kranju	0	0	52.460	-	-
740004901	MOK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	0	0	35.463	-	-
740004902	MIK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	0	0	26.595	-	-
740004903	FUNKC.,DIREKTOR MOK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	0	0	7.456	-	-
740004904	SSNRK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	0	0	393	-	-
740004905	Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 za področje zaščite, reševanja in pomoči-1.val	0	0	176.830	-	-
740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	336.726	394.543	366.131	108,7	92,8
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	99.216	95.000	117.022	117,9	123,2
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	23.845	30.000	18.349	76,9	61,2
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposlenim	110.650	136.415	124.583	112,6	91,3
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-prispevki delodajalcev za soc.var.	17.913	20.277	19.940	111,3	98,3
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	34.946	51.251	36.270	103,8	70,8
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	38.711	47.000	35.962	92,9	76,5
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	6.196	8.000	7.410	119,6	92,6
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	5.249	6.600	6.593	125,6	99,9
740101	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	63.333	232.115	221.006	349,0	95,2
740101016	GARS-nakup avtolestve (NRP 40219010)	0	217.360	217.336	-	100,0
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	62.788	4.739	2.926	4,7	61,7
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	545	10.016	743	136,4	7,4
740301	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	1.256.630	0	-	0,0
740301001	Prejeta sredstva od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup novih vozil za cestni promet (NRP 40921001)	0	720.000	0	-	0,0
740301003	Vrtec Bitnje (NRP 40719015)-Eko sklad	0	186.000	0	-	0,0
740301005	Trajnostna mobilnost v Kranju (NRP 40600215)-Eko sklad	0	350.630	0	-	0,0
741101	Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sred. pror. EU za izvaj. skupne kmetijske in ribiške politike za obd. 2014 - 2020	0	7.150	0	-	0,0
741101001	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	0	7.150	0	-	0,0
741201	Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sredstev pror. EU iz strukturnih skladov za obdobje 2014 - 2020	1.018.940	6.931.224	3.483.644	341,9	50,3
741201001	Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center(ESRR)(NRP 40700120)	0	3.412.879	3.213.026	-	94,1
741201002	Hitro s kolesom (NRP 40318002)	1.280	0	51.892	4.054,0	-

741201004	MOP-Prenova objekta na Cankarjevi ul.2 (NRP 40018101)	0	923.184	0	-	0,0
741201011	MZI-ESRR Kolesarske povezave v Kranju 1-6 (NRP 40618028)	762.878	285.020	218.726	28,7	76,7
741201012	MZ-ESRR Nadgrad.prost.za izvaj.prevent.progr.v OZG OE ZD Kranj (NRP40718013)	240.000	0	0	0,0	-
741201017	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP 40700044)	0	1.152.000	0	-	0,0
741201018	MZI-ESRR Kolesar.povezave v Kranju 7-12 (NRP 40619031)	0	51.400	0	-	0,0
741201019	Trajnostna mobilnost v Kranju (NRP 40600215)-ESRR	0	210.290	0	-	0,0
741201020	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)-ESRR	0	896.451	0	-	0,0
741201021	LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005	14.782	0	0	0,0	-
741300	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	0	5.609.058	0	-	0,0
741300017	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU	0	4.147.112	0	-	0,0
741300018	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež EU	0	1.434.023	0	-	0,0
741300020	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež EU	0	27.923	0	-	0,0
741301	Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sredstev pror.EU iz kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020	2.181.821	1.124.855	2.399.996	110,0	213,4
741301004	MZI-ES OŠ Jakoba Aljaža s šport.dvorano (NRP 40700113)	471.396	0	0	0,0	-
741301005	MZI-ES Prešernovega gledališča Kranj (NRP 40700114)	114.415	0	0	0,0	-
741301007	MZI-ES OŠ France Prešeren POŠ Kokrica (NRP 40700116)	179.805	0	0	0,0	-
741301008	MZI-ES vrtca Janina (NRP 40700117)	125.088	0	0	0,0	-
741301009	MZI-ES OŠ Helene Puhar (NRP 40700118)	221.364	0	0	0,0	-
741301010	MZI-ES upravne stavbe MO Kranj (NRP 40218008)	125.346	0	0	0,0	-
741301011	MZI-ES OŠ Matije Čopu (NRP 40718044)	328.904	0	0	0,0	-
741301012	MZI-ES OŠ Simon Jenko-PŠ Trstenik (NRP 40718032)	73.455	0	0	0,0	-
741301013	MZI-ES OŠ Staneta Žagarja (NRP 40718043)	188.734	0	0	0,0	-
741301015	MZI-ES Vrtca Najdihojca (NRP 40718033)	102.556	0	0	0,0	-
741301018	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	0	304.905	0	-	0,0
741301021	Avtobus.nadstrešn.in kolesarnice na avtob.post.(kohezija)(NRP40618030)	98.457	0	0	0,0	-
741301022	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-S-kolesom (NRP 40318001)	152.300	0	0	0,0	-
741301028	Nove tehnologije za urejanje prometa (NRP 40300011)	0	23.425	0	-	0,0
741301029	Trajnostna mobilnost v Kranju (NRP 40600215)-Kohez.sklad	0	320.500	0	-	0,0
741301030	Obnova lok.ceste Kranj-Hrastje (NRP 40620004)	0	248.045	0	-	0,0
741301031	MZI- Kolesar.povezave v Kranju 7-12 (NRP 40619031)-Kohez.sklad	0	227.980	0	-	0,0
741301032	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU	0	0	2.399.996	-	-

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (6.827.069 €) 3.728.538 €

Od načrtovanih 4,9 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 3,1 mio €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 2,2 mio € (v l. 2019 1,1 mio €), in sicer za požarno takso dobrih 226 tisoč €, 351 tisoč € smo prejeli od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko po 21. členu ZFO-1, za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje smo prejeli 423 tisoč €, za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center dobrih 803 tisoč €, za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6 dobrih 54 tisoč € ter za projekt GARS-nakup avtolestve 350 tisoč €.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2020 oz. njihovega zamika izvedb v prihodnja leta, so tako izpadla načrtovana sredstva iz državnega proračuna za investicije v skupni višini 2,1 mio €. Seznam realiziranih oz. neraeliziranih tovrstnih prihodkov je razvidna iz zgornje preglednice.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 932 tisoč € (v l. 2019 491 tisoč €), od tega dobrih 255 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 62 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika. Dobrih 307 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 tisoč €, od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli dobrih 5 tisoč €, za 52 tisoč € smo prejeli za ureditev okolice in obeležja vojnega grobišča na Rupi. V skladu z 71. členom Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljanje in gospodarstvo smo za dobrih 246 tisoč € prejeli sredstev iz javnih financ zaradi epidemije Covid 19.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v I. 2020 realizirani tudi transfeni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 587 tisoč € ali za dobrih 187 tisoč € več kot v I. 2019 (indeks 146,8), kar je za dobrih 39 tisoč € manj kot se je planiralo. Dobrih 117 tisoč € predstavlja realizacija po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.

V I. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2020 za dobrih 18 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 180 tisoč €.

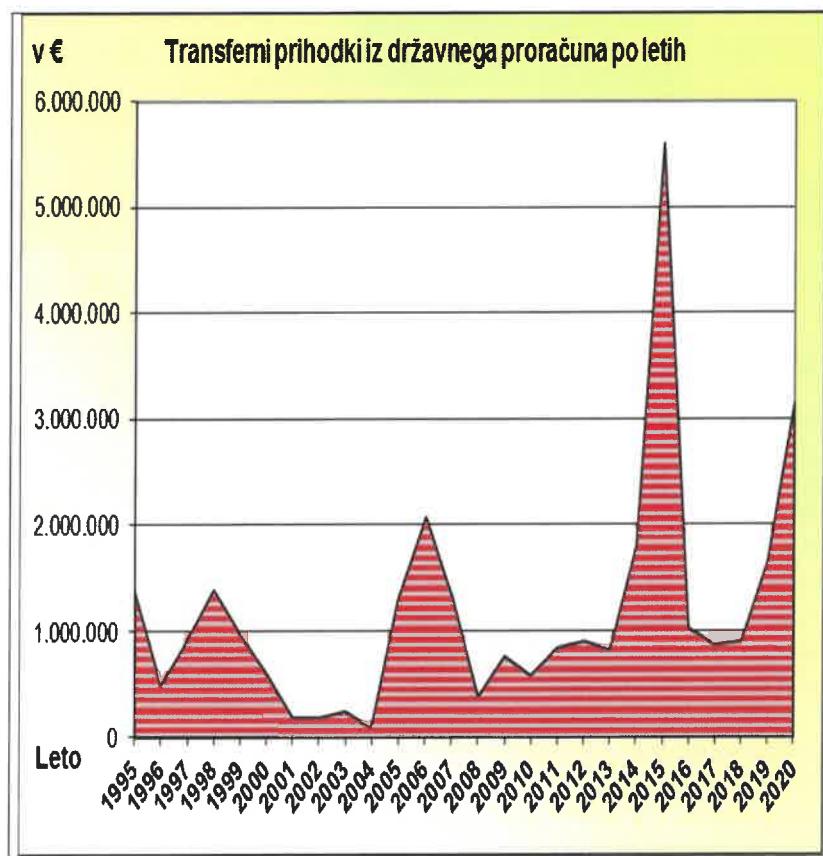
V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, iz tega naslova v letu 2020 beležimo sredstva v višini slabih 50 tisoč €.

V okviru transfeni prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 221 tisoč €, in sicer smo prejeli dobrih 217 tisoč € za nakup avtolestve za potrebe GARS od občin sopodpisnic (Tržič, Naklo, Preddvor, Šenčur, Jezersko in Škofja Loka) sporazuma o nakupu avtolestve. Dobrih 3 tisoč € smo prejeli iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata in Skupne službe notranje revizije za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

Dobrih 1,2 mio € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije (Eko sklad), in sicer za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusov) 720 tisoč €, 186 tisoč € za projekt Vrtec Bitnje ter 350 tisoč € za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju. Noben od teh treh projektov se v letu 2020 ni realiziral v načrtovani višini in tako tudi nismo prejeli sofinancerskih sredstev.

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
2020	3.141.402



741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav **(13.672.287 €) 5.883.639 €**

Realizacija **prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije** znaša dobrih 5,8 mio €, planirana je bila v višini 13,6 mio € (indeks na plan 43), od realizacije leta 2019 je večja za 2,6 mio € (indeks 183,8).

V okviru teh sredstev beležimo realizacijo iz strukturnih skladov, in sicer dobrih 3,2 mio € za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center, dobrih 51 tisoč € smo prejeli za projekt Hitro s kolesom, dobrih 218 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6. Realizacija prihodkov iz strukturnih skladov je za dobrih 3,4 mio € manjša od planirane. Razlog je v tem, da se nekateri projekti v letu 2020 niso realizirali do te mere, da bi bili tudi že upravičeni do EU sredstev.

Iz kohezijskih skladov smo skoraj 2,4 mio € prejeli za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje-delež EU. Izpada tovrstnih prihodkov je bilo za 4,3 mio € in to zopet zaradi nerealizacije projektov.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2020 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 7,7 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 podrobnejše opisani v obrazložitvah posebnega dela proračuna v okviru obrazložitev NRP.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV **(16.535 €) 305.504 €**

786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije **(16.535 €) 24.092 €**

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU, smo za projekt LUMAT prejeli dobrih 24 tisoč €, kar nismo planirali. Izpadel pa je prihodek v višini 16 tisoč € za projekt CITYCIRCLE.

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav **(0 €) 281.412 €**

V okviru te podskupine prihodkov smo prejeli dobrih 281 tisoč € za projekt energetske sanacije javnih objektov-sredstva tehnične pomoči, kar nismo planirali, namreč ta sredstva smo pričakovali že leta 2019, dejansko pa smo jih prejeli v začetku leta 2020.

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

(84.844.445 €) 66.343.882 €

Ekomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

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

V letu 2020 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 66,3 milijonov evrov javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 12,2 milijonov evrov več kot l. 2019 (indeks 122,7). Iz spodnje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom za 1,2 milijonov evrov višja realizacija v okviru tekočih odhodkov, v okviru investicijskih odhodkov pa za 13 milijonov evrov, realizacija v okviru tekočih transferov je nižja za 240 tisoč evrov in investicijskih transferov za 1,6 milijonov evrov.

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

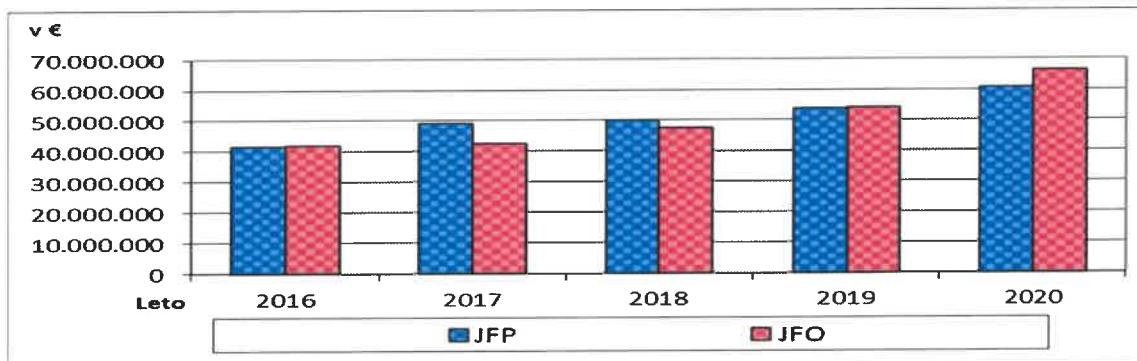
		Realizacija v €				Indeks		
		2017	2018	2019	2020	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	14.318.508	15.321.238	14.078.437	15.286.449	107,0	91,9	108,6
41	Tekoči transferi	22.616.564	23.962.028	25.063.794	24.822.488	105,9	104,6	99,0
42	Investicijski odhodki	4.622.497	7.135.968	10.836.542	23.839.705	154,4	151,9	220,0
43	Investicijski transferi	810.939	1.211.562	4.071.545	2.395.239	149,4	336,1	58,8
	SKUPAJ	42.368.507	47.630.796	54.050.318	66.343.882	112,4	113,5	122,7

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 2020 presegajo prihodke za dobrih 5,5 milijonov evrov. Planirali smo zadolževanje do višine 11,3 milijonov evrov, zadolžili smo se za 3,1 milijonov evrov, za dobrih 2,2 milijonov evrov pa smo odplačali dolga.

Primerjava prihodkov in odhodkov 2016-2020

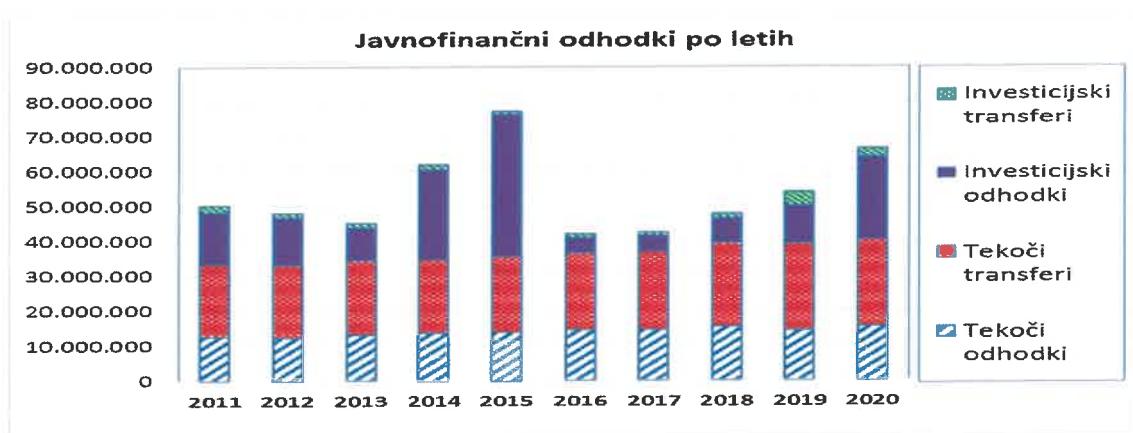
v €	2016	2017	2018	2019	2020	Indeks na predhodno leto			
						1	2	3	4
JFP	41.579.123	49.018.828	49.861.999	53.795.737	60.955.461	117,9	101,7	107,9	113,3
JFO	41.909.482	42.368.507	47.630.796	54.050.318	66.343.882	101,1	112,4	113,5	122,7
	-330.359	6.650.321	2.231.203	-254.581	-5.388.421				



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2020 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

		Realizacija v €				Deleži			
		2017	2018	2019	2020	2017	2018	2019	2020
40	Tekoči odhodki	14.318.508	15.321.238	14.078.437	15.286.449	33,8	32,2	26,0	23,0
41	Tekoči transferi	22.616.564	23.962.028	25.063.794	24.822.488	53,4	50,3	46,4	37,4
42	Investicijski odhodki	4.622.497	7.135.968	10.836.542	23.839.705	10,9	15,0	20,0	35,9
43	Investicijski transferi	810.939	1.211.562	4.071.545	2.395.239	1,9	2,5	7,5	3,6
	SKUPAJ	42.368.507	47.630.796	54.050.318	66.343.882	100,0	100,0	100,0	100,0

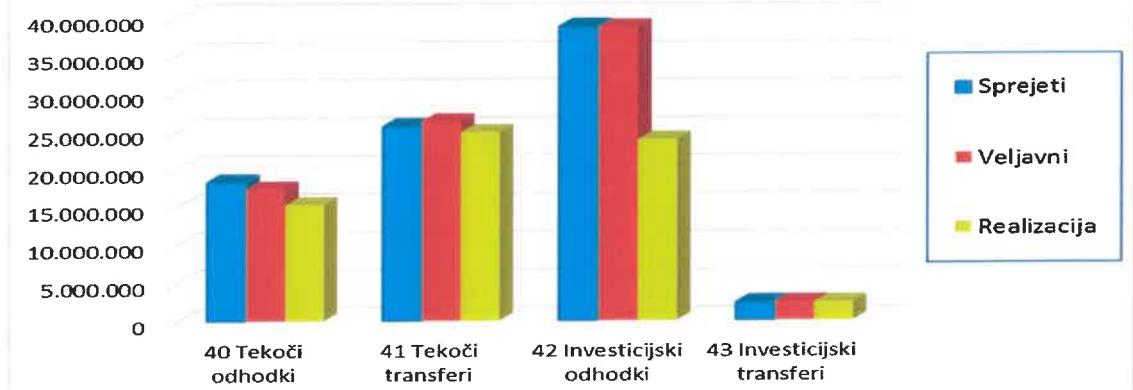


Delež investicijskih transferov in odhodkov v celotnih javnofinančnih odhodkih se skozi leta močno spreminja in se v zadnjih štirih letih giblje med dobrimi 12 % in skoraj 40 %. V letu 2020 znaša delež kar 39,5 % vseh javnofinančnih odhodkov. Takšen obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture glede na prejšnje leto je posledica povečanja investicijskih odhodkov, kajti delež investicijskih transferov se je zmanjšal na 3,6 %.

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2020

	Proračun 2020 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	18.261.182	17.389.701	15.286.449	83,7	87,9
41 Tekoči transferi	25.553.664	26.267.391	24.822.488	97,1	94,5
42 Investicijski odhodki	38.701.989	38.719.847	23.839.705	61,6	61,6
43 Investicijski transferi	2.327.610	2.467.506	2.395.239	102,9	97,1
SKUPAJ	84.844.445	84.844.445	66.343.882	78,2	78,2

Primerjava plana in realizacije I.2020



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v I. 2020 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 78,2 %. Največji odmak realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

40 TEKOČI ODHODKI

(18.261.182 €) 15.286.449 €

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 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2019	2020
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2019	2020
	TEKOČI ODHODKI (40)	14.078.437	18.261.182	15.286.449	108,6	83,7	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	344.936	362.246	316.158	91,7	87,3	2,5	2,1
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	42.452	53.590	51.103	120,4	95,4	0,3	0,3
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	14.475	20.000	4.107	28,4	20,5	0,1	0,0
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	707.076	823.754	735.454	104,0	89,3	5,0	4,8
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	5.189.387	6.785.410	5.649.405	108,9	83,3	36,9	37,0
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	22.918	50.130	34.410	150,1	68,6	0,2	0,2
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	168.714	192.000	148.582	88,1	77,4	1,2	1,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	83.479	97.916	88.838	106,4	90,7	0,6	0,6
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	343.135	31.000	53.714	15,7	173,3	2,4	0,4
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	3.723.087	4.121.730	3.744.389	100,6	90,8	26,4	24,5
14	GOSPODARSTVO	40.744	46.750	30.572	75,0	65,4	0,3	0,2
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	209.202	210.578	175.098	83,7	83,2	1,5	1,1
16	PROSTORSKO PLANIR. IN STANOV. KOMUNALNA DEJAVNOST	2.337.760	3.185.995	3.327.808	142,4	104,5	16,6	21,8
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.126	1.930	245	21,8	12,7	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	54.548	98.950	80.252	147,1	81,1	0,4	0,5
19	IZOBRAŽEVANJE	483.873	733.803	562.584	116,3	76,7	3,4	3,7
20	SOCIALNO VARSTVO	59	400	2.080	3.525,4	520,0	0,0	0,0
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	261.467	395.000	231.651	88,6	58,6	1,9	1,5
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.050.000	50.000	100,0	4,8	0,4	0,3

Iz zgornje tabele je razvidno, da je 37 % ali nominalno 5,6 milijonov evrov realiziranih tekočih odhodkov v letu 2020 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 1,1 milijon evrov manjša od plana in za 460 tisoč evrov večja od predhodnega leta.

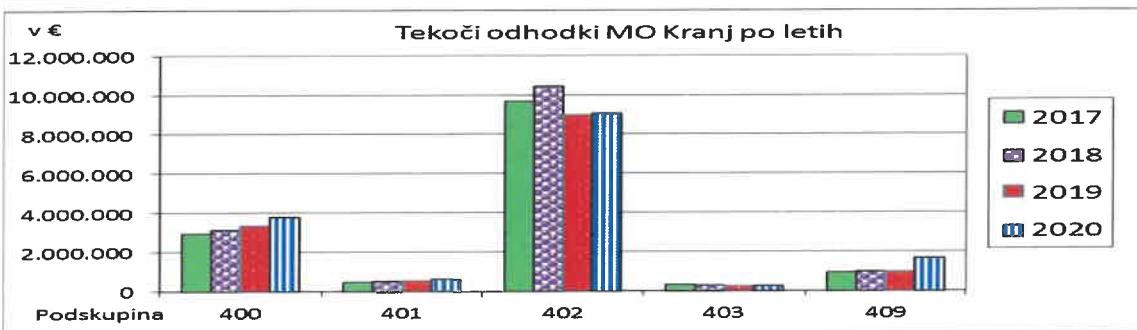
Dobrih 3,7 milijonov evrov oz. 24,5 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 377 tisoč evrov manjša do plana ter za dobrih 21 tisoč evrov večja od realizacije v letu 2019.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, realizacija predstavlja 21,8 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 3,3 milijonov evrov, od planirane je večja za dobrih 141 tisoč evrov in za 990 tisoč evrov večja od realizacije v letu 2019.

