



Župan

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

Številka: 410-9/2021-1

Datum: 16.03.2021

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

Zadeva: ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA L. 2020

»Zaključni račun je akt države oz. občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oz. občine za preteklo leto.« Predhodna definicija zaključnega računa proračuna je zapisana v 96. členu Zakona o javnih financah (v nadaljevanju ZJF). Tretji odstavek tega istega člena nalaga ministru za finance, da predpiše podrobnejšo vsebino in strukturo zaključnega računa, tudi občinskega. Ta je to dolžnost izvršil že februarja 2001, ko je izdal Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna (UL RS 12/2001, 10/2006, 8/2007 in 102/2010).

Zaključni račun proračuna MO Kranj je pripravljen v skladu s tem navodilom in priročnikom za pripravo zaključnega računa občinskega proračuna, in sicer:

- I. Zaključni račun proračuna MO Kranj za l. 2020
- II. Splošni del:
 - bilanca prihodkov in odhodkov
 - račun finančnih terjatev in naložb in
 - račun financiranja
- III. Posebni del
- IV. Obrazložitve:
 - a. splošnega dela zaključnega računa proračuna,
 - b. posebnega dela zaključnega računa proračuna,
 - c. podatkov iz bilance stanja,
 - d. izvajanja načrtov razvojnih programov in
 - e. upravljanja likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa

Prilagamo tudi obrazložitve realizacije proračunskega stanovanjskega sklada in letnih načrtov pridobivanja in razpolaganja z občinskim nepremičnim premoženjem.

Priloženo gradivo so pripravile pristojne organizacijske enote mestne uprave in krajevne skupnosti.

Obravnavo v eni obravnavi predlagamo v skladu s 114. členom Statuta Mestne občine Kranj in na podlagi 3. odstavka 98. člena Zakona o javnih financah.

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

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

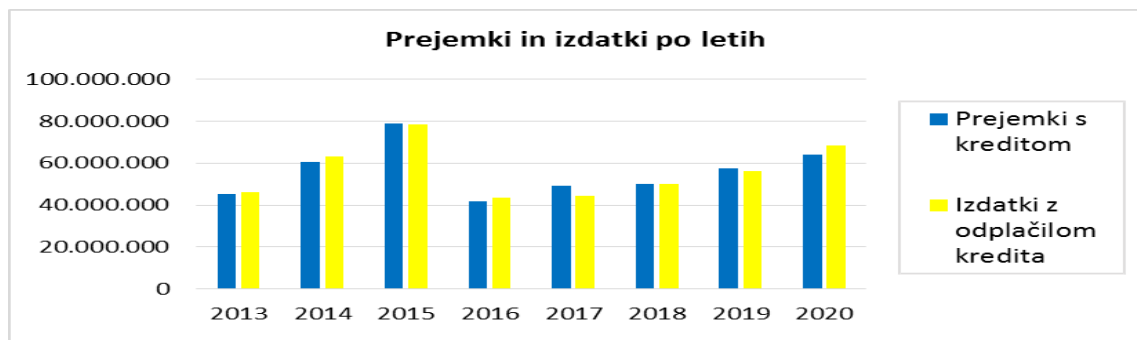
P O V Z E T E K:

Iz priloženih izkazov in obrazložitev v nadaljevanju lahko strnemo bistvene ugotovitve:

Primerjava vseh prejemkov proračuna in vseh izdatkov pokaže, da so bili prejemki skupaj z najetim kreditom realizirani v višini dobrih 64 mio €, izdatki skupaj z odplačilom kredita pa v višini 68,5 mio €. Realizirani izdatki so torej za 4,5 mio € preseglji prejemke:

Primerjava prejemkov in izdatkov po letih v €:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	2	3	4	5	6	7	8	8
Prejemki s kreditom	45.235.673	60.744.022	78.966.321	41.633.578	49.038.480	49.896.316	57.693.396	64.063.113
Izdatki z odplačilom kredita	46.093.758	62.992.515	78.296.017	43.557.548	44.612.820	49.883.299	56.275.780	68.595.003
	-858.085	-2.248.493	670.304	-1.923.970	4.425.660	13.017	1.417.616	-4.531.890



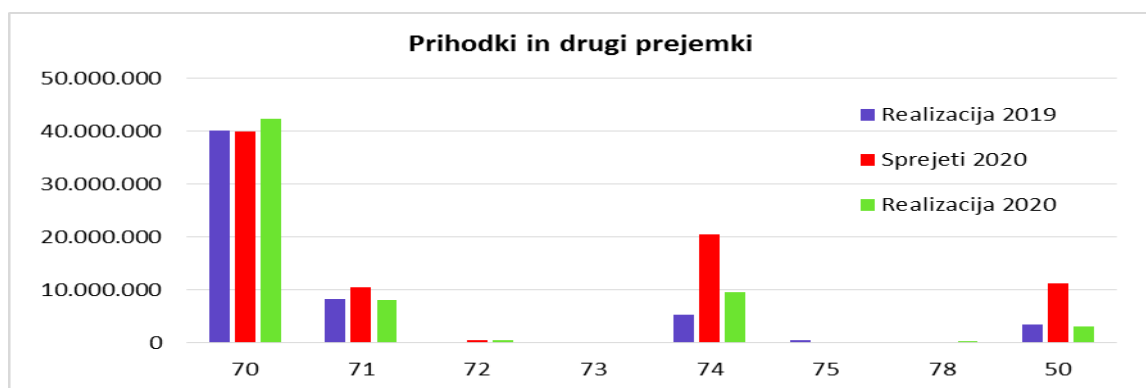
Prihodki in drugi prejemki proračuna:

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 proračunom. V letu 2020 smo planirali tudi zadolžitev do višine 11,3 mio €, realizacija znaša 3,1 mio €.