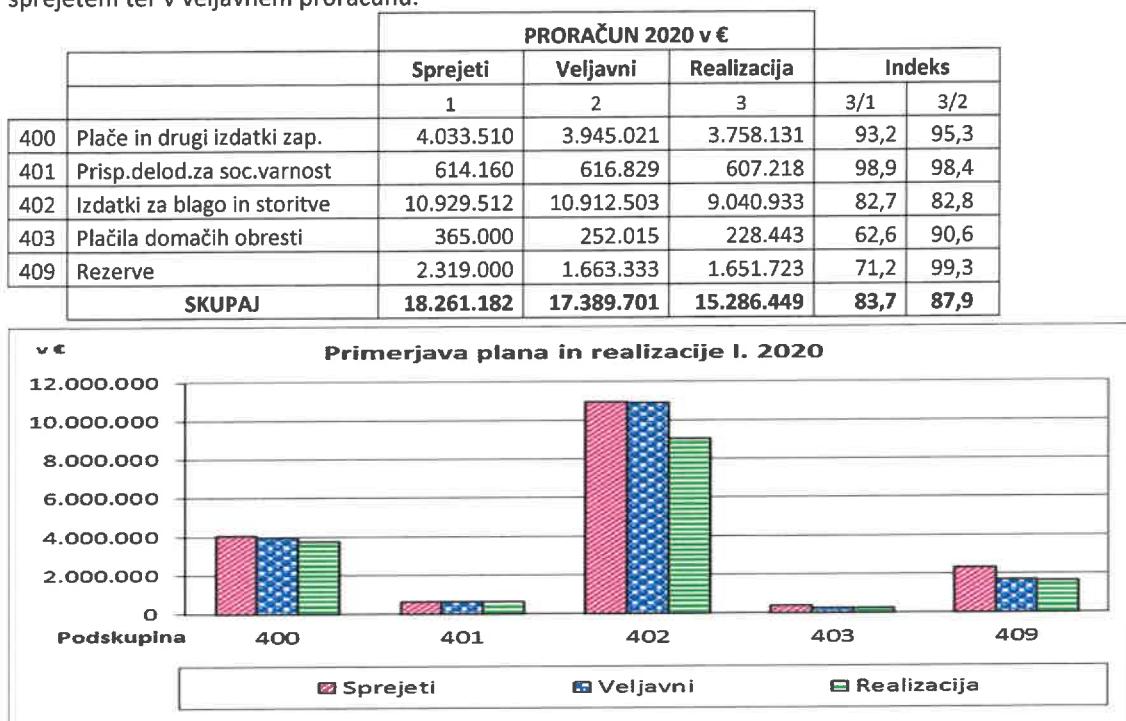
Dobrih 735 tisoč evrov znaša realizacija v okviru področja 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, od plana je nižja za 88 tisoč evrov in za 28 tisoč evrov večja od realizacije v letu 2019.

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 108,6 ali nominalno za dobrih 1,2 milijonov evrov, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks		
	1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
Plače in drugi izdatki zap.(400)	2.947.706	3.120.883	3.331.150	3.758.131	105,9	106,7	112,8
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	449.633	500.425	539.768	607.218	111,3	107,9	112,5
Izdatki za blago in storitve(402)	9.664.037	10.454.052	8.996.453	9.040.933	108,2	86,1	100,5
Plaćila domaćih obresti (403)	307.131	280.879	251.070	228.443	91,5	89,4	91,0
Rezerve (409)	950.000	965.000	959.996	1.651.723	101,6	99,5	172,1
Skupaj tekoči odhodki	14.318.508	15.321.238	14.078.437	15.286.449	107,0	91,9	108,6
Skupaj odhodki(R-4)	42.368.507	47.630.796	54.050.318	66.344.240	112,4	113,5	122,7
Delež tekočih odhodkov v R - 4	33,80	32,17	26,05	23,04			



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



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2020 realizirani 83,7 %, oz. je realizacija za dobrih 2,9 mio € manjša od plana. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 82,7 (nominalno manjša za dobrih 1,8 mio €), odstotkovno najbolj odstopa realizacija plaćila domaćih obresti (indeks 62,6) predvsem zaradi nižje zadolžitve in padanja oz. stagniranja obrestne mere EURIBOR. Prav tako odstopa realizacija rezerv (71,2), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 99,3 %.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja le 1,4 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 207 tisoč € (v sprejetem proračunu smo jih načrtovali za dobrih 658 tisoč €). Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim (4.033.510 €) 3.758.131€

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost (614.160 €) 607.218 €

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2020 realizirani v višini 4,3 mio €. V primerjavi z letom 2019 so stroški dela višji za dobrih 494 tisoč €, in sicer zaradi premestitev nekaterih zaposlenih na zahtevnejša delovna mesta, večjega števila napredovanj zaposlenih v višji plačni razred in naziv, ki so s 1.11.2019 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) pridobili pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma nazivom, zaradi višjega regresa za letni dopust v letu 2020 ter povišanja premijskih razredov dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev za leto 2020. Eden izmed pomembnih razlogov za večjo realizacijo v primerjavi s preteklim letom je tudi v izplačilu dodatka za delo v rizičnih razmerah ter dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije, do katerega so bili zaposleni upravičeni zaradi razglasitve epidemije virusa Covid 19, in sicer na podlagi določil Zakona o sistemu plač v javnem sektorju ter Kolektivne pogodbe za javni sektor.

Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 282 tisoč € (indeks 93,9). 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 2020, 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.

Izdatki za blago in storitve so bili v I. 2020 realizirani v višini dobrih 9 milijonov evrov, kar v primerjavi z letom 2019 pomeni povečanje za dobrih 44 milijonov evrov (indeks 100,5).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena z indeksom 82,7 ali povedano drugače, porabili smo za 1,8 milijonov evrov manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s veljavnim proračunom, indeks znaša 82,8.

V I. 2020 so se v primerjavi z I. 2019 zmanjšali stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev za dobrih 135 milijonov evrov. Realizacija znaša dobrih 888 milijonov evrov (684 milijonov evrov manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 56 milijonov evrov tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za pisarniški material in storitve je bilo porabljenih dobrih 27 milijonov evrov, za čistilni material in storitve skoraj 53 milijonov evrov, za storitve varovanja zgradb in prostorov 43 milijonov evrov, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 70 milijonov evrov, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 8 milijonov evrov, dobrih 3 milijonov evrov za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja, za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenih 157 milijonov evrov (90 milijonov evrov pod planom), za računalniške storitve dobrih 58 milijonov evrov, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 34 milijonov evrov, za reprezentanco 12 milijonov evrov, dobrih 75 milijonov evrov za hrano, storitve menz in restavracij, dobrih 3 milijonov evrov za storitve informacijske podpore uporabnikom ter dobrih 339 milijonov evrov za druge splošne materialne in storitve (479 milijonov evrov pod planom).

Stroški posebnega materiala in storitev so se nominalno zmanjšali za dobrih 114 milijonov evrov (indeks na predhodno leto 88,2), realizacija znaša dobrih 852 milijonov evrov. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 77,7 % ali dobrih 245 milijonov evrov manj kot smo planirali. Dobrih 96 milijonov evrov se nanaša na projekte NRP. Za uniforme in službene obleke je bilo porabljenih 17 milijonov evrov, za drobni inventar dobrih 7 milijonov evrov, za zdravniške pregledne zaposlenih dobrih 4 milijonov evrov, za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve dobrih 31 milijonov evrov, za geodetske storitve, parcelacije, cenzurje in druge podobne storitve dobrih 65 milijonov evrov ter za druge posebne materialne in storitve je bilo porabljenih za 725 milijonov evrov sredstev (dobrih 94 milijonov evrov manj od plana), od tega v okviru projektov NRP dobrih 49 milijonov evrov (dobrih 48 milijonov evrov za projekt Energetska zasnova Kranja).

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 804 milijonov evrov, v primerjavi z letom 2019 so se zmanjšali za dobrih 54 milijonov evrov (indeks 93,6), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 74,5 % (manjša realizacija za dobrih 274 milijonov evrov). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer 420 milijonov evrov (v lanskem letu 432 milijonov evrov), kar je skoraj v višini plana. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 231 milijonov evrov, kar je za 33 milijonov evrov manj kot v preteklem letu ter za 194 milijonov evrov manj kot smo planirali. Razlogov za nižjo realizacijo je več, in sicer so bili stroški nižji zaradi manjšega ogrevanja po osnovnih šolah zaradi zaprtja šol, kot posledica epidemije virusa Covid 19, nekatere osnovne šole so prešle na druge-cenejše vire ogrevanja (toplotne črpalki), bila pa je tudi milejša zima in posledično nižji stroški ogrevanja. Za vodo in komunalne storitve smo porabili 22 milijonov evrov, za odvoz smeti 17 milijonov evrov, za stroške telefona, faksa in elektronske pošte smo porabili dobrih 43 milijonov evrov. Za poštne in kurirske storitve dobrih 58 milijonov evrov, kar je za 60 milijonov evrov manj, kot smo planirali. Prihranek se odraža predvsem v okviru postavke Medobčinskega inšpektorata Kranj, in sicer je bilo zaradi ukrepov (predvsem omejitve gibanja občanov) v času epidemije virusa Covid 19, manjše število obravnavanj kršitev in posledično izdanih ukrepov. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 11 milijonov evrov.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini slabih 1,5 milijonov evrov in so od lanskoletnih višji za dobrih 138 milijonov evrov (indeks 111,5) ter za 65 milijonov evrov večji od plana (indeks 105,2). Glavnina sredstev (1,3 milijonov evrov) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa). Za ta namen je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva, ker je po sprejetju plana za I. 2020 občinam Ministrstvo za infrastrukturo znižalo sofinanciranje vozovnic za dijake. Dobrih 137 milijonov evrov je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, dobrih 14 milijonov evrov je šlo za gorivo za prevozna sredstva, dobrih 25 milijonov evrov je bil strošek najema vozil, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 12 milijonov evrov, za nakup vinjet 563 milijonov evrov, dobrih 1 milijonov evrov je znašala tudi realizacija pristojbin za registracijo vozil.

Izdatki za službena potovanja znašajo slabih 2 milijonov evrov in so za 7 milijonov evrov manjši od plana (indeks 21,1) ter za 6 milijonov evrov manjši kot v letu 2019 (indeks 22,5).

Stroški tekočega vzdrževanja so v I. 2020 le malo višji, kot leto prej (indeks 100,8) in znašajo dobrih 3,8 milijonov evrov. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 371 milijonov evrov nižja od predvidene (indeks 91,3). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 3,5 milijonov evrov (največ na postavkah vzdrževanja cest dobrih 1,9 milijonov evrov, cestne razsvetljave dobrih 304 milijonov evrov, komunalnih dejavnosti dobrih 423 milijonov evrov, zelenih površin in otroških igrišč dobrih 614 milijonov evrov, praznične okrasitve

naselij dobrih 93 tisoč € in v okviru postavki krajevnih skupnosti dobrih 43 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 31 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja počitniških objektov so znašali dobrih 12 tisoč €, zavarovalne premije za objekte dobrih 40 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme so znašali dobrih 16 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme dobrih 151 tisoč €, stroški zavarovalne premije za opremo dobrih 23 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicenčne) programske opreme dobrih 28 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so znašali dobrih 58 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja strojne računalniške opreme dobrih 6 tisoč € ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje slabih 7 tisoč €.

Višji kot v I. 2019 so stroški za ***poslovne najemnine in zakupnine***, in sicer za dobrih 112 tisoč € (indeks 124,3), glede na sprejeti plan je realizacija 74,9 % (nominalno nižja za 193 tisoč €), realizacija torej znaša 575 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 40 tisoč €, najemnine in zakupnine za druge objekte so znašale dobrih 3 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 21 tisoč €, za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča dobrih 3 tisoč €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 30 tisoč €, za najem programske računalniške opreme skoraj 56 tisoč €, za najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov dobrih 2 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčnine dobrih 417 tisoč €, kar je za 93 tisoč € več kot v letu 2019. Razlog za povečanje je v plačilu najemnine za uporabe telovadnice v OŠ Stražišče.

Stroški ***kazni in odškodnin*** v letu 2020 znašajo dobrih 69 tisoč €, kar je za 61 tisoč € več kot preteklo leto (indeks 873,2) ter za 45 tisoč € več kot smo planirali (indeks 282,9). Največ sredstev, in sicer v višini dobrih 52 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Premožensko pravne zadeve, kjer smo morali tudi dodatno zagotoviti sredstva, in sicer za izplačilo akontacije dohodnine v zvezi z izplačano odškodnino iz I. 2018. Dodatno smo zagotovili še sredstva za izplačilo odškodnin v okviru projekta Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče ter Kolesarske povezave v Kranju 7-12.

Drugi operativni odhodki so za dobrih 9 tisoč € višji, kot so bili v letu 2019 (indeks 102,1). Za dobrih 178 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu. Za stroške konferenc, seminarjev in simpozijev je šlo dobrih 2 tisoč €, za plačilo avtorskih honorarjev dobrih 38 tisoč €, za dobrih 31 tisoč € je bilo plačil po podjemnih pogodbah, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 15 tisoč €, za dobrih 102 tisoč € je bilo realiziranih sejnin, za strokovno izobraževanje dobrih 9 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 7 tisoč €, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 105 tisoč €, drugih članarin je bilo za dobrih 25 tisoč €, za plačilo bančnih storitev ter organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet dobrih 2 tisoč €, za stroške povezane z zadolževanjem dobrih 3 tisoč €, za stroške strokovnih komisij dobrih 7 tisoč €, prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov 621 €, izdatka za izobraževanje z informacijskega področja je bilo za dobrih tisoč €, izdatka za strokovno izobraževanje zaposlenih po pogodbah o izobraževanju je bilo za dobrih 2 tisoč €, dajatev na področju odmernih odločb FURS dobrih tisoč € ter drugih operativnih odhodkov za dobrih 105 tisoč € (na postavki plačilni promet dobrih 29 tisoč € za plačilo negativnih obresti za sredstva na zakladniškem računu, na postavki civilne zaščite dobrih 10 tisoč € ter na postavkah krajevnih skupnosti 42 tisoč €).

403 Plačila domačih obresti	(365.000 €) 228.443 €
------------------------------------	------------------------------

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 228 tisoč €, kar je za dobrih 136 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 62,6) in za slabih 22 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je posledica nižjega zadolževanja od predvidenega in v veliki meri zaradi padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2020 likvidnostno ni zadolžila.

Dobrih 153 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 20 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Sredstva za plačilo teh obresti smo planirali na napačnem podkontu, kar smo uredili z prerazporeditvijo znotraj konta. Za dobrih 54 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

409 Rezerve	(2.319.000 €) 1.651.723 €
--------------------	----------------------------------

Rezerve so bile realizirane v višini 1,65 mio € oz. 691 tisoč € več kot v letu 2019. 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 (1,6 mio €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

41 TEKOČI TRANSFERI (25.553.664 €) 24.822.488 €

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.

PK	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2019	2020
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2019	2020
	TEKOČI TRANSFERI (41)	25.063.794	25.553.664	24.822.488	99,0	97,1	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	88.465	85.000	79.855	90,3	93,9	0,4	0,3
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	268.216	273.583	227.428	84,8	83,1	1,1	0,9
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.527.296	2.528.160	2.577.347	102,0	101,9	10,1	10,4
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	342.738	250.480	260.405	76,0	104,0	1,4	1,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	187.617	174.900	145.005	77,3	82,9	0,7	0,6
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	127.964	127.783	120.981	94,5	94,7	0,5	0,5
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	143.917	100.000	119.840	0,0	119,8	0,6	0,5
14	GOSPODARSTVO	762.199	812.500	652.097	85,6	80,3	3,0	2,6
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	12.449	13.000	11.981	96,2	92,2	0,0	0,0
16	PROSTOR. PLANIR. IN STANOV. KOMUNAL. DEJAVN.	0	0	67.825	0,0	0,0	0,0	0,3
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	526.359	69.100	543.541	103,3	786,6	2,1	2,2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	6.395.551	6.841.866	6.639.617	103,8	97,0	25,5	26,7
19	IZOBRAŽEVANJE	11.311.063	11.691.819	11.032.720	97,5	94,4	45,1	44,4
20	SOCIALNO VARSTVO	2.369.960	2.585.473	2.344.204	98,9	90,7	9,5	9,4

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 44,4 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) **19 Izobraževanje**, nominalno to znaša dobrih 11 milijonov evrov, kar je za 659 milijonov evrov manj kot smo planirali in za 278 milijonov evrov manj kot v letu 2019.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju **18 Kultura, šport in nevladne organizacije**, in sicer dobrih 6,6 milijonov evrov, kar je dobrih 202 milijonov evrov manj kot se je planiralo in za dobrih 244 milijonov evrov več kot v letu 2019.

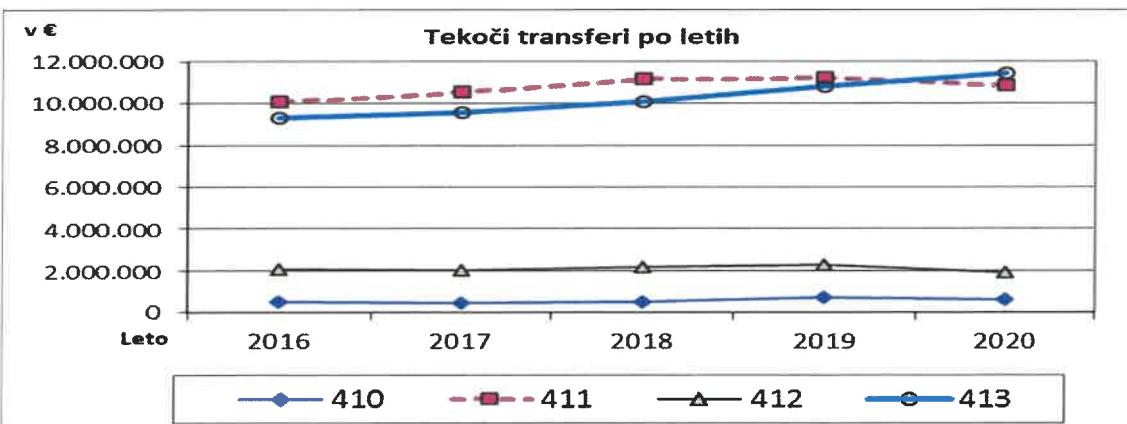
V okviru področja **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je realizacija v višini 2,5 milijonov evrov in je 49 milijonov evrov večja od plana oz. 50 milijonov evrov večja od realizacije v letu 2019.

V okviru področja **20 Socialno varstvo** je realizacija v višini 2,3 milijonov evrov in je 241 milijonov evrov manjša od plana oz. dobrih 25 milijonov evrov manjša od realizacije v letu 2019.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v I. 2020 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2016	2017	2018	2019	2020	Delež	
							1	2
410	Subvencije	492.314	460.414	522.599	748.039	616.658	2,5	
411	Transferi posamez. in gosp.	10.102.943	10.540.466	11.197.740	11.214.564	10.884.522	43,9	
412	Transf.neprof.org.in ustanov.	2.064.320	2.043.541	2.167.297	2.276.781	1.917.643	7,7	
413	Drugi tekoči domači transferi	9.325.013	9.572.144	10.074.392	10.824.409	11.403.665	45,9	
	SKUPAJ	21.984.590	22.616.564	23.962.028	25.063.794	24.822.488	100	



Tekoči transferi so bili v I. 2020 realizirani v višini dobrih 24,8 mio €. V primerjavi z I. 2019 se je ta odhodek zmanjšal za dobrih 240 tisoč € (indeks 99), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 97,1 (nominalno je realizacija manjša za 730 tisoč €).

410 Subvencije	(656.570 €) 616.658 €
-----------------------	------------------------------

V podskupini **subvencije** znaša realizacija v višini dobrih 616 tisoč €, kar je za 131 tisoč € manj kot leto prej, oziroma dobrih 39 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Subvencij javnim podjetjem je bilo za slabih 120 tisoč €, od tega je bilo slabih 52 tisoč namenjenih javnemu podjetju Komunali Kranj za pokrivanje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil. Dobrih 67 tisoč € je prav tako prejelo jp Komunala Kranj, in sicer odškodnino za parkiranje na Stari Savi-zgornji plato za leto 2019 ter za upravljanje in vzdrževanje javnih parkirišč za leto 2019 - negativne razlike.

Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 260 tisoč € (v I. 2019 dobrih 342 tisoč €), subvencij v kmetijstvo je bilo za 139 tisoč € (v I. 2018 dobrih 154 tisoč €), za dobrih 97 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2019 dobrih 106 tisoč €).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	(11.731.081 €) 10.884.522 €
---	------------------------------------

Velik delež (43,9 %) v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V I. 2020 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 10,8 mio € ali dobrih 329 tisoč € manj kot v I. 2019 (indeks 97,1) in dobrih 846 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 92,8). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 8,2 mio € ali 259 tisoč € manj kot v I. 2019 in 523 tisoč € manj od načrtovanega). Regresiranje prevoz osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 522 tisoč € ali za dobrih 75 tisoč € manj kot v I. 2019 in dobrih 142 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,09 mio € ali 3 tisoč € manj kot v I. 2019 in dobrih 95 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v I. 2020 znaša dobrih 693 tisoč €, kar je za dobrih 27 tisoč € več kot v letu 2019 in 64 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 110 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 21 tisoč € manjša od realizacije v letu 2019 in za dobrih 20 tisoč € manj kot je bilo planirano. Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša dobrih 6 tisoč €, dobrih tisoč € več kot je bilo planirano in kot znaša realizacija I. 2019. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2020 realizirana v višini dobrih 58 tisoč € (indeks na predhodno leto 96 ali nominalno manj za dobrih 2 tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali slabih 80 tisoč €, realizacija je za 6 tisoč € večja od lanske in za 5 tisoč € večja od planirane. Sredstva so namenjena enkratni denarni pomoči socialno ogroženim posameznikom oz. družinam, o kateri odloča Center za socialno delo Kranj. Za štipendije smo planirali 35 tisoč € in skoraj toliko znaša tudi realizacija (indeks 101,4).

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	(2.012.353 €) 1.917.643 €
---	----------------------------------

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 1,9 mio € in je za 359 tisoč € manjša od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 95,3 (dobrih 94 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (777 tisoč €), slabih 157 tisoč € je šlo za Montažno dvorano, za umetniške programe v kulturi dobrih 141 tisoč €, za programe mladih dobrih 56 tisoč €, za prireditve na javnih površinah dobrih 7 tisoč €, za Layerjevo hišo skoraj 140 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za Trije stolpi-Stolp Pungert dobrih 61 tisoč €, za ostalo kulturo dobrih 97 tisoč €, za programe veteranskih organizacij dobre 4 tisoč €, za programe upokojenskih društev 18 tisoč €, za socialno varstvo drugih ranljivih skupin 112 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa Kranj dobrih 46 tisoč €, za varno hišo dobrih 17 tisoč €, za materinski dom dobrih 5 tisoč €, za kmetijstvo 6 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih 2 tisoč €, za Gasilsko zvezo MO Kranj dobrih 106 tisoč €, za civilno zaščito 37 tisoč € ter sanacijo divjih odlagališč slabih 12 tisoč €.

413 Drugi tekoči domači transferi**(11.153.660 €) 11.403.665 €**

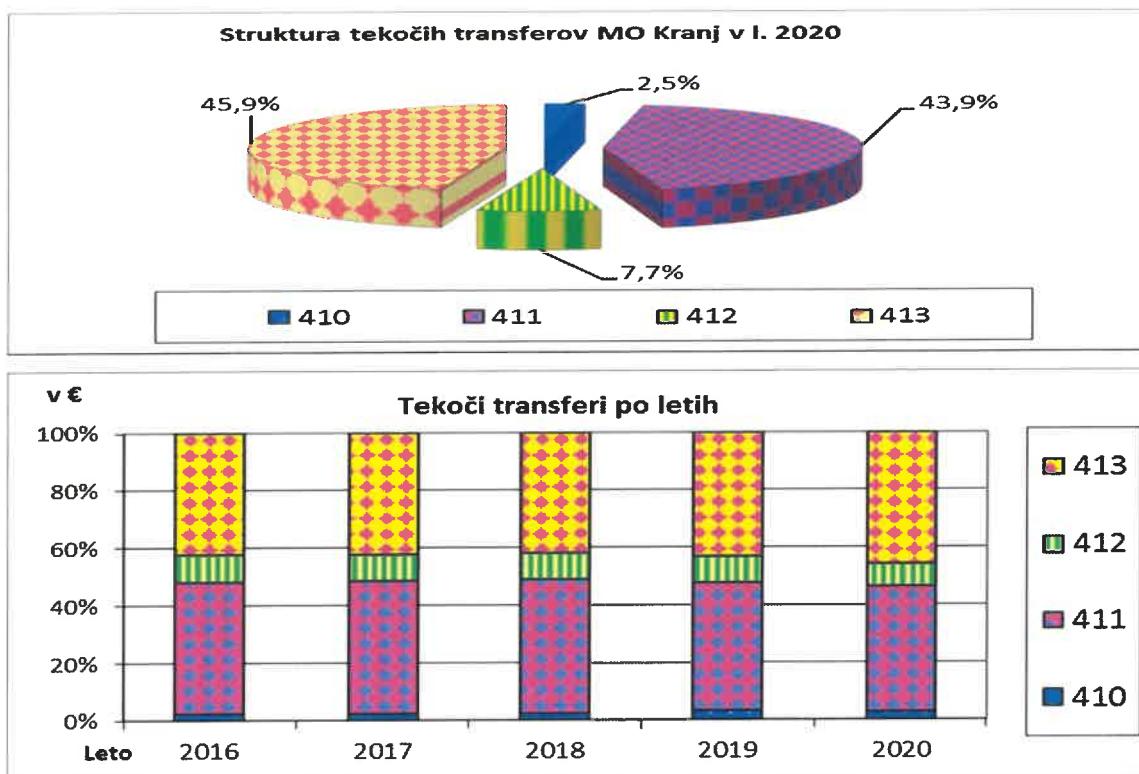
Najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi**, katerih delež se v zadnjih desetih letih giblje med 42 % in 46 % vseh tekočih transferov. Realizacija v I. 2020 znaša dobrih 11,4 milijonov evrov in je za 250 tisoč evrov višja od plana ter za dobrih 579 tisoč evrov večja od realizacije I. 2019. Večino (dobrih 10,9 milijonov evrov oz. 44 % 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 delodajalcu 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 548 tisoč evrov (indeks 105,3) ter za 82 tisoč evrov manjša kot v sprejetem planu (indeks 99,2).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v skладe socialnega zavarovanja, v I. 2020 je realizacija znašala dobrih 416 tisoč evrov in je za 46 tisoč evrov večja kot I. 2019 (indeks 112,5) oz. za 377 tisoč evrov večja od plana v sprejetem proračunu. Gre za sredstva, ki jih mora zagotoviti občina za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje za osebe, ki so brez dohodka in niso zavarovanci iz drugega naslova. Razlog, da smo za ta namen planirali le dobrih 39 tisoč evrov, je v dejstvu, da je bil v času priprave proračuna za I. 2020 v Državnem zboru v obravnavi osnutek zakona za zmanjševanje stroškov občin in v kolikor bi bil sprejet, bi plačilo tega prispevka prevzela država. Ker zakon ni bil sprejet, smo iz splošne proračunske rezervacije za ta namen dodatno zagotovili sredstva.

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 48 tisoč evrov (dobrih 16 tisoč evrov nižja od realizacije v letu 2019), kar predstavlja transferi v Javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe.

V okviru drugih tekočih domačih transferov je bilo za dobrih 28 tisoč evrov tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. Gre za kritje stroškov mrljških ogledov, ki se opravijo ob smrti in obdukciji, 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. Tudi za ta namen smo planirali le 10 tisoč evrov, ker naj bi v sprejetjem zakona o zmanjševanju stroškov občin obveznost do kritja tovrstnih stroškov prav tako prevzela država. Manjkajoča sredstva smo zagotovili iz splošne proračunske rezervacije.

Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,5 % ali nominalno dobrih 134 tisoč evrov. Realizacija se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu.

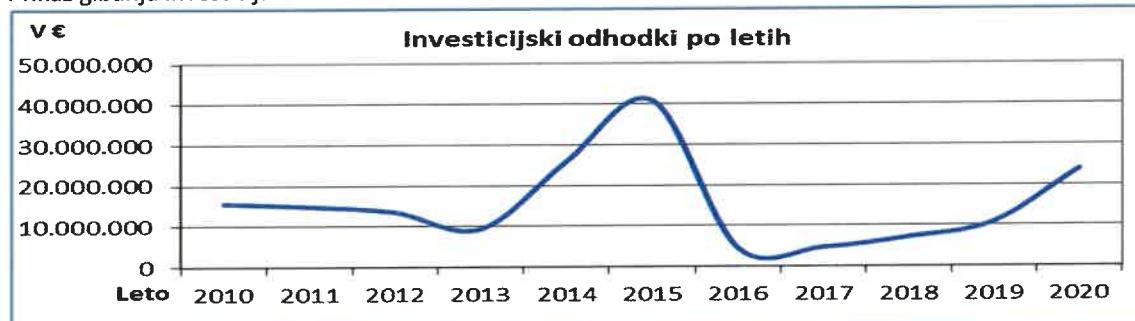


42 INVESTICIJSKI ODHODKI

(38.701.989 €) 23.839.705 €

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.

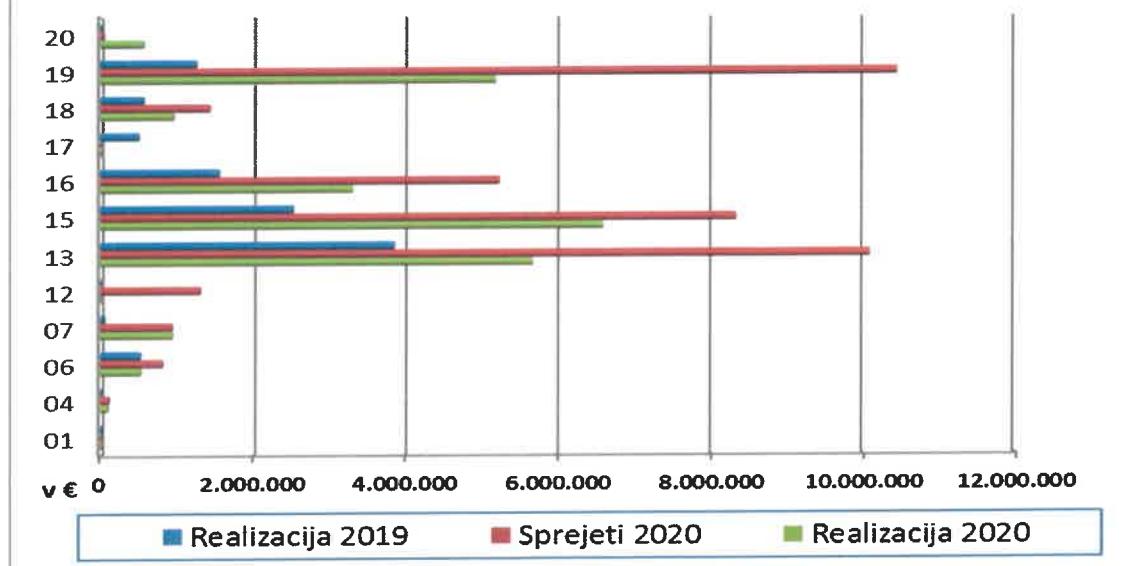
Prikaz gibanja investicijskih odhodkov v letih od 2010 do 2020:



REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

PK	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2019	2020
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2019	2020
	INVESTICIJSKI ODHODKI (42)	10.836.542	38.701.989	23.839.705	220,0	61,6	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	15.361	7.000	11.290	73,5	161,3	0,1	0,0
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STOR.	11.775	109.100	94.183	799,9	86,3	0,1	0,4
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	515.819	803.542	521.692	101,1	64,9	4,8	2,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	49.955	934.000	937.589	1.876,9	100,4	0,5	3,9
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	1.220	1.302.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	PROMET, PROMETNA INFRA. IN KOMUNIKACIJE	3.857.491	10.083.410	5.672.973	147,1	56,3	35,6	23,8
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	2.523.403	8.327.126	6.593.875	261,3	79,2	23,3	27,7
16	PROSTOR. PLANIR. IN STANOV. KOMUNAL. DEJ.	1.550.642	5.234.515	3.304.710	213,1	63,1	14,3	13,9
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	494.822	0	1.037	0,0	0,0	4,6	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	559.292	1.425.950	957.150	171,1	67,1	5,2	4,0
19	IZOBRAŽEVANJE	1.250.052	10.440.346	5.185.922	414,9	49,7	11,5	21,8
20	SOCIALNO VARSTVO	6.710	35.000	559.284	0,0	0,0	0,1	2,3

Področje PK Investicijski transferi po področjih programske klasifikacije



Dobrih 6,5 mio € oz. 27,7 % celotnih investicijskih odhodkov znaša realizacija v okviru področja 15 Varovanja okolia in naravne dediščine, v sprejetem proračunu je bilo planirano dobrih 8,3 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Gorki-2.slop (2. Faza) 5,7 mio € (planirano 7,1 mio €), Komunalna infrastruktura Planina 11-36 dobrih 181 tisoč € (planirano 195 tisoč €), Zaprto odlagališče Tenetiše 166 tisoč € (planirano 31 tisoč €) ter Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture 160 tisoč € (planirano 79 tisoč €).

Dobrih 5,6 mio € (23,8 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 10 mio € (indeks 56,3, nominalno realizacija manjša za 4,4 mio €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Komunalna infrastruktura Britof – Predoslje dobrih 1,6 mio € (planirano 1,8 mio €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju dobrih 990 tisoč € (planirano dobra 1,2 mio €), Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 649 tisoč € (planirano 477 tisoč €), Kolesarske povezave v Kranju 1-6 dobrih 453 tisoč € (planirano 565 tisoč €), Javna razsvetljava dobrih 394 tisoč € (planirano 370 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje cest 358 tisoč € (planirano 331 tisoč €) ter Ureditev prostora med Kidričevom in Bleiweisovo cesto 356 tisoč € (planirano 20 tisoč €).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija znašala 5,1 mio € (planirano 10,4 mio €), kar predstavlja 21,8 % vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« dobrih 4,7 mio € (planirano 4,9 mio €), Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj 257 tisoč €, za ureditev požarne varnosti so bila sredstva planirana na skupnem NRP za investicije v OŠ, ker pa smo za ta namen lahko črpali sofinancerska sredstva po ZFO-1, smo s sklepom Mestnega sveta v proračun uvrstili nov-samostojni NRP. Dobrih 138 tisoč € znaša realizacija v okviru projekta Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja.

Dobrih 3,4 mio € ali 13,9 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 5,2 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj 877 tisoč € (planirano 1,3 mio €), Komunalna infrastruktura Britof – Predoslje 769 tisoč € (planirano 907 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 607 tisoč € (planirano 730 tisoč €) ter Odkup obstoječih cest 177 tisoč € (planirano 180 tisoč €).

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (38.701.989 €) 23.839.705 €

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za ***nakup zgradb in prostorov*** planiranih 1,3 mio €, realizacija pa znaša dobrih milijon €, in sicer 782 tisoč € za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator, 171 tisoč € za projekt Dnevno varstvo starejših-Planina ter skoraj 47 tisoč € za Nakup prostorov KS Stražišče. Za ***nakup prevoznih sredstev*** smo planirali 2,1 mio €, realizacija pa znaša dobrih 944 tisoč €. Za nakup avtobusov javnega mestnega prometa je bilo planiranih 1,2 mio €, vendar do realizacije v letu 2020 ni prišlo. Skoraj 900 tisoč € je bilo porabljenih za nakup gasilskega vozila-avtolestve, skoraj 45 tisoč € pa je šlo za nakup vozila za protokolarne namene.

Realizacija ***nakupa opreme*** je bila v višini dobrih milijon €, kar je za 96 tisoč € več kot smo planirali. Za ***nakup druge opreme in napeljav*** smo porabili za 931 tisoč € (največ v okviru projektov Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center« dobrih 299 tisoč €, Gorki-2.sklop (2. faza) dobrih 252 tisoč € ter Zaprto odlagališče Tenetiše 158 tisoč €).

Podrobnejša realizacija projektov v okviru konta Nakup opreme, realizacija leta 2019, sprejeti, veljavni proračun ter razlika med realizacijo 2020 in sprejetim proračunom (v €):

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		Nakup opreme v €	455.497	1.000.929	1.411.350	1.097.795	96.866
420200		Nakup pisarniškega pohištva	24.548	26.437	31.000	19.070	-7.367
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	2.196	0	0	0	0
	40219005	Nakup pohištva - mestna uprava	19.516	0	0	0	0
	40220005	Nakup pohištva - uprava	0	25.000	30.000	18.912	-6.088
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	2.836	500	500	159	-341
	50000001	Investicije KS	0	937	500	0	-937
420201		Nakup pisarniške opreme	0	1.000	1.000	288	-712
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.000	1.000	288	-712
420202		Nakup strojne računalniške opreme	48.503	54.300	59.704	57.196	2.896
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	11.147	5.950	10.431	9.924	3.974

	40219001	Nakup opreme - Mestna uprava	31.838	0	0	0	0
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	45.000	48.000	46.372	1.372
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	439	0	0	0	0
	40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	150	150	0	-150
	50000001	Investicije KS	5.079	3.200	1.123	900	-2.300
420204		Nakup drugega pohištva	7.805	9.500	11.077	3.354	-6.146
	40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ izobraževanja	3.322	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	4.483	9.500	11.077	3.354	-6.146
420222		Nakup strežnikov in diskovnih sistemov	38.864	57.610	48.499	0	-57.610
	40100001	Pametno mesto	16.009	40.000	31.889	0	-40.000
	40219001	Nakup opreme - Mestna uprava	22.855	0	0	0	0
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	15.000	14.000	0	-15.000
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	2.400	2.400	0	-2.400
	40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	210	210	0	-210
420223		Nakup opreme za hlajenje in ogrevanje ter napeljav	5.059	5.706	7.707	4.853	-853
	40219001	Nakup opreme - Mestna uprava	5.059	0	0	0	0
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	2.000	2.000	0	-2.000
	50000001	Investicije KS	0	3.706	5.707	4.853	1.147
420224		Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	1.433	4.250	2.850	1.027	-3.223
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	2.500	1.900	1.027	-1.473
	50000001	Investicije KS	1.433	1.750	950	0	-1.750
420225		Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav	9.745	86.300	76.900	40.567	-45.733
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	9.745	44.000	34.000	0	-44.000
	40420001	Nakup stacionarnega radarja - MIK	0	40.000	40.600	40.567	567
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	300	300	0	-300
	40619005	Parkirišča ob cesti na Jošta	0	2.000	2.000	0	-2.000
420230		Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	900	0	529	394	394
	50000001	Investicije KS	900	0	529	394	394
420233		Nakup gasilske opreme	122	0	170	111	111
	50000001	Investicije KS	122	0	170	111	111
420237		Nakup opreme za varovanje	369	2.000	3.000	2.346	346
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	2.000	3.000	2.346	346
	50000001	Investicije KS	369	0	0	0	0
420238		Nakup telekomunikacijske opreme	7.562	7.900	8.298	4.626	-3.274
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	1.562	1.050	1.155	1.154	104
	40219001	Nakup opreme - Mestna uprava	4.501	0	0	0	0
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	5.000	5.000	2.947	-2.053
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	812	1.500	1.500	58	-1.442
	40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	200	200	174	-26
	50000001	Investicije KS	687	150	443	293	143
420239		Nakup avdiovizualne opreme	17.678	10.200	4.962	1.629	-8.571
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	456	0	0	0	0
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	1.000	1.000	415	-585
	40318004	Javna razsvetljava	4.724	5.000	0	0	-5.000
	50000001	Investicije KS	12.497	4.200	3.962	1.214	-2.986
420241		Nakup opreme telovadnic in športnih objektov	0	1.500	1.700	197	-1.303
	50000001	Investicije KS	0	1.500	1.700	197	-1.303
420245		Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča	61.576	33.000	33.000	23.131	-9.869
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	61.576	25.000	25.000	23.131	-1.869
	50000001	Investicije KS	0	8.000	8.000	0	-8.000
420248		Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme	278	12.015	11.678	7.950	-4.065
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	10.000	10.000	7.950	-2.050
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.600	1.263	0	-1.600
	40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	278	415	415	0	-415
420299		Nakup druge opreme in napeljav	231.054	689.211	1.109.276	931.059	241.848
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	0	0	472	212	212
	40218001	Počitniški objekti	5.777	3.000	3.000	0	-3.000
	40219001	Nakup opreme - Mestna uprava	22.899	0	0	0	0
	40219004	Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi	49.955	0	0	0	0
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	15.000	12.000	3.666	-11.334
	40220004	CZ MOK - investicije, investicijski transferi	0	34.000	38.000	37.649	3.649
	40318004	Javna razsvetljava	27.252	30.000	15.897	15.897	-14.103
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	2.306	1.500	1.500	0	-1.500
	40600093	Energetska zasnova Kranja	0	2.000	0	0	-2.000
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	0	125.000	275.000	252.740	127.740
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	6.000	6.000	0	-6.000
	40618002	Pokopalnišče Kranj	1.069	10.000	0	0	-10.000
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	1.000	1.000	0	-1.000

40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	9.790	9.000	9.000	0	-9.000
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	4.500	612	0	-4.500
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	0	8.700	21.980	19.440	10.740
40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	39.720	30.000	56.687	48.704	18.704
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	10.000	0	0	-10.000
40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	12.597	10.300	35.300	28.362	18.062
40619021	Zaprtje odlagališča Tenetiše	9.931	4.360	168.828	158.905	154.545
40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	24.446	363.001	363.001	299.329	-63.672
40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ Izobraževanja	18.194	12.000	48.410	48.407	36.407
40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	0	15.112	15.111	15.111
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	25.002	0	0
40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	460	0	0	0	0
50000001	Investicije KS	6.658	9.850	12.475	2.636	-7.214

Sredstev za **nakup drugih osnovnih sredstev** v sprejetem proračunu nismo planirali. Med izvrševanjem tekom leta se je s sklepom Mestnega sveta v proračun uvrstil NRP Spominsko obeležje Rupa, za katerega smo planirali 57 tisoč €, realizacija pa je znašala dobreih 52 tisoč €, dobreih tisoč € smo s prerazporeditvijo zagotovili in porabili še za projekt Križiča in krožiča.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 15,3 mio €, kar je za 9,6 mio € več kot v I. 2019 (indeks 268,8) oz. za 5,8 mio € manj od plana (indeks 72,4).

Za **novogradnje** smo skupaj porabili dobreih 11 mio € (planirano 16,5 mio €), in sicer največ za naslednje projekte: Gorki -2.slop (2.faza) 5,4 mio € (planirano 6,9 mio €), Komunalna infrastruktura Britof-Predosje 2,3 mio € (planirano 2,7 mio €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 1,5 mio € (planirano 1,9 mio €), Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona dobreih 795 tisoč € ter Kolesarske povezave dobreih 335 tisoč €.

Nekateri planirani projekti se v I. 2020 niso izvedli, kot na primer Dozidava vrtca Kokrica ter Vrtec Bitnje, v obeh primerih je bilo v fazi pridobitve gradbenega dovoljenja ugotovljeno, da je del objekta potrebljeno predhodno legalizirati ter ga vpisati v kataster stavb. Investicija se bo nadaljevala v letu 2021.

Tudi realizacija projekta Trajnostna mobilnost v Kranju se bo pomaknila v prihodnja leta, v I. 2020 smo se posvetili predvsem odkupu zemljišč, ki bodo potrebna za nadaljevanje vzpostavitev povezav znotraj Kranja in okolice.

Za projekt Komunalna ureditev Industrijske cone Laze se planirana sredstva ravno tako niso realizirala, ker ima občina težave pri pridobivanju zemljišč in gradbenega dovoljenja.

Realizacije prav tako ne beležimo pri projektu Investicije v Letno gledališče Khislstein, ker so še vedno težave pri usklajevanju zaščite LGK v primeru dežja in vetra, ker je potrebno zadostiti pogojem Zavoda za varstvo kulturne dediščine.

Za **rekonstrukcije in adaptacije** smo porabili dobreih 4,3 tisoč € (planirano 4,6 mio €), in sicer je skoraj celotna realizacija v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center«. Načrtovana sredstva v višini 80 tisoč € pri projektu Gradnja in obnova magistralnih vodovodov so bila porabljena le v višini dobreih tisoč €, ker tudi investicija Direkcije RS za infrastrukturo ni bila izvedena v prvotno planiranem obsegu. Za projekt Energetska sanacija občinskih objektov-2. faza smo planirali 100 tisoč €, realizacije v letu 2020 ni bilo. V teku je izbor zasebnega partnerja za izvedbo investicije. Izvedba investicije se bo realizirala v letih 2021 in 2022.

Realizacija po projektih v letih 2019 in 2020, razlika med realizacijo 2020 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v €	5.726.965	21.252.617	20.198.782	15.394.998	-5.857.619
420401		Novogradnje	4.731.379	16.598.510	15.604.435	11.054.113	-5.544.397
	40318004	Javna razsvetljava	61.807	100.000	103.950	103.948	3.948
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	437.651	369.935	198.570	-239.081
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predosje	1.560.657	2.726.906	2.787.865	2.332.975	-393.931
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	0	1.962.628	1.888.628	1.578.385	-384.243
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	216.100	167.750	0	-216.100
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	1.702.034	6.949.910	6.799.910	5.434.603	-1.515.307
	40600211	Ureditev potoka Trenča	135.552	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	1.079.350	366.410	0	-1.079.350
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	0	48.116	38.037	38.037

	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	16.560	5.000	13.398	8.136	3.136
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	15.252	0	0	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	0	7.079	0	0
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	380.607	0	213.650	42.840	42.840
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	471.510	429.340	401.340	335.468	-93.872
	40618030	Avtobusne nadstreš. in kolesarnice na avtob. postajal	888	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	0	95.000	131.898	91.785	-3.215
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	17.400	68.400	68.400	51.000
	40619005	Parkirišča ob cesti na Jošta	36.513	25.000	25.000	25.000	0
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	58.500	29.178	0	-58.500
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	0	440.000	33.793	0	-440.000
	40719015	Vrtec Bitnje	0	1.247.725	1.340.135	0	-1.247.725
	40719047	Razsvetjava nogomet. igrišča in atletskega stadiona	349.999	808.000	808.000	795.967	-12.033
420402	Rekonstrukcije in adaptacije	995.585	4.654.107	4.594.347	4.340.885	-313.222	
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	2.152	80.000	64.240	1.084	-78.916
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	993.433	4.474.107	4.472.107	4.339.802	-134.305
	40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	0	100.000	58.000	0	-100.000

Dobrih 2,7 mio € (v l. 2019 3,6 mio €, planirano 10,1 mio €) je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (2,4 mio €) na podkontu **investicijsko vzdrževanje in izboljšave** (največ v okviru projektov: Komunalna infrastruktura Planina 11-36 skoraj 250 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje cest 313 tisoč €, Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče dobrih 488 tisoč €, Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj).

Nekateri večji projekti v l. 2020 niso bili realizirani: za projekt Urbana prenova Kranja 1 smo planirali dobrih 1,4 mio €, realizacije na tem kontu pa ne izkazujemo. Eden izmed razlogov za nerealizacijo so bile razmere povezane z epidemijo nalezljive bolezni COVID – 19. Zaradi sprejetih vladnih ukrepov je bila otežena oziroma onemogočena izvedba del na stanovanjih v lasti MOK. Razlog nizke realizacije sredstev na podprojektu Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 je, da je bila vloga za sofinanciranje projekta, v okviru: Operativnega programa Evropske kohezijske politike za obdobje 2014-2020, oddana šele v mesecu decembru. Načrtuje se, da se bo izvedba zaključila do konca avgusta 2022. Razlog za nerealizacijo pri projektih Komunalna ureditev Industrijske cone Laze (planirano 395 tisoč €) ter Gradnja in obnova magistralnih vodov (planirano 80 tisoč €) je isti, ki je naveden pri obrazložitvah konta novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij. Za slabo realizacijo projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje (planirano 650 tisoč €) je razlog predvsem v tem, da dela zaradi razmer epidemije virusa Covid 19 niso mogla potekati in se tako izvedba podprojekta Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje prestavlja v leto 2021. Tudi pri projektu Kolesarske povezave v Kranju 7-12 (planirano 375 tisoč €) na tem kontu ne beležimo realizacije, ker se je v letu 2020 predvsem odkupovalo potrebna zemljišča ter pripravlja vso potrebno investicijsko dokumentacijo. Za projekt Rekonstrukcija Savske ceste do Smledniške ceste do Savske Loke smo planirali kar 1,9 mio €, ker se je izvajanje projekta časovno zamaknilo, realizacije v l. 2020 ni bilo. V letu 2021 nameravamo odkupiti potrebna zemljišča, v letu 2022 je predvidena izdelava projektne dokumentacije in pridobitev gradbenega dovoljenja ter odkup preostalih zemljišč, izvedba je predvidena v letih 2023 in 2024. Za Vrtec Bitnje smo planirali 102 tisoč €, realizacije ne izkazujemo, ker je potrebno del objekta predhodno legalizirati ter ga vpisati v kataster stavb. Z izvedbo se bo nadaljevalo v letu 2021. Tudi pri projektu Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja realizacije v letu 2020 ni bilo, kajti rok za oddajo vloge za sofinanciranje iz mehanizma CTN PN 6.3 je bil šele v prvi polovici decembra. Nameri o podpori sledi v začetku leta 2021, ko bo izbran tudi izvajalec del. Realizacija projekta sledi v letih 2021 in 2022. V okviru projekta Dom kulture Simona Jenka smo planirali 350 tisoč €, realizacije ni bilo, saj predmetni projekt ni ustrezal razpisnim pogojem za sofinanciranje s strani Ministrstva za kulturo. Izvedba tudi tega projekta se bo zamaknila v prihodnja leta.

V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 290 tisoč € (v l. 2019 dobrih 246 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljjava. S sklepom Mestnega sveta smo 121 tisoč € zagotovili za projekt Dnevno varstvo starejših-Planina in sicer za vzpostavitev prostorov za novo enoto dnevnega varstva starejših. Do same izvedbe v letu 2020 ni prišlo, smo pa pristojno ministrstvo oddali vlogo za sofinanciranje investicije. Projekt naj bi se zaključil v letu 2022.

Realizacija po projektih v letih 2019 in 2020, razlika med realizacijo 2020 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove v €	3.654.378	10.117.376	8.471.176	2.769.030	-7.348.346
420500		Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	3.408.123	9.866.776	8.058.967	2.478.622	-7.388.154
40018001		Urbana prenova Kranja 1	109.057	1.494.916	1.289.326	0	-1.494.916
40218001		Počitniški objekti	7.740	8.000	8.000	150	-7.850
40219006		Obnova stavbe Mestne občine Kranj	118.124	0	0	0	0
40220006		Ureditev pisarn v traktu C	0	60.000	72.000	71.779	11.779
40220007		Obnova stavbe MOK	0	120.000	92.634	22.979	-97.021
40300011		Nove tehnologije za urejanje prometa	44.902	25.000	48.000	38.392	13.392
40400003		Nakup opreme in sredstev - MIK	0	500	500	0	-500
40600153		Križišča in krožišča	38.865	0	0	0	0
40600197		Pločnik Goriče-Golnik	197.533	0	31.000	22.499	22.499
40600198		Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	395.300	259.240	0	-395.300
40600212		Komunalna infrastruktura Planina 11-36	0	280.000	312.205	249.931	-30.069
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	0	99.420	146.324	45.724	-53.696
40618001		Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	65.000	16.884	14.795	-50.205
40618002		Pokopališče Kranj	100.491	30.000	66.500	66.306	36.306
40618004		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	66.445	92.000	92.000	37.229	-54.771
40618005		Vzdrževanje in obnova ekooloških otokov	9.196	10.000	10.000	8.357	-1.644
40618006		Vzdrževanje in obnova vodovodne infrastrukture	12.835	75.000	85.000	71.630	-3.370
40618007		Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	80.000	56.615	0	-80.000
40618008		Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	44.459	60.000	206.642	133.843	73.843
40618009		Vzdrževanje ČČN Kranj	30.539	50.000	35.813	31.541	-18.459
40618011		Urejanje brežin	107.872	83.000	46.797	46.796	-36.204
40618012		Urejanje pokopališč KS	12.555	15.000	18.485	12.461	-2.539
40618014		Pokopališče Bitnje	39.928	20.000	3.500	3.454	-16.546
40618015		Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	11.775	59.000	59.000	47.279	-11.721
40618017		Dormovi po KS	114.141	69.690	107.400	90.111	20.421
40618019		Avtobusna postajališča	54.967	25.000	25.000	22.673	-2.327
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	285.117	288.670	323.695	313.092	24.422
40618022		Parkirišče Huje	4.048	0	0	0	0
40618023		Počakaj na BUS	0	12.950	11.950	8.113	-4.837
40618025		Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	184.221	650.000	426.496	29.933	-620.067
40618026		Krožna ulica	23.971	0	0	0	0
40618028		Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	916.392	112.910	112.910	80.642	-32.268
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	0	391.000	533.914	488.224	97.224
40619003		Gradnja manjših parkirišč	0	1.300	2.800	1.793	493
40619005		Parkirišča ob cesti na Jošta	0	10.000	10.000	4.865	-5.135
40619012		Razbremenilnik RA 13	61.388	0	0	0	0
40619021		Zaprt odlagališče Tenetiše	21.955	26.300	5.307	0	-26.300
40619031		Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	375.300	99.078	0	-375.300
40619032		Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	1.980.000	1.271.385	0	-1.980.000
40620003		Obnova vodovoda Golnik	0	76.000	92.700	92.648	16.648
40700044		Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	1.786.580	1.102.318	0	-1.786.580
40718013		Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	473.000	0	0	0	0
40718022		Športni objekti	80.753	44.000	44.000	16.017	-27.983
40718046		Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	156.110	300.000	86.796	83.962	-216.038
40718052		Investicije v Letno gledališče Khiislstein	27.852	15.000	25.000	24.413	9.413
40718080		Spominska obeležja	44.509	23.000	29.000	28.764	5.764
40719015		Vrtec Bitnje	0	102.000	80.162	0	-102.000
40719021		Investicijski transferi-vrtci	0	15.000	9.760	0	-15.000
40720011		Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	0	0	254.500	250.811	250.811
40720031		Dom kulture Simona Jenka	0	350.140	350.140	0	-350.140
50000001		Investicije KS	7.381	89.800	98.191	17.417	-72.383

420501		Obnove	246.255	250.600	412.209	290.408	39.808
	40318004	Javna razsvetljava	181.586	250.000	290.409	290.408	40.408
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	51.331	0	0	0	0
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	13.338	0	0	0	0
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	121.800	0	0
	50000001	Investicije KS	0	600	0	0	-600

Za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili kar dobreih 1,3 milijon € (planirano dobreih milijon €, v I. 2019 190 tisoč €). Večina realizacije se izkazuje na projektih Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto 348 tisoč €, Dom upokojencev 259 tisoč €, Odkup obstoječih cest slabih 178 tisoč €, Kolesarske povezane v Kranju 7-12 dobreih 124 tisoč € ter Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče dobreih 111 tisoč €.

Izpadla pa je realizacija na dveh večjih projektih, in sicer smo 70 tisoč € planirali za odkup zemljišč za projekt LP Planina-jug. V letu 2020 je bil predviden odkup potrebnega zemljišča, ureditev projektne dokumentacije in pridobitev gradbenega dovoljenja. Lastnika zemljišča (Lokainvest d.o.o.) smo z dopisi in telefonsko že večkrat pozvali, vendar se na naše prošnje ne odziva in zato nakup še ni bil izveden. Dobreih 346 tisoč € se je planiralo za odkupe zemljišč za projekt Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje, realizacija je zelo nizka, ker prihaja do težav pri uskladitvi cen zemljišč s lastniki zemljišč. Le ti pogojujejo precej višjo ceno, kot je bila določena pri uradni cenitvi zemljišč. V okviru projekta Športni objekti smo 25 tisoč € zagotovili za odkup zemljišč za Skakalni center Gorenja Sava, sredstva se niso porabila, ker ni bilo mogoče doseči sporazuma z lastniki zemljišč.

Realizacija po projektih v letih 2019 in 2020, razlika med realizacijo 2020 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
420600		Nakup zemljišč v €	190.817	1.003.405	2.122.791	1.353.692	350.287
40320001		Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	0	73.687	73.686	73.686
40600029		LN Planina-jug	0	70.000	50.000	0	-70.000
40600031		LN Britof - Voge	0	20.000	22.000	21.701	1.701
40600153		Križišča in krožišča	0	10.000	474	422	-9.578
40600181		Komunalna infrastruktura Britof-Predoslige	0	20.000	14.702	9.418	-10.582
40600194		Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	360	20.000	20.000	780	-19.220
40600197		Pločnik Goriče-Golnik	0	3.000	3.000	0	-3.000
40600198		Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	4.000	4.000	0	-4.000
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	55.708	77.480	97.891	47.207	-30.273
40600220		Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	0	6.000	0	0	-6.000
40618004		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	6.078	1.000	1.000	0	-1.000
40618005		Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	500	0	-500
40618016		Odkup obstoječih cest	32.827	180.000	207.596	177.920	-2.080
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	20.780	15.000	50.000	29.888	14.888
40618025		Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	0	70.000	66.034	65.053	-4.947
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	20.596	55.000	120.633	111.729	56.729
40619003		Gradnja manjših parkirišč	54.468	5.000	1.000	0	-5.000
40619031		Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	64.680	155.366	124.411	59.731
40619032		Rekonstr. Savske ceste do Smledniške ceste do Savske loke	0	0	100.100	0	0
40620002		Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	0	10.000	363.049	348.048	338.048
40620004		Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje	0	346.745	346.745	458	-346.287
40718022		Športni objekti	0	25.000	25.000	0	-25.000
40719004		Dom upokojencev	0	0	264.201	259.020	259.020
40719021		Investicijski transferi-vrtci	0	0	12.000	0	0
40720051		Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	123.813	83.951	83.951

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano dobreih 211 tisoč € odhodkov (planirano 252 tisoč €, v I. 2019 138 tisoč €), in sicer za nakup licenčne programske opreme 113 tisoč € (v okviru projekta Nakup opreme-Mestna uprava dobreih 51 tisoč €, Nakup opreme in sredstev-MIK 9 tisoč €, dobreih

13 tisoč € v okviru projekta Pametno mesto, dobrih 37 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s kolesom ter v okviru projekta Nakup opreme in sredstev SSNRK dobrih tisoč €). Za nakup druge nelicenčne programske opreme dobrih 71 tisoč €, vse v okviru projekta Pametno mesto. Za pridobitev drugih neopredmetenih osnovnih sredstev dobrih 26 tisoč €, vse v okviru projekta Trajnostna mobilnost v Kranju.

Za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring smo porabili dobrih milijon € (planirano 1,6 mio €). V okviru tega je bilo porabljeni dobrih 210 tisoč € sredstev za **investicijski nadzor**, realizacija je za 222 tisoč € manjša od plana. Za **investicijski inženiring** smo realizirali dobrih 29 tisoč € (planirano 28 tisoč €). Za **načrte in drugo projektno dokumentacijo** smo realizirali za 588 tisoč € odhodkov (planirano 862 tisoč €). Največ je šlo za projekte Kolesarske povezave v Kranju 7-12 dobrih 142 tisoč €, Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 127 tisoč € ter Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 105 tisoč €. Za **plačilo drugih storitev in dokumentacije** je bilo skupaj porabljeni za 185 tisoč € (planirano 281 tisoč €), od tega največ v okviru projekta Kolesarske povezave v Kranju 7-12 dobrih 32 tisoč €, Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 28 tisoč € ter Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 27 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2019 in 2020, razlika med realizacijo 2020 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	316.490	1.604.633	2.613.792	1.014.243	-590.390
420801		Investicijski nadzor	115.026	432.454	372.791	210.420	-222.034
40018001		Urbana prenova Kranja 1	2.490	20.745	20.745	0	-20.745
40318004		Javna razsvetljava	1.578	20.000	0	0	-20.000
40600137		Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	7.132	7.132	0	-7.132
40600153		Križišča in krožišča	862	2.000	0	0	-2.000
40600181		Komunalna infrastruktura Britof-Predoselje	15.261	42.199	28.752	23.669	-18.530
40600194		Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	0	29.748	26.748	13.897	-15.851
40600197		Pločnik Goriče-Golnik	2.185	0	0	0	0
40600198		Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	11.100	11.100	0	-11.100
40600201		Gorki-2.sklop (2.faza)	18.492	70.686	79.686	58.945	-11.741
40600211		Ureditev potoka Trenča	3.088	0	0	0	0
40600212		Komunalna infrastruktura Planina 11-36	0	6.000	4.340	3.181	-2.819
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	0	5.030	6.555	800	-4.230
40618001		Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	819	1.000	1.000	535	-465
40618002		Pokopalnišče Kranj	1.158	3.000	0	0	-3.000
40618004		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	500	500	0	-500
40618005		Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	232	0	0	0	0
40618006		Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	929	2.000	1.000	449	-1.551
40618007		Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	128	1.000	1.000	0	-1.000
40618008		Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	203	2.000	1.000	0	-2.000
40618011		Urejanje brežin	927	2.000	0	0	-2.000
40618017		Domovi po KS	752	2.000	2.000	1.242	-758
40618019		Avtobusna postajališča	597	1.000	1.000	0	-1.000
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	5.222	5.000	5.004	5.004	4
40618022		Parkirišče Huje	244	0	0	0	0
40618023		Počakaj na BUS	0	0	1.000	488	488
40618025		Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	2.825	10.000	7.280	360	-9.640
40618028		Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	17.998	11.200	11.200	6.128	-5.072
40618030		Avtobusne nadstreš. in kolesarnice na avtob. postajal	1.173	0	0	0	0
40619001		Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	0	10.500	16.209	9.328	-1.172
40619003		Gradnja manjših parkirišč	0	1.000	1.000	737	-263
40619005		Parkirišča ob cesti na Jošta	423	1.000	1.000	379	-621
40619012		Razbremenilnik RA 13	1.013	0	0	0	0

	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	1.070	3.535	0	-1.070
	40620003	Obnova vodovoda Golnik	0	1.200	1.660	1.623	423
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	20.000	20.000	0	-20.000
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	14.559	66.624	65.124	65.064	-1.560
	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	10.964	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	3.327	700	700	0	-700
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	1.885	9.000	2.000	1.995	-7.005
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	1.500	839	0	-1.500
	40718080	Spominska obeležja	0	500	500	0	-500
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	0	9.200	9.200	0	-9.200
	40719015	Vrtec Bitnje	0	30.480	11.950	0	-30.480
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	0	500	500	160	-340
	40719047	Razsvetljava nogom. igrišča in atletskega stadiona	5.691	16.520	16.032	13.097	-3.423
	40720011	Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	0	0	5.500	3.338	3.338
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	7.320	0	0	-7.320
420802		Investicijski inženiring	11.872	28.406	69.731	29.472	1.066
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	796	796	0	-796
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	3.137	7.000	7.000	2.860	-4.140
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	0	8.500	8.500	2.159	-6.342
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	0	0	800	320	320
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	1.415	0	1.230	976	976
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	0	165	0	0
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevim in Bleiweisovo cesto	0	0	26.400	0	0
	40620003	Obnova vodovoda Golnik	0	0	380	380	380
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	6.100	0	0	0	0
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	11.500	18.972	18.971	7.471
	40718022	Športni objekti	1.220	0	0	0	0
	40719047	Razsvetljava nogom. igrišča in atletskega stadiona	0	0	488	488	488
	40720011	Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	0	0	5.000	3.318	3.318
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	610	0	0	-610
420804		Načrti in druga projektna dokumentacija	119.747	862.757	1.750.227	588.366	-274.391
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	3.050	0	366	366	366
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	20.000	22.100	21.082	1.082
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	87.842	87.842	22.050	-65.792
	40600017	Pot na Jošta	0	5.000	1.568	0	-5.000
	40600031	LN Britof - Voge	0	20.000	8.000	0	-20.000
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	4.048	0	7.716	7.715	7.715
	40600153	Križišča in krožišča	0	24.500	2.325	0	-24.500
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	9.869	4.220	8.420	5.737	1.517
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	0	3.000	3.000	2.781	-219
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	4.000	4.000	0	-4.000
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	0	4.000	3.000	2.700	-1.300
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	128.870	674.706	127.000	-1.870
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	3.000	3.000	0	-3.000
	40618002	Pokopališče Kranj	0	5.000	0	0	-5.000
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	12.000	10.364	0	-12.000
	40618005	Vzdrževanje in obnova ekoloških otokov	0	500	500	0	-500
	40618006	Vzdrževanje in obnova vodovodne infrastrukture	2.000	5.000	13.673	5.375	375
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	381	1.000	1.000	0	-1.000
	40618008	Vzdrževanje in obnova kanalizacijske infrastrukture	2.400	8.000	15.050	7.175	-825
	40618011	Urejanje brežin	0	13.000	17.154	17.153	4.153
	40618012	Urejanje pokopališč KS	0	5.000	0	0	-5.000
	40618015	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	0	5.000	5.000	0	-5.000
	40618017	Domovi po KS	3.963	2.000	2.678	2.007	7

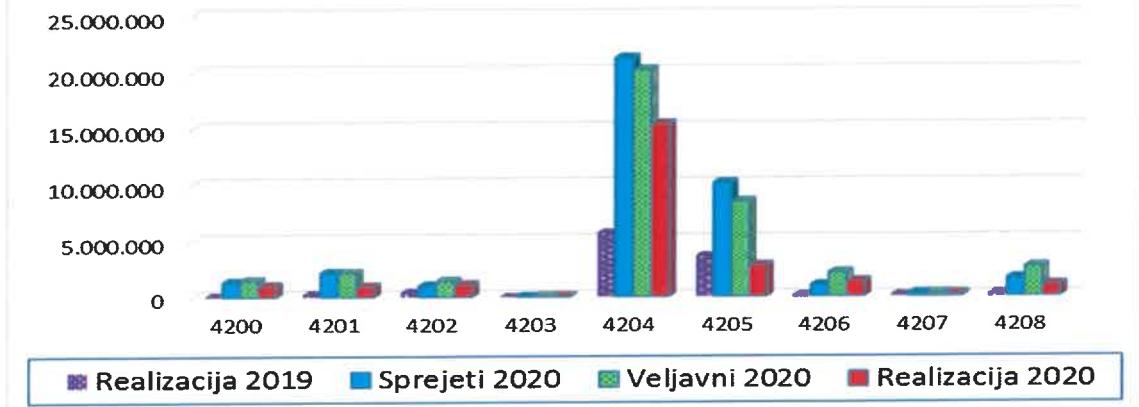
	40618019	Avtobusna postajališča	4.941	4.000	9.272	9.272	5.272
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	5.246	10.000	10.316	10.315	315
	40618023	Počakaj na BUS	1.830	1.500	890	0	-1.500
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	1.350	12.000	17.874	6.468	-5.532
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	0	135.000	105.879	105.879	-29.121
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	2.500	5.000	4.044	1.544
	40619021	Zaprt odlagališče Tenetiše	0	0	7.394	7.393	7.393
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	6.844	41.370	170.417	142.929	101.559
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	0	250.000	0	0
	40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	80.000	80.000	0	-80.000
	40620003	Obnova vodovoda Golnik	0	1.500	60	0	-1.500
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje	0	79.215	79.215	0	-79.215
	40620005	Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo	0	23.840	23.840	0	-23.840
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	5.000	15.000	10.370	5.370
	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	10.858	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	384	8.000	8.000	3.395	-4.605
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	7.906	20.000	0	0	-20.000
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	0	4.210	4.209	4.209
	40718080	Spominska obeležja	2.655	1.500	2.000	1.220	-280
	40719004	Dom upokojencev	6.710	30.000	23.100	22.936	-7.064
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	20.923	0	0	0	0
	40719015	Vrtec Bitnje	600	0	24.338	21.838	21.838
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	0	2.000	0	0	-2.000
	40719047	Razsvetljava nogom. igrišča in atletskega stadiona	23.790	0	0	0	0
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	24.400	0	0	-24.400
	40720041	Plezalni center Zlato polje	0	15.000	0	0	-15.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	16.960	16.958	16.958
	50000001	Investicije KS	0	5.000	5.000	0	-5.000
420899		Plačila drugih storitev in dokumentacije	69.845	281.016	421.043	185.985	-95.031
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	8.571	10.094	17.446	14.640	4.546
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	4.941	11.282	43.082	9.704	-1.578
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	5.000	8.000	6.087	1.087
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	1.933	23.500	22.650	8.332	-15.168
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	800	17.500	17.500	660	-16.840
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	0	1.000	644	0	-1.000
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	2.800	5.000	2.500	0	-5.000
	40600211	Ureditev potoka Trenča	779	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	9.455	39.610	82.102	28.487	-11.123
	40618002	Pokopališče Kranj	0	1.000	0	0	-1.000
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	10.461	20.000	11.602	9.092	-10.908
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	550	1.000	760	0	-1.000
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	1.790	1.000	1.000	0	-1.000
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	1.035	3.000	229	228	-2.772
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	0	7.000	31.043	27.731	20.731
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	2.000	2.370	2.363	363
	40619005	Parkirišča ob cesti na Jošta	1.220	1.000	1.000	0	-1.000
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	5.185	19.860	51.225	32.147	12.287
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	0	10.000	0	0
	40620002	Ureditev prostora med Kidričovo in Bleiweisovo cesto	0	10.000	8.357	8.357	-1.643
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje	0	17.500	17.500	0	-17.500
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	13.420	13.420	13.420	0
	40700114	Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj	1.220	0	0	0	0
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	12.500	9.244	6.067	-6.433

	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	0	0	1.500	1.037	1.037
	40718022	Športni objekti	1.830	2.000	2.000	0	-2.000
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	610	3.000	3.831	3.831	831
	40718080	Spominska obeležja	1.220	0	0	0	0
	40719004	Dom upokojencev	0	5.000	14.000	734	-4.266
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	0	20.000	18.500	0	-20.000
	40719015	Vrtec Bitnje	0	4.790	19.390	7.309	2.519
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	0	1.500	0	0	-1.500
	40719047	Razsvetljava nogom. igrišča in atletskega stadiona	15.445	1.360	1.360	1.122	-238
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	6.100	4.148	0	-6.100
	40720041	Plezalni center Zlato polje	0	15.000	0	0	-15.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	4.640	4.636	4.636

Iz spodnje preglednice je razvidno, da je realizacija investicijskih odhodkov v primerjavi z letom 2019 za 13 mio € večja (indeks 220), v primerjavi s planom pa manjša kar za 14,8 mio € (indeks 61,6).

Konto	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Indeks			Delež
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2020
42	INVESTICIJSKI ODHODKI v €	10.836.542	38.701.989	38.719.847	23.839.705	220,0	61,6	61,6	100,0
4200	Nakup zgradb in prostorov	86.879	1.325.745	1.444.729	1.000.001	1.151,0	75,4	69,2	4,2
4201	Nakup prevoznih sredstev	266.979	2.145.000	2.145.000	944.920	353,9	44,1	44,1	4,0
4202	Nakup opreme	455.497	1.000.929	1.411.350	1.097.795	241,0	109,7	77,8	4,6
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	170	0	58.516	53.875	31.691,2	0,0	92,1	0,2
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	5.726.965	21.252.617	20.198.782	15.402.714	269,0	72,5	76,3	64,6
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.654.378	10.117.376	8.471.176	2.769.030	75,8	27,4	32,7	11,6
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	190.817	1.003.405	2.122.791	1.353.692	709,4	134,9	63,8	5,7
4207	Nakup nematerialnega premoženja	138.369	252.284	253.711	211.150	152,6	83,7	83,2	0,9
4208	Študije o izvedljivosti projektov, proj. dokum., nadzor in investicijski inženiring	316.490	1.604.633	2.613.792	1.006.528	318,0	62,7	38,5	4,2

Primerjava plana in realizacije ter realizacija leta 2019



43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (2.327.610 €) 2.395.239 €

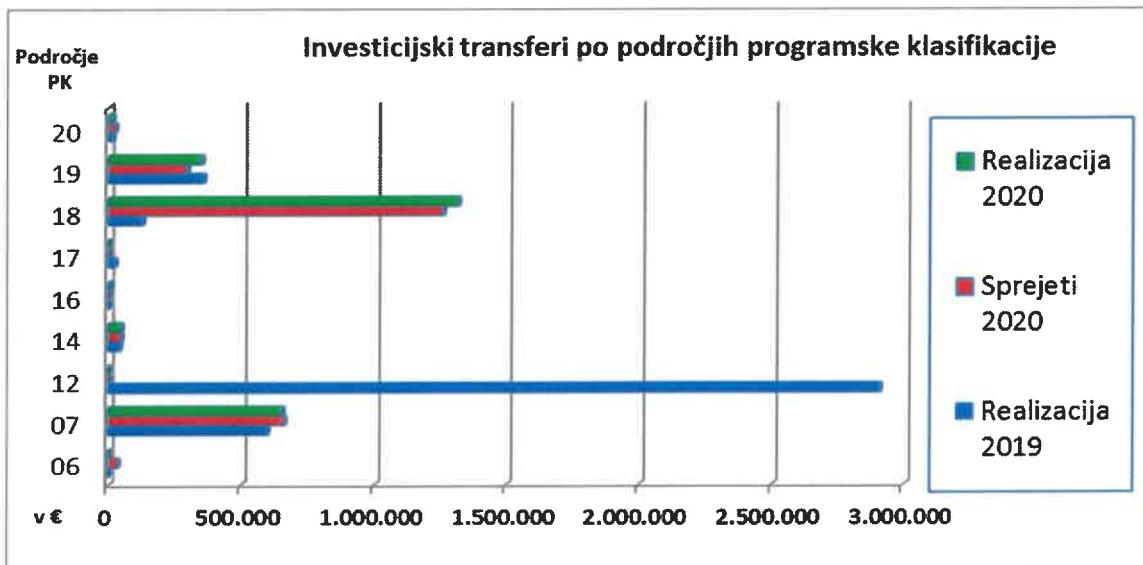
Investicijski transferi vključujejo izdatke občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, ki niso neposredni proračunski uporabniki. Investicijski transferi ne povečujejo realnega premoženja občine.

Iz priloženega izkaza realizacije je razvidno, da so bili investicijski transferi v I. 2020 realizirani 102,9 % glede na sprejeti plan oz. za 167 tisoč € več kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z I. 2019 manjša za dobrih 1,6 mio € (indeks 58,8). Razlog za višjo realizacijo v preteklem letu je v sofinanciranju izvedenih energetskih sanacij..

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

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks		Delež	
		2019	2020	2020	5/3	5/4	2019	2020
1	2	3	4	5				
	INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)	4.071.545	2.327.610	2.395.239	58,8	102,9	100,0	100,0
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	0	35.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOGODKIH	597.101	661.000	653.624	109,5	98,9	14,7	27,3
12	PRIDOB. IN DISTRIB.ENERGETSKIH SUROVIN	2.907.092	500	469	0,0	93,8	71,4	0,0
14	GOSPODARSTVO	42.500	48.700	48.620	114,4	99,8	1,0	2,0
16	PROSTOR. PLAN. IN STANOV. KOMUNAL. DEJAVN.	0	0	7.511	0,0	0,0	0,0	0,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	24.687	0	0	0,0	0,0	0,6	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	127.132	1.260.225	1.318.034	1.036,7	104,6	3,1	55,0
19	IZOBRAŽEVANJE	358.289	296.485	352.100	98,3	118,8	8,8	14,7
20	SOCIALNO VARSTVO	14.744	25.700	14.881	100,9	57,9	0,4	0,6



V okviru področja (programske klasifikacije) 18 Kultura, šport in nevladne organizacije je bilo realiziranih 55 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 1,3 milijonov evrov, in sicer v okviru projekta Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni stadion 980 tisoč €, 160 tisoč € v okviru projekta Kultura-investicije, 133 tisoč € v okviru projekta Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj ter 44 tisoč € v okviru projekta Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju.

V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je bilo realiziranih 27,3 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 653 tisoč €, in sicer v okviru projekta GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno 200 tisoč €, v okviru projekta GARS-Požarna taksa 185 tisoč €, v okviru projekta GZ MOK - investicije, investicijski transferi 145 tisoč € ter v okviru projekta CZ MOK - investicije, investicijski transferi dobrih 123 tisoč €.

V okviru področja 19 Izobraževanje je bilo v letu 2020 realiziranih za dobrih 352 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 14,7 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Investicijski OŠ transfer slabih 116 tisoč €, v okviru projekta Računalniško OŠ opremljanje slabih 60 tisoč € ter v okviru projekta Investicijski transferi-vrtci dobrih 176 tisoč €.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (369.600 €)
320.455 €

Dobrih 300 tisoč € oz. 12,5 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 145 tisoč €, dobrih 85 tisoč € Zveza tabornikov občine Kranj, za sofinanciranje obnove stavb je Društvo računovodskih in finančnih delavcev Kranj prejelo 11 tisoč € ter župnija Kranj dobrih 13 tisoč €).

Dobrih 14 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov privatnim podjetjem, in sicer celota v okviru projekta Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju.

Dobrih 5 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom, prav tako v okviru projekta Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom (1.958.010 €) 2.074.784 €

Ugotovimo lahko, da je šlo 86,6 % vseh investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 2 mio € (370 tisoč € GRS, 175 tisoč € šolam, 176 tisoč vrtcem, 160 tisoč € je bilo investicijskih transferov za kulturo, 1,1 mio € za šport, 14 tisoč € v okviru socialnih dejavnosti (za programe pomoči v družini, razdelilnico hrane, center za odvisnost, zavetišče za brezdomce), Zavod za turizem in kulturo Kranj je prejel za dobrih 48 tisoč € investicijskih transferov, GARS 200 tisoč € za gasilsko vozilo s cisterno ter 185 tisoč € požarne takse.

10 tisoč € smo planirali za nakup avtomobila za potrebe opravljanja storitev pomoči na domu v okviru Doma upokojencev Kranj, kar se ni realiziralo. Namreč v Kranju sledimo okoljski ozaveščenosti in si prizadevamo k nakupu avtomobila na električni pogon, ki pa v letu 2020 še ni bil na voljo.

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

v €

Konto	NAZIV	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2019	2020
1	2	3	4	5				
	Investicijski transferi	4.071.545	2.327.610	2.395.239	58,8	102,9	100	100
4310	Inv.transf.neprof.org.in ustanovam	232.816	329.600	300.597	129,1	91,2	5,7	12,5
4313	Invest.transferi privatnim podjetjem	3.009.658	20.000	14.068	0,0	70,3	73,9	0,6
4314	Invest.transf.posamez.in zasebnikom	26.466	20.000	5.790	0,0	29,0	0,7	0,2
4323	Investicijski transf.javnim zavodom	802.605	1.958.010	2.074.784	258,5	106,0	19,7	86,6



Realizacija po projektih v letih 2019 in 2020, razlika med realizacijo 2020 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	4.071.545	2.327.610	2.467.506	2.395.239	67.629
431		Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	3.268.941	369.600	374.789	320.455	-49.145
431000		Investicijski transferi nepridobitnim organiz.in ustanovam	232.816	329.600	349.789	300.597	-29.003
40219003		Gasilska zveza Mestne občine Kranj - investicije, inv. transferi	162.733	0	0	0	0
40219004		Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi	64.200	0	0	0	0
40220003		GZ MOK - investicije, investicijski transferi	0	143.600	145.259	145.258	1.658
40220004		CZ MOK - investicije, investicijski transferi	0	141.000	137.000	123.260	-17.740
40618012		Urejanje pokopališč KS	0	0	7.530	7.511	7.511
40619091		Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju	5.884	10.000	25.000	24.567	14.567
50000001		Investicije KS	0	35.000	35.000	0	-35.000
431300		Investicijski transferi privatnim podjetjem	3.009.658	20.000	19.000	14.068	-5.932

	40218008	Energetska sanacija upravne stavbe MO Kranj	183.967	0	0	0	0
	40619091	Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju	5.884	20.000	19.000	14.068	-5.932
	40700113	Energetska sanacija OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano	681.135	0	0	0	0
	40700114	Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj	168.257	0	0	0	0
	40700116	Energetska sanacija OŠ France Prešeren POŠ Kokrica	257.141	0	0	0	0
	40700117	Energetska sanacija vrtca Janina	183.954	0	0	0	0
	40700118	Energetska sanacija OŠ Helene Puhar	320.851	0	0	0	0
	40718032	Energetska sanacija OŠ Simon Jenko - PŠ Trstenik	108.022	0	0	0	0
	40718033	Energetska sanacija Vrtca Najdihojca	150.818	0	0	0	0
	40718043	Energetska sanacija OŠ Staneta Žagarja	277.552	0	0	0	0
	40718044	Energetska sanacija OŠ Matije Čopja	476.533	0	0	0	0
	40718045	Energetska sanacija OŠ Orehek	79.160	0	0	0	0
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	97.179	0	0	0	0
	40718047	Energetska sanacija vrtca Živ Žav	19.206	0	0	0	0
431400		Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	26.466	20.000	6.000	5.790	-14.210
	40619091	Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju	26.466	20.000	6.000	5.790	-14.210
432		Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	802.605	1.958.010	2.092.717	2.074.784	116.774
432300		Investicijski transferi javnim zavodom	802.605	1.958.010	2.092.717	2.074.784	116.774
	40219002	Gasilsko reševalna služba-Požarna taksa	171.848	0	0	0	0
	40219007	GRS-izgradnja zaprte nadstrešnice	48.320	0	0	0	0
	40219009	GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno	150.000	200.000	200.000	200.000	0
	40220002	GARS - Požarna taksa	0	176.400	185.107	185.106	8.706
	40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	42.500	48.700	48.700	48.620	-80
	40618027	LEAG	496	500	500	469	-31
	40718002	Pomoč na domu, avto	9.990	10.000	10.000	0	-10.000
	40718011	NMP vozila	24.687	0	0	0	0
	40718041	OŠ-računalniško opremljanje	20.000	0	0	0	0
	40718042	OŠ-investicijski transfer	119.600	0	0	0	0
	40719001	Sejnišče 4 – investicijski transfer	4.261	14.600	14.600	13.813	-787
	40719003	Škrlovec 2 – investicijski transfer	493	1.100	1.100	1.068	-32
	40719011	Investicijski OŠ transfer	0	116.185	116.185	115.985	-200
	40719012	Računalniško OŠ opremljanje	0	60.000	60.000	59.965	-35
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	121.511	120.300	176.150	176.150	55.850
	40719031	Kultura - investicije	88.899	90.225	160.375	160.035	69.810
	40719043	Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni	0	630.000	980.000	980.000	350.000
	40719045	Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj	0	490.000	140.000	133.573	-356.427

05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MOK LETA 2020

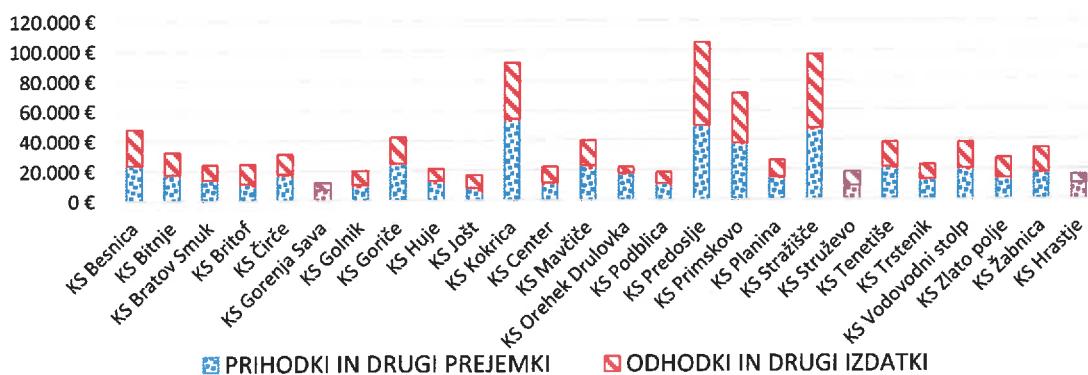
Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) je po 70. členu Statuta Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) odgovoren predsednik sveta KS. Po 98. členu Zakona o javnih financah je vsaka KS dolžna pripraviti zaključni račun svojega finančnega načrta in letno poročilo za preteklo leto. Sektor za finance in splošne zadeve MOK je pripravil Navodilo za pripravo zaključnega računa finančnih načrtov in letnega poročila krajevnih skupnosti, kot neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj za leto 2020 (št. dok.: 410-18/2020-2-(406104) z dne 29.12.2020), 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 2020. Priložene so tudi obrazložitve, ki jih sprejme mestni svet.

KS, kot neposredni uporabniki proračuna MOK, so v letu 2020 realizirale prihodke in druge prejemke v višini slabih 526 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini dobreih 434 tisoč EUR. Celotno realizirani prihodki in drugi prejemki KS so presegli celotno realizirane odhodke in druge izdatke KS za skoraj 92 tisoč EUR.

Opis	v EUR			
	Realiz. 31.12.2018	Realiz. 31.12.2019	Sprejeti plan 2020	Realiz. 31.12.2020
PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI KS	580.875	588.360	545.434	525.972
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS	581.530	549.805	789.191	434.414
PRESEŽEK / PRIMANJKLJAJ	-655	38.555	-243.757	91.558

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 svojega operativnega delovanja, torej za potrebe izvrševanja nalog, ki se pretežno nanašajo na prebivalce skupnosti. Aktivno delovanje svetov KS pomembno vpliva na kakovost življenja krajanov v okolju, tako na družbenem kot tudi na razvojnem področju, predvsem v smislu ureditve prostora.

Realizacija prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2020



Na dan 31.12.2020 stanje sredstev na podračunu vseh KS skupaj znaša skoraj 626 tisoč EUR.

KRAJEVNA SKUPNOST	v EUR		
	PODRAČUN	DEPOZIT	SKUPAJ
KS Besnica	216	0	216
KS Bitnje	6.679	0	6.679
KS Bratov Smuk	11.865	0	11.865
KS Britof	4.615	0	4.615

KS Čirče	8.819	0	8.819
KS Gorenja Sava	12.649	0	12.649
KS Golnik	7.278	0	7.278
KS Goriče	32.402	0	32.402
KS Huje	10.198	0	10.198
KS Jošt	2.798	0	2.798
KS Kokrica	61.152	0	61.152
KS Center	15.925	0	15.925
KS Mavčiče	8.111	0	8.111
KS Orehek Drulovka	73.431	0	73.431
KS Podblica	6.941	0	6.941
KS Predoslje	24.804	0	24.804
KS Primskovo	15.227	0	15.227
KS Planina	12.745	0	12.745
KS Stražišče	58.193	0	58.193
KS Struževno	780	0	780
KS Tenetiše	21.436	0	21.436
KS Trstenik	107.743	0	107.743
KS Vodovodni stolp	60.568	0	60.568
KS Zlato polje	19.102	0	19.102
KS Žabnica	16.106	0	16.106
KS Hrastje	26.212	0	26.212
SKUPAJ	625.995	0	625.995

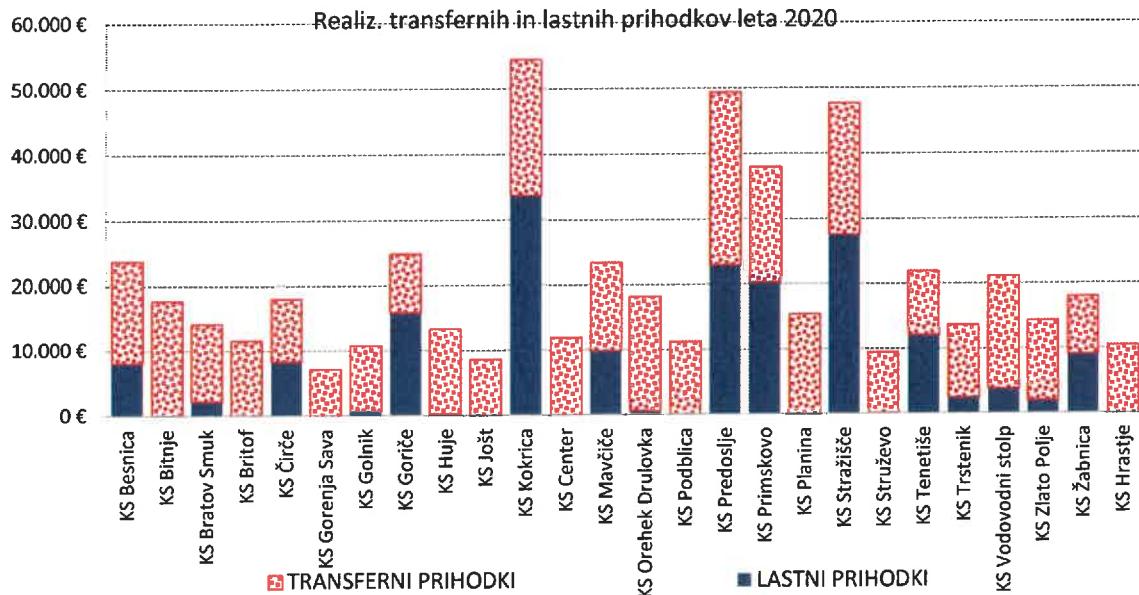
V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2020, ločeno za prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke. V nadaljevanju pa so priložena poslovna poročila KS in sicer obrazložitev realizacije finančnega načrta KS leta 2020 s prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni 2020	Realiz.	Indeks		
	2019	2020		2020	4/1	4/2	4/3
KS Besnica	25.636	25.663	25.663	23.693	92,4	92,3	92,3
KS Bitnje	18.122	18.625	20.041	17.542	96,8	94,2	87,5
KS Bratov Smuk	16.921	16.192	16.192	14.001	82,7	86,5	86,5
KS Britof	11.697	11.880	11.880	11.498	98,3	96,8	96,8
KS Čirče	15.230	19.626	19.626	17.871	117,3	91,1	91,1
KS Gorenja Sava	8.476	8.286	8.286	7.114	83,9	85,9	85,9
KS Golnik	10.611	11.245	11.245	10.682	100,7	95,0	95,0
KS Goriče	18.774	19.080	19.080	24.731	131,7	129,6	129,6
KS Huje	13.943	13.484	13.484	13.218	94,8	98,0	98,0
KS Jošt	8.809	8.786	8.786	8.608	97,7	98,0	98,0
KS Kokrica	58.995	58.023	58.023	54.446	92,3	93,8	93,8
KS Center	12.724	12.747	12.747	11.875	93,3	93,2	93,2
KS Mavčiče	71.359	24.008	24.008	23.245	32,6	96,8	96,8
KS Orehek Drulovka	18.841	18.968	18.968	18.052	95,8	95,2	95,2
KS Podblica	11.289	11.310	11.310	11.185	99,1	98,9	98,9
KS Predoslje	44.667	45.143	57.608	49.379	110,6	109,4	85,7
KS Primskovo	39.632	36.082	36.082	37.831	95,5	104,8	104,8
KS Planina	15.361	15.492	15.492	15.286	99,5	98,7	98,7
KS Stražišče	52.789	54.308	54.308	47.616	90,2	87,7	87,7
KS Struževno	9.964	9.786	9.786	9.436	94,7	96,4	96,4
KS Tenetiše	23.763	22.416	22.416	21.755	91,6	97,1	97,1
KS Trstenik	13.286	14.940	14.940	13.526	101,8	90,5	90,5
KS Vodovodni stolp	22.022	22.330	22.330	20.955	95,2	93,8	93,8
KS Zlato polje	16.115	16.213	16.213	14.219	88,2	87,7	87,7
KS Žabnica	19.238	19.016	19.016	17.820	92,6	93,7	93,7
KS Hrastje	10.098	11.785	11.785	10.389	102,9	88,2	88,2
SKUPAJ	588.360	545.434	559.315	525.972	89,4	96,4	94,0

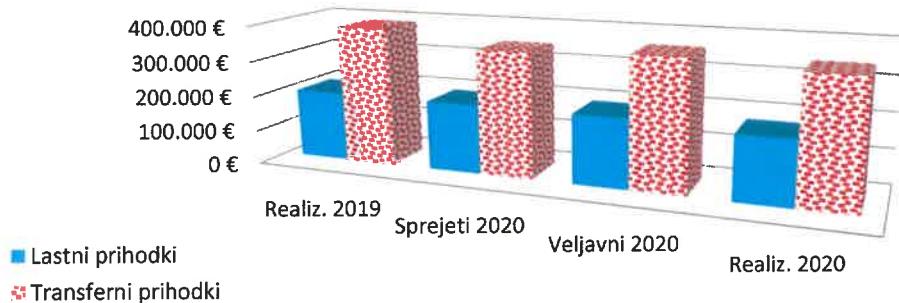
Realizirane prihodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2020 beležijo KS: Kokrica (dobrih 54 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 49 tisoč EUR), Stražišče (slabih 48 tisoč EUR), Primskovo (slabih 38 tisoč EUR).



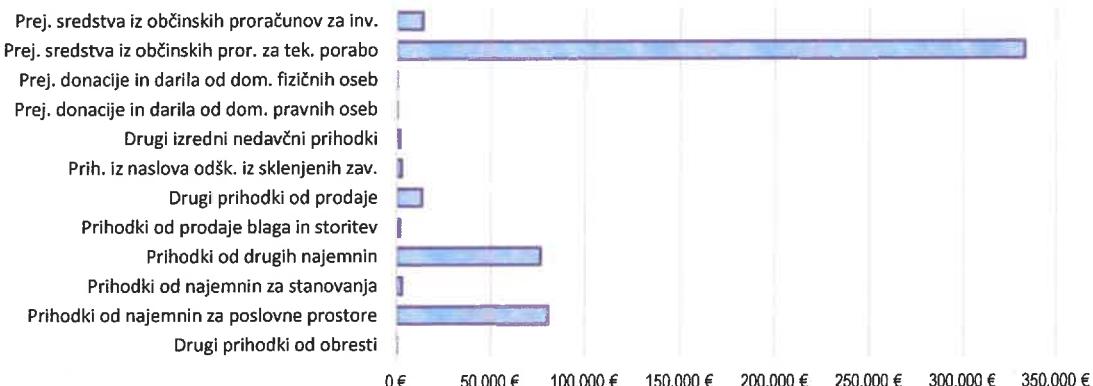
Realizirani prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2020 malenkostno nižji (Indeks 96,4) glede na sprejeti plan leta 2020, kar med drugim pomeni, da so KS v globalu uresničile svoje načrtovane cilje, zadane v svojih finančnih načrtih za leto 2020. Veljavni plan leta 2020 se je glede na sprejeti plan leta 2020 skupno zvišal za skoraj 14 tisoč EUR (Indeks 102,5) in sicer v okviru transfervnih prihodkov iz proračuna MOK (od tega v finančnem načrtu KS Bitnje za dobrih tisoč EUR in v finančnem načrtu KS Predoslje za skoraj 13 tisoč EUR). Realizacija leta 2020 je v primerjavi s preteklim letom nominalno nižja za dobrih 62 tisoč EUR (Indeks 89,4).

v

PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI	Realiz. 2019 1	Sprejeti 2020 2	Veljavni 2020 3	Realiz. 2020 4	Indeks		
					4/1	4/2	4/3
71 NEDAVČNI PRIHODKI							
7102 Prihodki od obresti	18	0	0	20	111,4	-	-
7103 Prihodki od premoženja	178.122	177.974	177.974	159.399	89,5	89,6	89,6
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	13.911	14.760	14.760	14.924	107,3	101,1	101,1
7141 Drugi nedavčni prihodki	2.671	650	650	4.365	163,4	671,6	671,6
73 PREJETE DONACIJE							
7300 Prej. donacije in darila od domačih prav. oseb	2.010	1.600	1.600	200	10,0	12,5	12,5
7301 Prej. donacije in darila od domačih fiz. oseb	40	0	0	100	250,0	-	-
74 TRANSFERNI PRIHODKI							
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	391.587	350.450	364.331	346.964	88,6	99,0	95,2
SKUPAJ	588.360	545.434	559.315	525.972	89,4	96,4	94,0

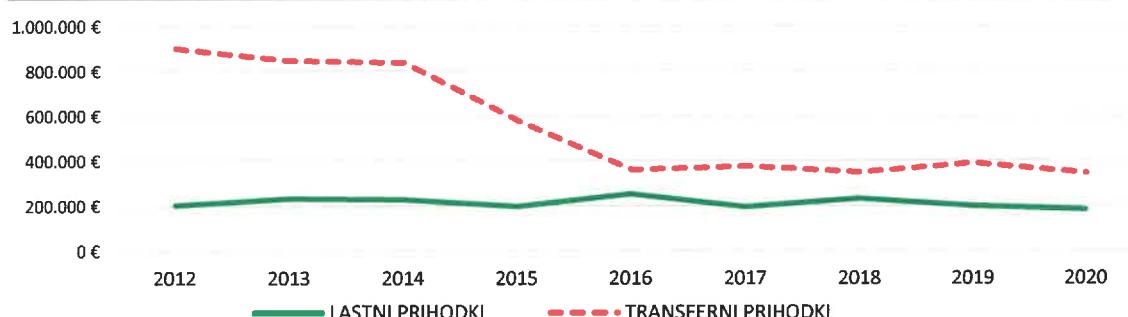


Struktura realiziranih prihodkov KS leta 2020 po podkontih



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

Konto	Opis	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
71	NEDAVČNI PRIHODKI	206.738	242.764	195.628	227.382	218.115	190.507	198.843	190.268	226.889	194.723	178.708
72	KAPITALSKI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	46.418	0	500	0	0
73	PREJETE DONACIJE	12.883	6.850	4.754	2.820	8.300	3.920	5.133	1.660	2.350	2.050	300
74	TRANSF. PRIHODKI	813.702	720.087	898.283	843.943	837.385	580.303	363.358	377.689	351.137	391.587	346.964
75	PREJ. VRAČ. DANIH POS. IN PROD. KAPIT. DELEŽEV	662	662	110	0	0	0	0	0	0	0	0
	SKUPAJ	1.033.985	970.362	1.098.776	1.074.145	1.063.800	774.731	613.752	569.617	580.875	588.360	525.972



KS v obdobju devetih 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 in komunalne infrastrukture v celoti prevzela MOK. KS se odobrijo sredstva iz proračuna MOK le še za tiste investicije (investicijsko vzdrževanje, rekonstrukcije, obnove, opremo, itd.) katerih objekti so v njihovi lasti. Lastni prihodki, zajeti v devetletnem časovnem obdobju, pa se kljub padajočemu trendu še gibljejo v dokaj enakih okvirih, izrazitejše odstopanje je le pri donacijah, ki se po letu 2017 znižujejo.

Realizirani lastni prihodki KS predstavljajo 34 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2020 in znašajo dobrih 179 tisoč EUR. Največ lastnih prihodkov v letu 2020 so realizirale KS: Kokrica (slabih 34 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 27 tisoč EUR), Predoslje (slabih 23 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 20 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih KS je pod 20 tisoč EUR. Glavnino lastnih prihodkov sestavljajo nedavčni prihodki in sicer slabih 179 tisoč EUR (99,8 % delež lastnih prihodkov), od tega največji del predstavljajo prihodki od premoženja in sicer v višini dobrih 159 tisoč EUR (najvišji so prihodki od najemnin za poslovne prostore (dobrih 80 tisoč EUR) in prihodki od najemnin za grobove (slabih 72 tisoč EUR)). Realizacija lastnih prihodkov leta 2020 je za 8,2 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2020, v primerjavi z realizacijo

leta 2019 pa nižja za 9,0 %. Najvišji izpad lastnih prihodkov tako glede na sprejeti plan leta 2020 (nižji za slabih 22 tisoč EUR), kot glede na preteklo leto (nižji za dobrih 20 tisoč EUR) je iz naslova prihodkov od najemnin poslovnih prostorov, kar je predvsem posledica epidemije COVID-19 in njenih izrednih razmer. V skladu z določilom prvega odstavka 34. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 61/2020) so KS v obdobju trajanja razglašene epidemije na podlagi prošenj oz. vlog svoje najemnike oprostile plačila najemnine ali dela najemnine za oddane poslovne prostore.

Analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih KS v EUR

PU	Konto	Opis	Reliz.	Sprejeti	Realiz.	<i>Indeks</i>	
			2019	2020	2020		
			1	2	3	3/1	3/2
05	KRAJEVNE SKUPNOSTI		196.773	194.984	179.008	91,0	91,8
0535	KS Besnica		9.934	10.000	8.030	80,8	80,3
71	NEDAVČNI PRIHODKI		9.934	10.000	8.030	80,8	80,3
710301001	Najemnina dvoran		1.554	1.500	330	21,2	22,0
710304000	Prihodki od najemn.za grobove		7.580	7.500	7.300	96,3	97,3
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrljških vežic		800	1.000	400	50,0	40,0
0511	KS Bitnje		739	1.150	30	4,0	2,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI		739	1.150	30	4,0	2,6
713000001	Prih.od reklamnih oglasov		89	500	30	33,3	6,0
714199070	Prihodki od sponzorstev		650	650	0	0,0	0,0
0512	KS Bratov Smuk		3.730	3.010	2.106	56,4	70,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI		3.730	3.010	2.106	56,4	70,0
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		2.863	2.290	1.416	49,5	61,8
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov		0	0	150	-	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov		726	720	539	74,3	74,9
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk		0	0	0	0,0	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let		141	0	0	0,0	-
0514	KS Čirče		5.431	8.300	8.232	151,6	99,2
71	NEDAVČNI PRIHODKI		5.431	8.300	8.232	151,6	99,2
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		5.215	8.300	8.232	157,9	99,2
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk		216	0	0	0,0	-
0515	KS Gorenja Sava		204	0	0	0,0	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI		204	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		204	0	0	0,0	-
0516	KS Golnik		355	1.000	740	208,5	74,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI		355	1.000	740	208,5	74,0
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		355	1.000	740	208,5	74,0
0517	KS Goriče		9.009	8.772	15.733	174,6	179,4
71	NEDAVČNI PRIHODKI		9.009	8.772	15.733	174,6	179,4
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		673	672	505	75,0	75,1
710304000	Prihodki od najemn.za grobove		8.036	7.800	14.928	185,8	191,4
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrljških vežic		300	300	300	100,0	100,0
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk		0	0	0	0,0	-
0518	KS Huje		898	500	380	42,3	76,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI		898	500	380	42,3	76,0
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov		750	500	380	50,7	76,0
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk		148	0	0	0,0	-
0519	KS Jošt		244	0	0	0,0	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI		204	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		204	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE		40	0	0	0,0	-
730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb		40	0	0	0,0	-
0520	KS Kokrica		38.396	37.050	33.656	87,7	90,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI		38.396	37.050	33.556	87,4	90,6
710215100	Zamudne obresti		0	0	20	-	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		6.491	7.100	6.786	104,5	95,6
710301001	Najemnina dvoran		9.821	8.000	5.898	60,1	73,7
710304000	Prihodki od najemn.za grobove		16.695	17.500	15.370	92,1	87,8
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrljških vežic		3.050	2.000	2.610	85,6	130,5
710304101	Prihodki od najema zemljишč		30	0	30	100,0	-
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov		30	20	20	66,7	100,0
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)		2.090	2.280	2.470	118,2	108,3
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov		190	150	120	63,2	80,0

714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	190	-	-
714199405	Dri.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	43	-	-
73	PREJETE DONACIJE	0	0	100	-	-
730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	100	-	-
0522	KS Mavčiče	9.907	10.500	9.829	99,2	93,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.907	10.500	9.829	99,2	93,6
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	204	0	360	176,5	-
710301001	Najemnina dvoran	0	0	90	-	-
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.960	6.600	8.688	124,8	131,6
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrlških vežic	551	400	251	45,6	62,7
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.458	3.500	0	0,0	0,0
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	734	0	441	60,0	-
0523	KS Orehek Družovka	171	342	598	350,2	174,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI	171	342	598	350,2	174,8
710304600	Najemnina SP Zarica	171	342	341	200,0	99,8
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	256	-	-
0525	KS Predoslie	30.560	31.050	22.825	74,7	73,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	30.350	31.050	22.825	75,2	73,5
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	11.941	13.100	3.913	32,8	29,9
710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	2.845	2.800	2.816	99,0	100,6
710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	13.885	13.500	14.025	101,0	103,9
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	153	0	0	0,0	-
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.462	1.600	343	23,5	21,4
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	50	0	-	0,0
714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	1.682	-	-
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	30	-	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	17	-	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	64	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	210	0	0	0,0	-
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	210	0	0	0,0	-
0526	KS Primskovo	21.752	18.000	20.252	93,1	112,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	21.752	18.000	20.252	93,1	112,5
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	20.994	18.000	14.981	71,4	83,2
710303000	Prih.od najemnin za opremo	90	0	0	0,0	-
710304600	Najemnina SP Zarica	415	0	0	0,0	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	0	3.669	-	-
714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	930	-	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	114	0	32	28,1	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	139	0	641	461,5	-
0527	KS Planina	223	0	0	0,0	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	223	0	0	0,0	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	223	0	0	0,0	-
0528	KS Stražišče	32.751	34.100	27.478	83,9	80,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI	31.801	33.100	27.478	86,4	83,0
710215100	Zamudne obresti	18	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	25.587	28.500	21.359	83,5	74,9
710304101	Prihodki od najema zemljišč	760	600	300	39,5	50,0
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	125	-	-
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	5.376	4.000	5.694	105,9	142,4
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	60	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	950	1.000	0	0,0	0,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	950	0	0	0,0	-
730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	1.000	0	-	0,0
0529	KS Stružev	604	400	50	8,3	12,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	204	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	204	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	400	400	50	12,5	12,5
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	400	0	0	0,0	-
730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	400	50	-	12,5
0530	KS Tenetiše	13.612	12.200	11.954	87,8	98,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	13.612	12.200	11.954	87,8	98,0
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	12.404	11.000	10.820	87,2	98,4
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	918	1.100	983	107,1	89,4
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrlških vežic	60	100	150	250,0	150,0
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	50	0	0	0,0	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	180	0	0	0,0	-
0531	KS Trstenik	2.277	3.200	2.421	106,3	75,7
71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.277	3.200	2.421	106,3	75,7

710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	308	600	100	32,5	16,7
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	1.819	2.300	2.086	114,7	90,7
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrljških vežic	150	300	235	156,4	78,2
0532	KS Vodovodni stolp	3.981	3.860	3.704	93,0	96,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.981	3.860	3.704	93,0	96,0
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	3.618	3.620	3.166	87,5	87,4
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	363	240	435	119,7	181,2
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	103	-	-
0533	KS Zlato polje	2.625	2.700	1.978	75,4	73,3
71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.625	2.700	1.978	75,4	73,3
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.475	1.500	1.028	69,7	68,5
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.150	1.200	950	82,6	79,2
0534	KS Žabnica	8.835	8.650	9.014	100,3	102,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.835	8.650	8.864	100,3	102,5
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	900	0	300	33,3	-
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.910	7.650	8.564	108,3	111,9
710304004	Prihodki od storitev izposoje mrljških vežic	0	1.000	0	-	0,0
713099001	Prih.od prodaje knjig	25	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	0	0	150	-	-
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	150	-	-
0536	KS Hrastje	534	200	0	0,0	0,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	84	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	84	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	450	200	0	0,0	0,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	450	200	0	0,0	0,0

Odstotkovno (65,97 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2020 predstavljajo transfervni prihodki (tekoči in investicijski) iz proračuna MOK. Indeks realizacije transfervnih prihodkov leta 2020, glede na sprejeti plan, znaša 99. V primerjavi s preteklim letom je realizacija leta 2020 nižja za 11,4 % (nominalno za skoraj 45 tisoč EUR), od tega iz naslova tekočih transfervnih prihodkov za 3,1 % (nominalno nižja za skoraj 11 tisoč EUR) in iz naslova investicijskih transfervnih prihodkov za 71,1 % (nominalno nižja za dobrih 34 tisoč EUR). Največ tekočih transfervnih prihodkov iz proračuna MOK so realizirale KS: Kokrica (slabih 21 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 20 tisoč EUR), Primskovo (slabih 18 tisoč EUR), Orehek Drulovka (dobrih 17 tisoč EUR) in Vodovodni stolp (dobrih 17 tisoč EUR).

Realizacija tekočih transfervnih prihodkov znaša skupaj dobrih 333 tisoč EUR (95 % glede na sprejeti plan leta 2020), od tega: osnovna dejavnost dobrih 275 tisoč EUR, organizacija prireditev dobrih 19 tisoč EUR, vzdrževanje zelenih površin in otroških igrišč dobrih 15 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 sejnin slabih 8 tisoč EUR. KS so se s sklepom sveta KS opredelile ali si sejnine izplačujejo ali pa ta sredstva porabijo v korist drugih odhodkov. S sklepom sveta KS se je za izplačilo sejnin odločilo 16 KS, medtem, ko se je 10 KS (KS: Besnica, Britof, Gorenja Sava, Golnik, Jošt, Center, Orehek-Drulovka, Podblica, Predoslje, Struževje) izplačilu sejnin odpovedalo v korist drugih odhodkov. Odobrena sredstva v proračunu MOK pa v celoti niso bila realizirana iz naslova organizacije prireditev (skupaj v višini dobrih 8 tisoč EUR) in sicer v finančnih načrtih KS: Bitnje, Bratov Smuk, Gorenja Sava, Goriče, Orehek Drulovka, Žabnica, Hrastje, in iz naslova sejnin v finančnem načrtu KS Čirče (slabih tisoč EUR). Glavni razlog je bil razglasitev epidemije zaradi COVID-19 in posledično njenih ukrepov.

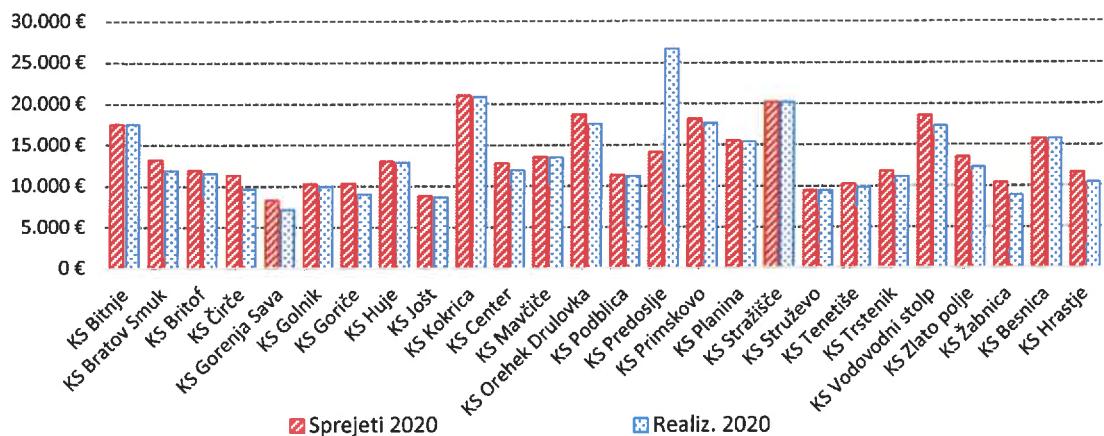
Realizacija investicijskih transfervnih prihodkov znaša slabih 14 tisoč EUR in sicer gre za investicijski transfer v finančni načrt KS Bitnje, v višini dobrih tisoč EUR (silhueta – lonec v krožišču KS Bitnje) in investicijski transfer v finančni načrt KS Predoslje, v višini dobrih 12 tisoč EUR (komunalni priključek za žalne vežice v KS Predoslje). Realizirana sredstva ob sprejetju proračuna leta 2020 niso bila planirana in so se zaradi nujnih potreb zagotovila tekom izvrševanja finančnih načrtov iz proračuna MOK, s prerazporeditvijo sredstev.

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

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
			2019	2020	2020	2020	4/1	4/2	4/3
	SKUPAJ		391.587	350.450	364.331	346.964	88,6	99,0	95,2
101101	TEK. TRANSF. V KS - OSN. DEJAVNOST	274.871	269.996	275.092	275.092	100,1	101,9	100,0	
141011	Transferi - KS Bitnje	11.872	11.940	11.940	11.940	100,6	100,0	100,0	
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.383	11.282	11.282	11.282	99,1	100,0	100,0	
141013	Transferi - KS Britof	10.477	9.880	10.608	10.608	101,3	107,4	100,0	
141014	Transferi - KS Čirče	8.584	8.574	8.574	8.574	99,9	100,0	100,0	
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	7.100	6.386	7.114	7.114	100,2	111,4	100,0	
141016	Transferi - KS Golnik	8.566	7.827	8.555	8.555	99,9	109,3	100,0	
141017	Transferi - KS Goriče	8.335	8.353	8.353	8.353	100,2	100,0	100,0	
141018	Transferi - KS Huje	11.305	11.084	11.084	11.084	98,0	100,0	100,0	
141019	Transferi - KS Jošt	6.777	6.776	6.776	6.776	100,0	100,0	100,0	
141020	Transferi - KS Kokrica	13.596	13.719	13.719	13.719	100,9	100,0	100,0	
141021	Transferi - KS Center	11.552	10.847	11.575	11.575	100,2	106,7	100,0	
141022	Transferi - KS Mavčiče	11.554	11.608	11.608	11.608	100,5	100,0	100,0	
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	12.066	11.294	12.022	12.022	99,6	106,4	100,0	
141024	Transferi - KS Podblica	8.546	7.839	8.567	8.567	100,2	109,3	100,0	
141025	Transferi - KS Predoselje	9.649	8.907	9.635	9.635	99,9	108,2	100,0	
141026	Transferi - KS Primskovo	16.033	15.962	15.962	15.962	99,6	100,0	100,0	
141027	Transferi - KS Planina	13.580	13.592	13.592	13.592	100,1	100,0	100,0	
141028	Transferi - KS Stražišče	14.762	14.840	14.840	14.840	100,5	100,0	100,0	
141029	Transferi - KS Struževč	6.798	6.824	6.824	6.824	100,4	100,0	100,0	
141030	Transferi - KS Tenetiše	7.302	7.366	7.366	7.366	100,9	100,0	100,0	
141031	Transferi - KS Trstenik	8.661	8.664	8.664	8.664	100,0	100,0	100,0	
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	16.392	16.570	16.570	16.570	101,1	100,0	100,0	
141033	Transferi - KS Zlato polje	11.682	11.613	11.613	11.613	99,4	100,0	100,0	
141034	Transferi - KS Žabnica	8.108	8.068	8.068	8.068	99,5	100,0	100,0	
141035	Transferi - KS Besnica	12.526	12.486	12.486	12.486	99,7	100,0	100,0	
141036	Transferi - KS Hrastje	7.665	7.695	7.695	7.695	100,4	100,0	100,0	
101103	INV. TRANSFERI V KS - DOMOVI KS	48.000	0	0	0	0,0	-	-	
141022	Transferi - KS Mavčiče	48.000	0	0	0	0,0	-	-	
101104	TEK. TRANSF. V KS - ORG. PRIREDITEV	30.951	30.472	32.656	19.311	62,4	63,4	59,1	
141011	Transferi - KS Bitnje	1.172	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0	
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.172	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0	
141013	Transferi - KS Britof	1.120	1.172	1.172	790	70,6	67,4	67,4	
141014	Transferi - KS Čirče	0	1.172	1.172	213	-	18,1	18,1	
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	1.172	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0	
141016	Transferi - KS Golnik	1.172	1.172	1.172	869	74,1	74,1	74,1	
141017	Transferi - KS Goriče	916	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0	
141018	Transferi - KS Huje	1.172	1.172	1.172	1.095	93,4	93,4	93,4	
141019	Transferi - KS Jošt	1.678	1.172	1.900	1.722	102,6	146,9	90,6	
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	300	25,6	25,6	25,6	
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	0	0,0	0,0	0,0	
141024	Transferi - KS Podblica	1.172	1.172	1.172	1.047	89,3	89,3	89,3	
141025	Transferi - KS Predoselje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0	
141026	Transferi - KS Primskovo	1.172	1.172	1.172	920	78,5	78,5	78,5	
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 Struževč	1.900	1.172	1.900	1.900	100,0	162,1	100,0	
141030	Transferi - KS Tenetiše	1.172	1.172	1.172	1.122	95,7	95,7	95,7	
141031	Transferi - KS Trstenik	1.172	1.172	1.172	1.083	92,4	92,4	92,4	
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.172	1.172	1.172	181	15,5	15,5	15,5	
141033	Transferi - KS Zlato polje	1.172	1.172	1.172	310	26,4	26,4	26,4	
141034	Transferi - KS Žabnica	1.170	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0	
141035	Transferi - KS Besnica	1.899	1.172	1.900	1.900	100,0	162,1	100,0	
141036	Transferi - KS Hrastje	1.172	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0	
101105	TEK. TRANSF. V KS - NAJEMN. PROSTOROV	8.188	8.188	8.188	8.188	100,0	100,0	100,0	
141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0	
141024	Transferi - KS Podblica	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	
101106	TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	8.702	18.928	11.648	7.630	87,7	40,3	65,5	
141011	Transferi - KS Bitnje	704	728	728	522	74,2	71,7	71,7	

141012	Transferi - KS Bratov Smuk	636	728	728	613	96,4	84,2	84,2
141013	Transferi - KS Britof	0	728	0	0	-	0,0	-
141014	Transferi - KS Čirče	363	728	728	0	0,0	0,0	0,0
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	458	728	728	590	128,8	81,1	81,1
141018	Transferi - KS Huje	568	728	728	659	116,0	90,5	90,5
141019	Transferi - KS Jošt	0	728	0	0	-	0,0	-
141020	Transferi - KS Kokrica	477	728	728	545	114,3	74,9	74,9
141021	Transferi - KS Center	0	728	0	0	-	0,0	-
141022	Transferi - KS Mavčiče	727	728	728	636	87,5	87,3	87,3
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	728	0	0	-	0,0	-
141024	Transferi - KS Podbllica	0	728	0	0	-	0,0	-
141025	Transferi - KS Predoslje	0	728	0	0	-	0,0	-
141026	Transferi - KS Primskovo	454	728	728	477	105,0	65,5	65,5
141027	Transferi - KS Planina	386	728	728	522	135,3	71,7	71,7
141028	Transferi - KS Stražiče	636	728	728	659	103,6	90,5	90,5
141029	Transferi - KS Struževno	0	728	0	0	-	0,0	-
141030	Transferi - KS Tenetišče	727	728	728	363	50,0	49,9	49,9
141031	Transferi - KS Trstenik	0	728	728	182	-	25,0	25,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	477	728	728	500	104,8	68,6	68,6
141033	Transferi - KS Zlato polje	636	728	728	318	50,0	43,7	43,7
141034	Transferi - KS Žabnica	727	728	728	341	46,9	46,8	46,8
141035	Transferi - KS Besnica	0	728	0	0	-	0,0	-
141036	Transferi - KS Hrastje	727	728	728	704	96,9	96,7	96,7
220302	INV. TRANSF. V KS - CESTE	0	0	1.416	1.415	-	-	99,9
141011	Transferi - KS Bitnje	0	0	1.416	1.415	-	-	99,9
230304	TEK. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	1.800	1.800	1.800	1.800	100,0	100,0	100,0
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 Struževno	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetišče	300	300	300	300	100,0	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
230305	INV. TRANSF. V KS - POKOPALIŠČA	0	0	12.465	12.461	-	-	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	0	0	12.465	12.461	-	-	100,0
230308	TEK. TRANSF. V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	13.180	15.170	15.170	15.170	115,1	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	386	386	386	386	100,0	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče	652	652	652	652	100,0	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik	518	518	518	518	100,0	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče	55	55	55	55	100,0	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	110	110	110	110	100,0	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	5.354	5.354	5.354	5.354	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	3.657	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 Struževno	462	462	462	462	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetišče	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	0	1.990	1.990	1.990	-	100,0	100,0
230309	TEK. TRANSF. V KS - LAS Gorenjska košarica	5.896	5.896	5.896	5.896	100,0	100,0	100,0
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

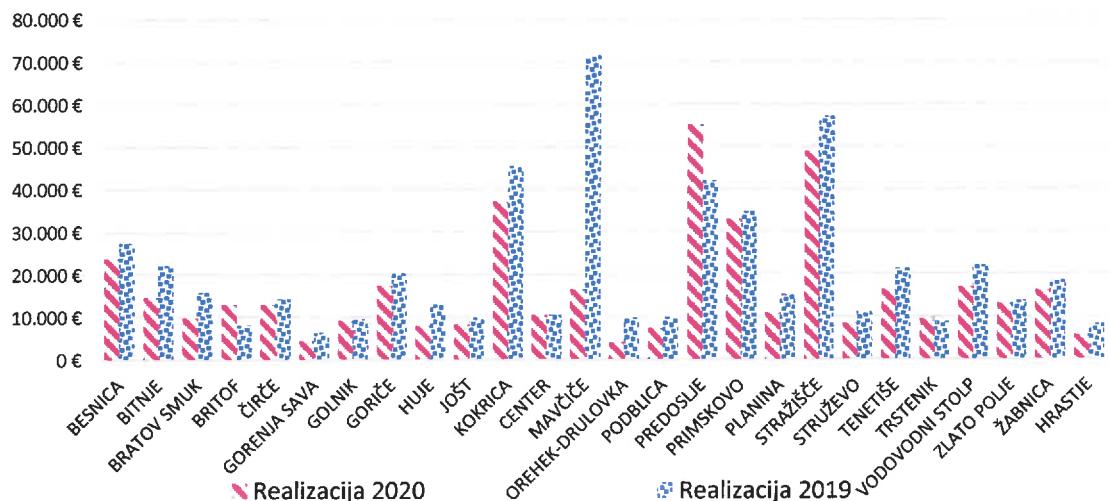
Realizirani transferni prihodki KS v letu 2020 v primerjavi s sprejetim planom leta 2020



Razlika med veljavnim in sprejetim planom leta 2020 za vse KS znaša skupaj skoraj 14 tisoč EUR, od tega se je finančni načrt zvišal v KS Bitnje (višji za dobrih tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za postavitev silhuete – lonca v krožišču Bitnje) in v KS Predoslje (višji za dobrih 12 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za izvedbo komunalnega priključka za žalne vežice v KS Predoslje).

2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

Realizirane odhodke v višini nad 20 tisoč EUR v letu 2020 beležijo KS: Predoslje (dobrih 55 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 49 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 37 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 33 tisoč EUR) in Besnica (slabih 24 tisoč EUR).



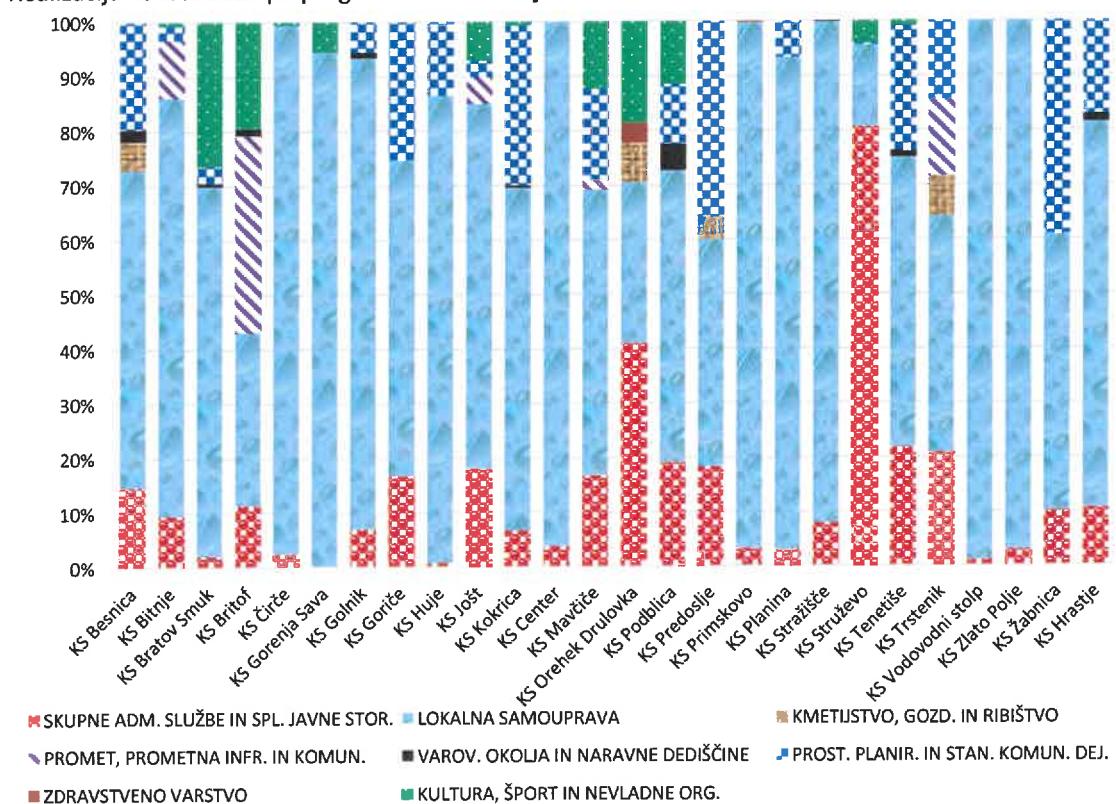
V letu 2020 so KS realizirale skupaj dobrih 434 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 55% realizacijo sprejetega plana leta 2020. Od načrtovanih ciljev, ki so si jih KS zadale s planom leta 2020, realizacija leta 2020 nominalno najbolj odstopa v finančnih načrtih KS: Trstenik (nižja za dobrih 86 tisoč EUR; Indeks 10,1), Stražišče (nižja za skoraj 49 tisoč EUR; Indeks 50,2), Orehek Drulovka (nižja za skoraj 36 tisoč EUR; Indeks 10,2) in Predoslje (višja za dobrih 2 tisoč EUR; Indeks 104,5). V najvišji meri je svoje zadane cilje realizirala KS Britof (Indeks 97,7). Vse ostale KS so odhodke leta 2020 realizirale nižje, kot so jih načrtovale. Eden od glavnih razlogov za nižjo realizacijo od planirane je zagotovo razglašena epidemija zaradi COVID-19 in njeni ukrepi, podrobnejše pa so odstopanja obrazložena v poslovnih poročilih posameznih KS v nadaljevanju. Realizacija leta 2020 glede na preteklo leto pa je nižja za 21 %.

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni 2020	Realiz.	Indeks		
	2019	2020		2020	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
0535 KS Besnica	27.422	26.750	26.750	23.846	87,0	89,1	89,1
0511 KS Bitnje	22.270	20.469	21.885	14.783	66,4	72,2	67,5
0512 KS Bratov Smuk	15.931	17.745	17.745	9.938	62,4	56,0	56,0
0513 KS Britof	8.271	13.403	13.403	13.096	158,3	97,7	97,7
0514 KS Čirče	14.484	22.430	22.430	13.087	90,4	58,3	58,3
0515 KS Gorenja Sava	6.424	12.253	12.253	4.555	70,9	37,2	37,2
0516 KS Golnik	9.559	14.722	14.722	9.276	97,0	63,0	63,0
0517 KS Goriče	20.363	29.443	29.443	17.519	86,0	59,5	59,5
0518 KS Huje	13.108	15.509	15.509	8.091	61,7	52,2	52,2
0519 KS Jošt	10.056	10.250	10.250	8.398	83,5	81,9	81,9
0520 KS Kokrica	45.624	58.518	58.518	37.234	81,6	63,6	63,6
0521 KS Center	10.652	15.291	15.291	10.571	99,2	69,1	69,1
0522 KS Mavčice	71.453	24.008	24.008	16.652	23,3	69,4	69,4
0523 KS Orehek Drulovka	9.868	39.965	39.965	4.071	41,3	10,2	10,2
0524 KS Podblica	10.138	13.172	13.172	7.462	73,6	56,7	56,7
0525 KS Predoslje	42.150	52.905	65.370	55.260	131,1	104,5	84,5
0526 KS Primskovo	34.853	39.717	39.717	33.058	94,8	83,2	83,2
0527 KS Planina	15.260	18.372	18.372	11.066	72,5	60,2	60,2
0528 KS Stražišče	57.176	97.676	97.676	49.028	85,8	50,2	50,2
0529 KS Struževvo	11.146	10.595	10.595	8.680	77,9	81,9	81,9
0530 KS Tenetiše	21.441	30.346	30.346	16.502	77,0	54,4	54,4
0531 KS Trstenik	9.051	95.984	95.984	9.677	106,9	10,1	10,1
0532 KS Vodovodni stolp	22.231	46.409	46.409	17.077	76,8	36,8	36,8
0533 KS Zlato polje	13.850	22.748	22.748	13.269	95,8	58,3	58,3
0534 KS Žabnica	18.622	25.371	25.371	16.380	88,0	64,6	64,6
0536 KS Hrastje	8.403	15.140	15.140	5.838	69,5	38,6	38,6
SKUPAJ	549.805	789.191	803.072	434.414	79,0	55,0	54,1

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

Realizacija KS leta 2020 po programski klasifikaciji



Realizacija KS leta 2020 po programski klasifikaciji v EUR in v deležu

PK	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks	delež v real. 2020		
		2019	2020	2020	2020		4/1	4/2	4/3
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	5
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	88.963	113.444	104.993	51.611	58,0	45,5	49,2	11,9
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	398.458	558.720	555.406	297.945	74,8	53,3	53,6	68,6
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	1.900	1.900	1.900	0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	2.903	6.096	5.981	4.610	158,8	75,6	77,1	1,1
13	PROMET, PROMETNA INFRAST. IN KOMUN.	3.023	6.680	10.389	8.383	277,3	125,5	80,7	1,9
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.338	4.380	4.342	1.710	127,8	39,1	39,4	0,4
16	PROSTORSKO PLANIR. IN STAN. KOMUNALNA DEJ.	46.732	80.141	98.882	59.257	126,8	73,9	59,9	13,6
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.126	1.930	1.625	245	21,8	12,7	15,1	0,1
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	5.362	15.900	19.554	10.652	198,7	67,0	54,5	2,5
	SKUPAJ	549.805	789.191	803.072	434.414	79,0	55,0	54,1	100,0

KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2020 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava, v višini slabih 298 tisoč EUR (68,6 % delež vseh odhodkov vseh KS), ki zajema sredstva za delovanje KS, od tega iz naslova podprograma Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave v višini slabih 177 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in iz naslova podprograma Administracija občinske uprave v višini dobrih 121 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 69 tisoč EUR) in Tajniška opravila (slabih 52 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Stražišče (dobrih 45 tisoč EUR), Primskovo (slabih 32 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 23 tisoč EUR) in Predoslje (dobrih 23 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2020 glede na sprejeti plan leta 2020 nižja za 46,7 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 74,8.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini, dobrih 59 tisoč EUR (13,6 % delež vseh odhodkov vseh KS), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (77,9 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (dobrih 46 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Predoslje (slabih 20 tisoč EUR), Kokrica (slabih 11 tisoč EUR), Žabnica (dobrih 6 tisoč EUR), Besnica (slabih 5 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2020 glede na sprejeti plan leta 2020 nižja za 26,1 %, glede na realizacijo leta 2019 pa indeks znaša 126,8.
- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, v višini slabih 52 tisoč EUR (11,9 % delež vseh odhodkov vseh KS), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno opravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (98,8 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov in sicer v višini slabih 51 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe sta realizirali KS Predoslje (dobrih 10 tisoč EUR) in KS Stružev (slabih 7 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2020 glede na sprejeti plan leta 2020 nižja za 54,5 %, glede na realizacijo leta 2019 pa indeks znaša 58,0.

Iz naslova podprogramov programske klasifikacije se realizacija leta 2020 v primerjavi s sprejetim planom leta 2020 nominalno najbolj znižuje v okviru podprogramov: Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nižja za skoraj 194 tisoč EUR), Administracija občinske uprave (nižja za dobrih 67 tisoč EUR), Izvedba protokolarnih dogodkov (nižji za dobrih 57 tisoč EUR), medtem, ko večjega zvišanja ni zaznati. Najvišje nominalno odstopanje med realizacijama v letih 2020 in 2019 pa je zaznati v okviru podprogramov: Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

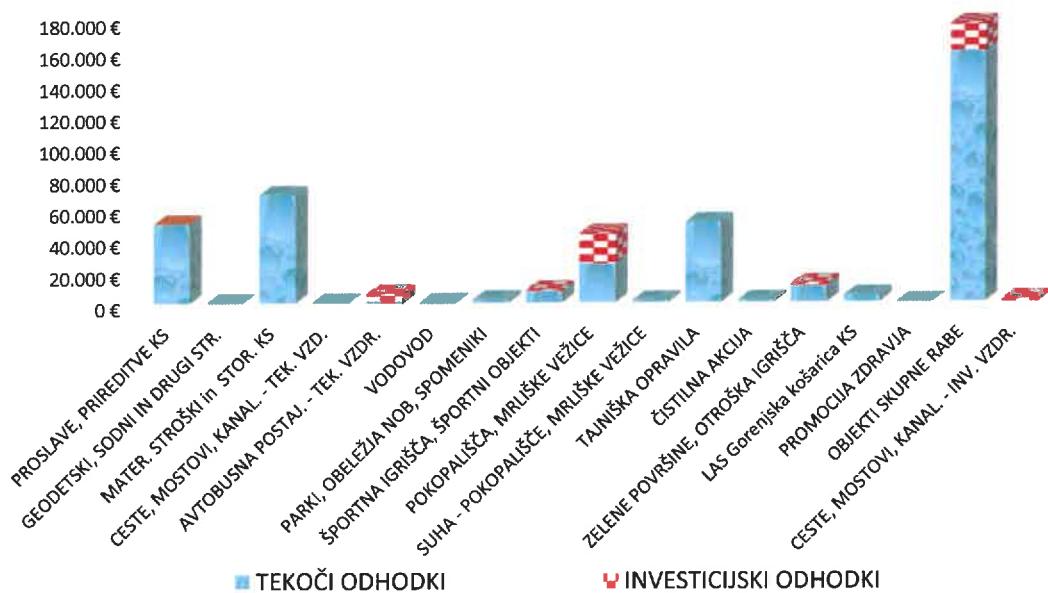
občinske uprave (v letu 2020 realizacija nižja za dobrih 76 tisoč EUR) in Izvedba protokolarnih dogodkov (v letu 2020 realizacija nižja za dobrih 36 tisoč EUR).

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 2020 so KS največ sredstev realizirale na proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe, v višini slabih 177 tisoč EUR, kar predstavlja 40,7 % celotne realizacije (največ sredstev so porabile za: energijo, vodo in komunalne storitve (skupaj slabih 63 tisoč EUR), tekoče vzdrževanje (dobrih 33 tisoč EUR) in druge operativne odhodke (skupaj v višini dobrih 31 tisoč EUR; glavnino predstavljajo hišniška dela).
- Materialni stroški in storitve KS, v višini dobrih 69 tisoč EUR, kar predstavlja 16,0 % celotne realizacije (največ sredstev so porabile za : založniške, tiskarske storitve in stroške fotokopiranja (slabih 29 tisoč EUR), pogostitve (slabih 10 tisoč EUR), telefonske stroške (skupaj slabih 8 tisoč EUR), drugi splošni material in storitve (slabih 8 tisoč EUR) in izplačilo sejnin (slabih 8 tisoč EUR)).
- Tajniška opravila, v višini slabih 52 tisoč EUR, kar predstavlja 11,9 % celotne realizacije.
- Proslave, prireditve KS, v višini slabih 51 tisoč EUR, kar predstavlja 11,7 % celotne realizacije (največ sredstev so porabili za hrano in pijačo ter splošni material).
- Pokopališča, mrliske vežice, v višini slabih 45 tisoč EUR, kar predstavlja 10,2 % celotne realizacije (največ sredstev so porabile na kontih: Investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 19 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 13 tisoč EUR), Tekoče vzdrževanje (dobrih 7 tisoč EUR).

Realizacija KS leta 2020 po proračunskih postavkah



Realizacija leta 2020 iz naslova proračunskih postavk v EUR in v deležu

PP	Opis	Realiz.	Sprejeti	Veljavni 2020	Realiz.	Indeks	Delež v realiz. l. 2020
		2019	2020		2020		
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	1	2	3	4	4/1	5
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI	87.403	108.220	101.069	50.993	58,3	47,1
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	1.560	5.224	3.924	618	39,6	11,8
500209	CESTE, MOSTOVI, KANAL – TEK.VZDR.	95.455	130.931	125.625	69.393	72,7	53,0
500210	AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEK. VZDR.	1.647	1.410	715	715	43,4	55,2
500211	JAVNA RAZSVETLJAVA	1.647	4.870	8.107	6.102	443,3	100,0
500212	VODOVOD	1.647	960	1.550	816	85,0	1,4
				0	0	-	0,0
						0,0	0,0

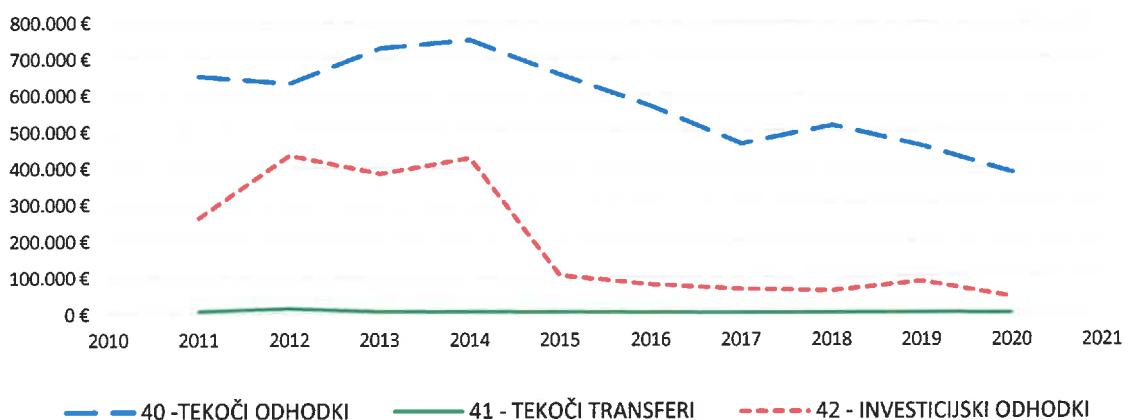
500214	KRVODAJALSKA AKCIJA	976	1.630	1.230	0	0,0	0,0	0,0	0,0
500215	PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI	1.134	3.550	5.173	2.253	198,6	63,5	43,5	0,5
500218	ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI	4.140	12.350	14.381	8.399	202,9	68,0	58,4	1,9
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE	37.423	51.380	66.569	44.517	119,0	86,6	66,9	10,2
500222	SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE	1.592	3.280	2.640	1.632	102,5	49,8	61,8	0,4
500223	TAJNIŠKA OPRAVILA	50.014	57.380	57.860	51.644	103,3	90,0	89,3	11,9
500224	GASILCI	1.900	1.900	1.900	0	0,0	0,0	0,0	0,0
500227	BORCI	87	0	0	0	0,0	-	-	0,0
500236	ČISTILNA AKCIJA	1.338	4.380	4.342	1.710	127,8	39,1	39,4	0,4
500238	ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	6.756	23.931	28.123	12.292	181,9	51,4	43,7	2,8
500239	LAS Gorenjska košarica KS	2.903	5.896	5.781	4.610	158,8	78,2	79,8	1,1
500240	PROMOCIJA ZDRAVJA	150	300	395	245	163,3	81,7	62,0	0,1
500241	PODEŽELSKI TURIZEM	0	200	200	0	-	0,0	0,0	0,0
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	252.989	370.409	371.921	176.908	69,9	47,8	47,6	40,7
501003	CESTE, MOSTOVI, KANAL. - INV. VZDR.	0	0	1.567	1.566	-	-	99,9	0,4
	SKUPAJ	549.805	789.191	803.072	434.414	79,0	55,0	54,1	100,0

Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2020 in sprejetim proračunom leta 2020 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (realizacija nižja za skoraj 194 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve (realizacija nižja za skoraj 62 tisoč EUR), Proslave, prireditve KS (realizacija nižja za dobrih 57 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2020 nominalno najbolj zvišuje na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (višja za dobrih 7 tisoč EUR) in najbolj znižuje na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 76 tisoč EUR), Proslave, prireditve (nižja za dobrih 36 tisoč EUR) in Materialni stroški in storitve KS (nižja za dobrih 26 tisoč EUR).

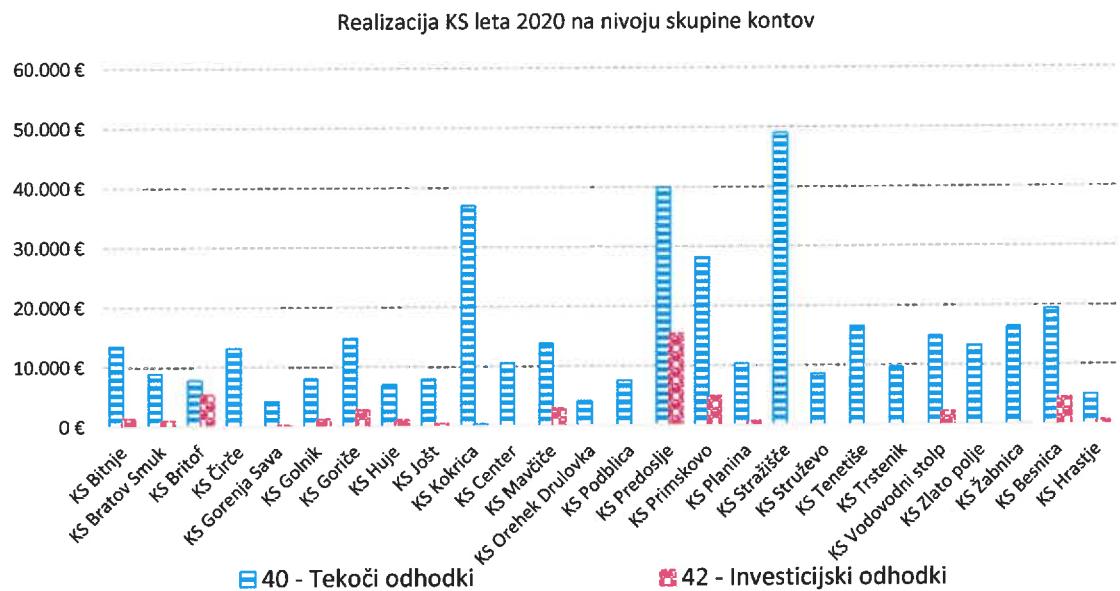
V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2020 z vidika ekonomskih namenov v skladu s *Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava*. Ekonomска klasifikacija nam pove kaj dejansko so KS plačale iz javnih sredstev. 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 novogradnj ni. Vse to je posledica dejstva, da je financiranje vzdrževanja cest in komunalne infrastrukture v celoti prevzela MOK.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	v EUR
40-TEKOČI ODHODKI	652.003	633.773	729.235	750.917	656.603	570.166	467.850	517.726	461.038	388.863	
41-TEKOČI TRANSFERI	5.980	13.750	5.750	4.650	3.650	2.066	1.150	1.050	987	0	
42-INVESTICIJSKI ODHODKI	262.664	434.286	383.910	426.504	105.884	80.290	67.011	62.754	87.780	45.552	
SKUPAJ	920.647	1.081.809	1.118.895	1.182.071	766.137	652.522	536.010	581.530	549.805	434.414	



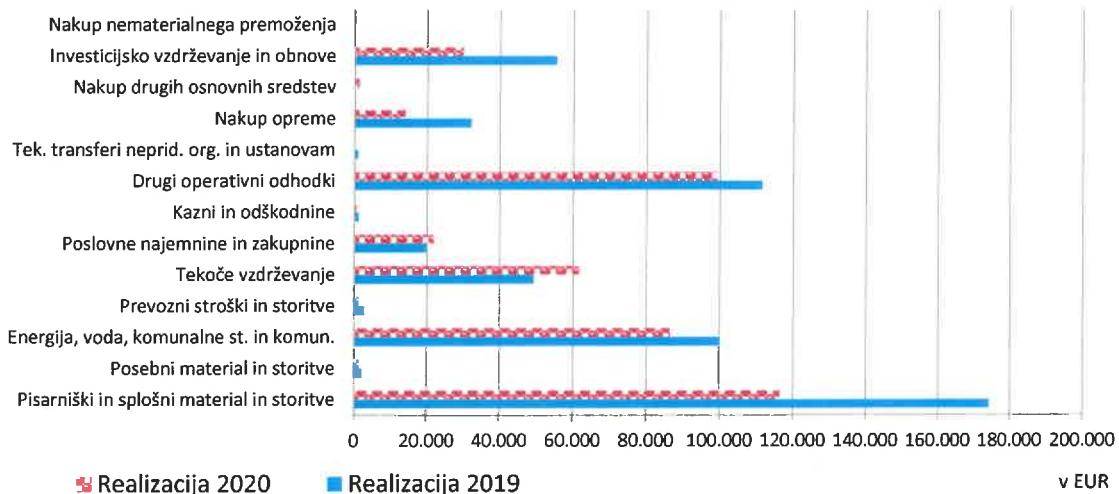
Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2020 predstavljajo tekoči odhodki in sicer 89,5 %, preostalih 10,5 % pa predstavljajo investicijski odhodki.



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2020 na nivoju konta predstavljajo: Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 116 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (dobrih 99 tisoč EUR; glavnino predstavljajo tajniška in hišniška opravila, urejanje zelenic ter sejnинe), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 86 tisoč EUR; glavnino predstavljajo stroški ogrevanja in električne).

Realizacija leta 2020 na nivoju skupine kontov in kontov

Skupina odhodka	Realiz.	Sprejeti	Veljavni 2020	Realiz. 2020	Indeks		
	2019	2020			4/1	4/2	4/3
40 TEKOČI ODHODKI	461.038	614.798	603.014	388.863	84,3	63,3	64,5
4020 Pisarniški in splošni material in st.	174.236	232.444	220.459	116.433	66,8	50,1	52,8
4021 Posebni material in st.	2.128	4.412	6.110	1.294	60,8	29,3	21,2
4022 Energija, voda, komun. stor. in komun.	100.083	124.260	124.382	86.429	86,4	69,6	69,5
4023 Prevozni stroški in storitve	2.790	5.400	4.985	1.373	49,2	25,4	27,5
4025 Tekoče vzdrževanje	49.254	99.511	99.160	61.629	125,1	61,9	62,2
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	19.909	22.145	25.006	21.837	109,7	98,6	87,3
4027 Kazni in odškodnine	1.133	534	534	533	47,1	99,9	99,9
4029 Drugi operativni odhodki	111.503	126.092	122.378	99.335	89,1	78,8	81,2
41 TEKOČI TRANSFERI	987	900	900	0	0,0	0,0	0,0
4120 Tek. transf. neprid. org. in ustanovam	987	900	900	0	0,0	0,0	0,0
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	87.780	138.493	164.158	45.552	51,9	32,9	27,7
4202 Nakup opreme	32.229	42.793	46.636	13.951	43,3	32,6	29,9
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev	170	0	1.516	1.415	832,5	-	93,4
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove	55.381	90.400	110.656	29.878	54,0	33,1	27,0
4207 Nakup nematerialnega premoženja	0	300	350	307	-	102,5	87,8
4208 Študije o izvedljivosti projektov, proj. dok.a, nadzor in invest. inžen.	0	5.000	5.000	0	-	0,0	0,0
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	0	35.000	35.000	0	-	0,0	0,0
4310 Invest. transf. neprid. organ. in ustanovam	0	35.000	35.000	0	-	0,0	0,0
SKUPAJ	549.805	789.191	803.072	434.414	79,0	55,0	54,1



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2020 za vse KS skupaj znaša slabih 389 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 36,7 % (nižja za slabih 226 tisoč EUR). Realizacija se je glede na preteklo leto nominalno znižala za dobrih 72 tisoč EUR (Indeks 84,3), od tega je največje nominalno znižanje vidno na kontu Pisarniški in splošni material in storitve (nižji za skoraj 58 tisoč EUR) in kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (nižji za slabih 26 tisoč EUR). Iz naslova tekočih odhodkov se je največ sredstev porabilo na kontih: Pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 116 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (dobrih 99 tisoč EUR; v okvir katerih spadajo: tajniška dela, hišniška dela, urejanje zelenic, sejnina), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 86 tisoč EUR), Tekoče vzdrževanje (slabih 62 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam v letu 2020 kljub planu niso bili realizirani. V preteklem letu je bila realizacija skoraj tisoč EUR.

Investicijski odhodki so bili v letu 2020 realizirani nominalno v višini slabih 46 tisoč EUR (v letu 2019 slabih 88 tisoč EUR) oziroma so za 67,1 % nižji glede na sprejeti plan leta 2020. Realizacija je izkazana na kontih Investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 30 tisoč EUR; glavnina sredstev se je porabila za domove KS, preostali del pa za pokopališča in mrliske vežice ter avtobusna postajališča), Nakup opreme (slabih 14 tisoč EUR; v okviru katere se je nabavilo: vijačni vrtalnik, kotni brusilnik, škarje za živo mejo, ročno škropilnico, mrežo za odbojko, trosilnik, mobitel, hladilnik, tablo z napisom, tiskalnik, gasilni aparat, pohištvo (omare, stoli), klima napravo, prenosni računalnik, peč za ogrevanje, TV ekran), Nakup drugih osnovnih sredstev (dobrih 3 tisoč EUR; silhueta-lonec), Nakup nematerialnega premoženja (pod 3 tisoč EUR; računalniški program).

Planirani investicijski transfer (v finančnem načrtu KS Stražišče) ni bil realiziran, prav tako ni bilo realizacije v tej skupini konta leta 2019.

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 32 tisoč EUR, kar je 18,3 % glede na sprejeti plan leta 2020 (v letu 2019 je bila realizacija slabih 40 tisoč EUR). Realizirana sredstva leta 2020 po projektu NRP 50000001 Investicije KS predstavljajo 7,3 % vseh realiziranih odhodkov vseh KS. Najvišjo realizacijo iz naslova projekta NRP Investicije KS izkazujejo KS: Britof (dobrih 5 tisoč EUR), Primskovo (slabih 5 EUR), Besnica (dobrih 4 tisoč EUR). Realizacijo pod 3 tisoč EUR pa so imele KS: Mavčiče, Goriče, Vodovodni stolp, Predoslje, Golnik, Huje, Bratov Smuk, Planina, Hrastje, Jošt, Kokrica, Gorenja Sava, Žabnica.

Glavnina sredstev po projektu NRP Investicije KS se je porabila na proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe, v višini dobrih 17 tisoč EUR; klima naprava, mobilni telefon, hladilnik, tabla z napisom, tiskalnik, prenosni računalnik, peč za ogrevanje, TV ekran, gasilni aparati, pisarniško pohištvo (omara, stol, predalnik), investicijsko vzdrževanje objekta.

- Pokopališča, mrljiške vežice, v višini dobrih 7 tisoč EUR; škarje za živo mejo, samokolnica, ročna škropilnica, investicijsko vzdrževanje mrljiških vežic in investicijsko vzdrževanje pokopališča.
- Avtobusna postajališča - tekoče vzdrževanje, v višini slabih 5 tisoč EUR; obnova strehe na avtobusni postaji in investicijsko vzdrževanje avtobusne postaje.
- Zelene površine, otroška igrišča, v višini slabih 2 tisoč EUR; trosilnik.
- Športna igrišča, športni objekti, v višini slabih tisoč EUR; oprema za igrišče, vijačni vrtalnik, kotni brusilnik s polnilcem.

Najvišje nominalno odstopanje med realiziranimi in zadanimi cilji v sprejetih finančnih načrtih KS leta 2020 je na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižji za dobrih 132 tisoč EUR; Indeks 11,5), razlogi nerealiziranosti so obrazloženi v podanih obrazložitvah s strani KS - Obrazložitev NRP, v nadaljevanju.

Investicije iz naslova posebnih projektov NRP MOK so se v letu 2020 izvajale preko Sektorja za projekte MOK. Realizirana sta bila dva projekta in sicer:

- NRP – 40600153 Križiča in krožiča, v višini dobrih tisoč EUR. Sredstva so se porabila za nakup silhuete - lonca v krožiču KS Bitnje. V finančnem načrtu KS Bitnje sredstva ob sprejetju plana leta 2020 niso bila planirana in so se tekom izvrševanja finančnega načrta zagotovila iz proračuna MOK s prerazporeditvijo.
- NRP – 40618012 Urejanje pokopališč KS, v višini dobrih 12 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za izvedbo komunalnega priključka za žalne vežice v KS Predoslje. V finančnem načrtu KS Bitnje sredstva ob sprejetju plana leta 2020 niso bila planirana, zaradi nujno potrebne izvedbe pa so se tekom izvrševanja zagotovila iz proračuna MOK s prerazporeditvijo.

Namen porabe po projektih je podrobnejše obrazložen v obrazložitvi realizacije finančnega načrta leta 2020 vsake posamezne KS.

Realizacija KS leta 2020 iz naslova NRP po KS v EUR

NRP	Opis	Realiz. 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realiz. 2020	Indeks		
						1	2	3
	SKUPAJ	87.780	173.493	199.158	45.552	51,9	26,3	22,9
40600153	Križiča in krožiča	0	0	1.416	1.415	:	:	99,9
KS Bitnje		0	0	1.416	1.415	-	-	99,9
40618012	Urejanje pokopališč KS	0	0	12.465	12.461	:	:	100,0
KS Predoslje		0	0	12.465	12.461	-	-	100,0
40618017	Domovi po KS	48.000	0	0	0	0,0	:	:
KS Mavčiče		48.000	0	0	0	0,0	-	-
50000001	Investicije KS	39.780	173.493	185.277	31.675	79,6	18,3	17,1
KS Bitnje		949	150	150	0	0,0	0,0	0,0
KS Bratov Smuk		1.466	2.000	2.200	1.068	72,8	53,4	48,5
KS Britof		0	0	5.326	5.324	-	-	100,0
KS Gorenja Sava		0	150	443	293	-	195,3	66,1
KS Golnik		0	2.000	2.200	1.314	-	65,7	59,7
KS Gorice		1.119	2.500	4.000	2.851	254,9	114,0	71,3
KS Huje		154	100	1.470	1.095	711,3	1.095,0	74,5
KS Jošt		0	400	512	512	-	127,9	99,9
KS Kokrica		3.162	2.600	3.228	324	10,2	12,4	10,0
KS Mavčiče		7.321	2.100	5.200	2.894	39,5	137,8	55,7
KS Orehek Drulovka		789	11.000	11.000	0	0,0	0,0	0,0
KS Predoslje		8.182	6.700	6.000	2.851	34,8	42,6	47,5
KS Primskovo		7.186	3.206	5.187	4.914	68,4	153,3	94,7
KS Planina		635	837	730	730	115,0	87,2	100,0
KS Stražišče		1.207	35.000	35.000	0	0,0	0,0	0,0
KS Tenetiše		2.613	6.500	4.160	0	0,0	0,0	0,0
KS Trstenik		153	75.500	73.500	0	0,0	0,0	0,0
KS Vodovodni stolp		1.182	13.100	13.203	2.258	191,0	17,2	17,1
KS Zlato polje		0	2.500	2.500	0	-	0,0	0,0
KS Žabnica		570	2.400	2.070	50	8,8	2,1	2,4
KS Besnica		1.891	2.000	4.498	4.497	237,9	224,8	100,0
KS Hrastje		1.203	2.750	2.700	702	58,4	25,5	26,0

Nominalno zvišanje veljavnega plana glede na sprejeti plan leta 2020 v finančnih načrtih vseh KS znaša skupaj slabih 14 tisoč EUR (Indeks 101,8) in je posledica izvedenih prerazporeditev pravic porabe sredstev iz proračuna MOK v finančni načrt KS Bitnje v višini dobrih tisoč EUR (MOK je KS Bitnje zagotovila sredstva za postavitev silhuete- lonca v krožišču v Bitnjah,) in v finančni načrt KS Predoslje v višini dobrih 12 EUR (MOK je KS Predoslje zagotovila sredstva za izvedbo komunalnega priklučka za žalne vežice v Predosljah).

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS v letu 2020 so posledica izvedenih prerazporeditev znotraj finančnih načrtov posameznih KS in sicer med podkonti v okviru proračunske postavke ter med proračunskimi 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 I. 2020 izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2020 v predloženih preglednicah v splošnem delu zaključnega računa proračun MOK.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (0 €) 7.652 €

KONTO	OPIS	Sprejeti 2020 (1)	Veljavni 2020 (2)	Realizacija 2020 (3)	Indeks 3:1	Indeks 3:2
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB						
75 IV.	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	0	7.652	-	-
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0	7.652	-	-
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	0	0	7.205	-	-
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	0	0	447	-	-
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	-	-
752	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	-	-
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0	7.652	-	-

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (0 €) 7.652 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (0 €) 7.652 €

750 Prejeta vračila danih posojil (0 €) 7.652 €

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 I. 2020 dosežena v višini dobrih 7 tisoč €. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil in ker so se večina teh posojil v preteklosti že poplačala, za I. 2020 nismo planirali teh prihodkov.

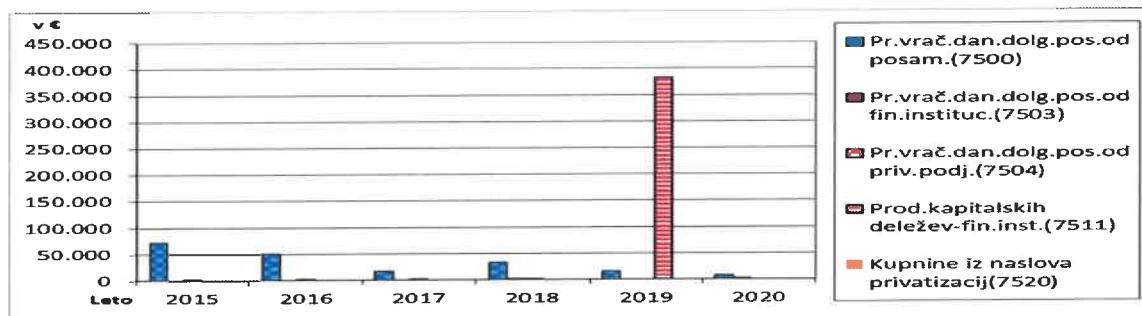
Izkazujemo pa še 447 € prihodkov od prodaje obveznic KDH3.

Realizacija je v letu 2020 za dobrih 390 tisoč € manjša od realizacijo v letu 2019 (indeks 1,9), namreč v lanskem letu smo prodali delnice Gorenjske banke d.d. in zanje prejeli dobrih 382 tisoč €.

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	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Indeks
	1	2	3	4	5	6	6/5
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	71.358	49.953	16.726	32.225	15.623	7.205	46,1
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503)	0	0	0	143	0	447	0,0
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od priv.podj.(7504)	1.805	1.805	1.805	1.279	0	0	0,0
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	0	0	0	382.036	0	0,0
Kupnine iz naslova privatizacij(7520)	153	2.250	1.121	670	0	0	0,0
SKUPAJ	73.315	54.455	19.652	34.317	397.659	7.652	1,9



C. RAČUN FINANCIRANJA

(9.048.840 €) 848.879 €

KONTO		OPIS	Sprejeti 2020 (1)	Veljavni 2020 (2)	Realizacija 2020 (3)	Indeks 3:1	Indeks 3:2
C. RAČUN FINANCIRANJA							
50 VII.	ZADOLŽEVANJE (500)		11.300.000	11.300.000	3.100.000	27,4	27,4
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE		11.300.000	11.300.000	3.100.000	27,4	27,4
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah		11.300.000	11.300.000	0	0,0	0,0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah		0	0	3.100.000	-	-
55 VIII.	ODPLAČILA DOLGA (550)		2.251.160	2.251.160	2.251.121	100,0	100,0
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA		2.251.160	2.251.160	2.251.121	100,0	100,0
5501	Odpplačila kreditov poslovnim bankam		1.749.900	1.749.900	1.749.867	100,0	100,0
5503	Odpplačila kreditov drugim domaćim kreditodajalcem		501.260	501.260	501.254	100,0	100,0
IX.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)		-4.310.720	-4.310.720	-4.533.062	105,2	105,2
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)		9.048.840	9.048.840	848.879	9,4	9,4
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)		13.359.560	13.359.560	5.389.593	40,3	40,3

5 RAČUN FINANCIRANJA

(13.551.160 €) 5.351.121 €

50 ZADOLŽEVANJE

(11.300.000 €) 3.100.000 €

500 Domače zadolževanje

(11.300.000 €) 3.100.000 €

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2020 planirala zadolžitev v višini do 11,3 milijonov evrov, in sicer smo celotno zadolžitev planirali pri poslovnih bankah.

Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, smo se posledično tudi manj zadolžili, in sicer le v višini 3,1 milijonov evrov pri SID Banki d.d., kar izkazujemo v okviru podkonta Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah-dolgoročni krediti.

55 ODPLAČILA DOLGA	(2.251.160 €) 2.251.121 €
---------------------------	----------------------------------

550 Odplačila domačega dolga	(2.251.160 €) 2.251.121 €
-------------------------------------	----------------------------------

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014 in 2015 je v letu 2020 znašala dobrih 2,251 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.

Dobrih 25 tisoč € pa znaša realizacija odplačila kredita pri MGRT.

Realizacija je za dobrih 25 tisoč € večja kot v letu 2019 (indeks 101,1 in skoraj enaka planu (indeks 100).

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 ODHODKOV NAD PRIHODKI V BILANCAH STANJA TER IZKAZIH PRIHODKOV IN ODHODKOV TER PREJEMKOV IN IZDATKOV (ugotovitev presežka proračuna po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku)

Na dan 31.12.2020 Mestna občina Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj) in 4 krajevne 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 4.631.617,27 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 4.622.573,44 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad odhodki. 4 krajevne skupnosti MO Kranj skupaj izkazujejo za 9.044,27 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7. Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.

22 krajevnih skupnosti MO Kranj izkazuje za 99.727,32 EUR presežka prihodkov nad odhodki (povečanje sredstev na računih).

Stanje sredstev na računih MO Kranj (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let), ki je evidentirano v okviru splošnega skладa za drugo, se je tekom leta 2020 zmanjšalo direktno (brez evidentiranja preko kontov odhodkov) za 874,60 EUR na račun odpisane finančne naložbe KS Center iz naslova spornega depozita iz preteklih let v Slovenski hranilnici in posojilnici Kranj p.o.-v stečaju (stečaj Slovenske hranilnice in posojilnice Kranj, p.o.-v stečaju je bil dne 11.09.2020 pravnomočno zaključen). Za MO Kranj znaša presežek odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih) za leto 2020 z vključenim direktnim zmanjšanjem za odpisano finančno naložbo KS Center (874,60 EUR) v višini 4.623.448,04 EUR.

Na dan 31.12.2020 tako Mestna občina Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj izkazujejo za 4.531.890,39 EUR presežka odhodkov (in izdatkov) nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih), od tega MO Kranj v znesku 4.623.448,04 EUR in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 90.683,05 EUR.

Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim poslovnim izidom za leto 2020 in direktnim zmanjšanjem za odpisano finančno naložbo KS Center za MO Kranj na dan 31.12.2020 znaša 4.737.203,09 EUR in za vseh 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 623.623,99 EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2020 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih MO Kranj odprtih za 9.206,9 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019 povečal za 1.155 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 31.12.2020, ki bodo sestani del obrazložitev zaključnega računa proračuna Mestne občine Kranj za leto 2020.

PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNEGA LETA 2020 ZAPADLE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA

Ob koncu poslovnega leta 2020 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 2020 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2020 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj niso izkazovale naložb prostih denarnih sredstev.

RAZLOGI ZA POMEMBNEJŠE SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

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

MO Kranj ima sklenjeni dve pogodbi o ustanovitvi stavbne pravice s Skladom kmetijskih zemljišč in gozdrov RS za dobo 99 let za obstoječi in za novi vodohran 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 31.12.2020, ki bodo sestani del obrazložitev zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2020.

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

MO Kranj in 25 krajevnih skupnosti MO Kranj 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 81,0 tisoč EUR.

MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2020 evidentirano tudi za 3.148,4 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 izpolnitve 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 energetsko upravljanje objekta telovadnice ob OŠ Stražišče Kranj.

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

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

Stavbne pravice so se na zasebna partnerja 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 2.110,1 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.

V letu 2020 je bil v izven bilančno evidenco po sklepnu in pogodbi o prenosu premičnega premoženja v upravljanje MO Kranj evidentiran merilnik hitrosti v cestnem prometu, katerega lastnica je Občina Šenčur, njegova knjigovodska vrednost na dan 31.12.2020 znaša 10,9 tisoč EUR. Merilnik hitrosti je bil dan v upravljanje MO Kranj za namen izvajanja prekrškovnih nalog skupne občinske uprave Medobčinski inšpektorat Kranj na območju vseh občin ustanoviteljic skupne občinske uprave.

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

Nekatera opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so že v celoti odpisana, se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, kot so: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, tovorna vozila, zabojnički za ekološke otroke, kontejnerji, tri stanovanja, upravna zgradba občine, umetno drsališče, 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, krmilni programi, zapornice-vhodne in izhodne, blagajne), ... Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 15.426 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (9.329,4 tisoč EUR) in na opremo (5.680,8 tisoč EUR).

DRUGO

Ugotovitev presežka prihodkov nad odhodki 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 računovodskeih pravilih oz. po denarnem toku, odšteje neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnici dolga), neporabljeni donacije in neporabljeni namenski sredstva. Tako izračunan presežek mora občina evidentirati na posebnem kontu in ga sme porabiti samo za namene iz 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu.

Ker MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2020 izkazuje presežek odhodkov (in izdatkov) nad prihodki, izračunan po računovodskeh pravilih oz. po denarnem toku, osnove za izračun presežka prihodkov nad odhodki proračuna občine po Zakonu o fiskalnem pravilu ni. Znesek neplačanih obveznosti MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj na dan 31.12.2020 znaša 7.411.728,69 EUR.

Dolgoročna zadolžitev MO Kranj v letu 2020

Pri SID – Slovensko izvozni in razvojni banki, d.d. Ljubljana se je občina v letu 2020 zadolžila v višini 3.100.000 EUR za dolgoročno financiranje projekta »Odvajanje in čiščenje voda – GORKI 2. sklop 2. faza«, ki bo zaključen v letu 2021.

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