V primerjavi z letom 2019 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2020 večji za dobrih 6,7 mio € (indeks 112,5).

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

Javnofinančni prihodki	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Realizacija 2020	Indeks		Delež v realizaciji	
	1	2	3	3/1	3/2	2019	2020
70 Davčni prihodki	40.156.779	39.912.375	42.419.477	105,6	106,3	69,6	66,2
71 Nedavčni prihodki	8.172.166	10.406.019	8.067.101	98,7	77,5	14,2	12,6
72 Kapitalski prihodki	151.697	509.000	460.900	303,8	90,6	0,3	0,7
73 Prejete donacije	4.250	141.600	90.300	2.124,7	63,8	0,0	0,1
74 Transferni prihodki	5.264.552	20.499.356	9.612.179	182,6	46,9	9,1	15,0
75 Prej.vračila danih posojil in prodaja kapital. delež.	397.659	0	7.652	1,9	0,0	0,7	0,0
78 Prejeta sredstva iz EU in drugih držav	46.293	16.535	305.504	0,0	1847,6	0,0	0,5
50 Zadolževanje	3.500.000	11.300.000	3.100.000	0,0	27,4	6,1	4,8
SKUPAJ	57.693.396	82.784.885	64.063.113	111,0	77,4	100	100



Največji delež realizacije v prejemkih proračuna v I. 2020 predstavlja skupina **davčnih prihodkov**: 42,4 mio €. V okviru te skupine pripada največji delež realizaciji prihodka iz naslova dohodnine (32,1 mio €), prihodkov iz naslova NUSZ (nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč) je bilo za 7,7 mio €, iz naslova

davka na promet nepremičnin pa dobrih 1,1 mio €. Omeniti je potrebno še prihodek od davkov od premoženja od stavb fizičnih oseb, ki je znašal dobrih 521 tisoč €, dobrih 497 tisoč € smo prejeli iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, prihodek v višini 166 tisoč € iz naslova davkov na dediščine in darila ter prihodek od turistične takse v višini dobrih 65 tisoč €.

Nedavčni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 8 mio €. V tej skupini je največja realizacija iz naslova prihodkov od najemnin (5,4 mio €): komunalna infrastruktura 4 mio €, poslovni prostori 254 tisoč €, stanovanja 903 tisoč €. Za dobrih 294 tisoč € je realiziranih prihodkov iz naslova podeljenih koncesij, iz naslova oglaševanja (odškodnine) 131 tisoč €, dobrih 45 tisoč € iz naslova taks in pristojbin, 633 tisoč € iz naslova glob in drugih denarnih kazni. Dobrih 1,2 mio € znašajo prihodki od komunalnega prispevka.

Kapitalski prihodki so v letu 2020 realizirani v višini dobrih 460 tisoč €, od tega dobrih 367 tisoč € izhaja od prodaje zgradb in prostorov, 753 € od prodaje opreme, dobrih 2 tisoč € od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov ter dobrih 89 tisoč € od prodaje stavbnih zemljišč.

Prejete donacije so v l. 2020 realizirane v višini 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.

Transforni prihodki so v letu 2020 realizirani v višini dobrih 9,6 mio €. Iz državnega proračuna je za investicije realizirano za 2,2 mio € teh, 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 €.

Prejetih sredstev iz državnega proračuna za tekočo porabo je bilo za dobrih 932 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 Rupih. V skladu z 71. členom Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo smo za dobrih 246 tisoč € prejeli sredstev iz javnih financ zaradi epidemije Covid 19.

Za dobrih 366 tisoč € je bilo prejetih sredstev iz občinskih proračunov za tekočo porabo ter dobrih 221 tisoč € za investicije, od tega smo dobrih 217 tisoč € prejeli za nakup avtolestve za potrebe GARS od občin sopodpisnic (Tržič, Naklo, Preddvor, Šenčur, Jezersko in Škofja Loka) sporazuma o nakupu avtolestve.

Prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov je bilo za dobrih 3,4 €, in sicer dobrih 3,2 mio € za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center, dobrih 51 tisoč € za projekt Hitro s kolesom ter dobrih 218 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6.

Iz kohezijskih skladov smo skoraj 2,4 mio € prejeli za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje-delež EU.

V skupini prejetih **vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev** je realizirano za dobrih 7 tisoč € prejemkov. Glavnina realizacije je od poplačila zapadlih glavnih v preteklosti danih stanovanjskih posojil.

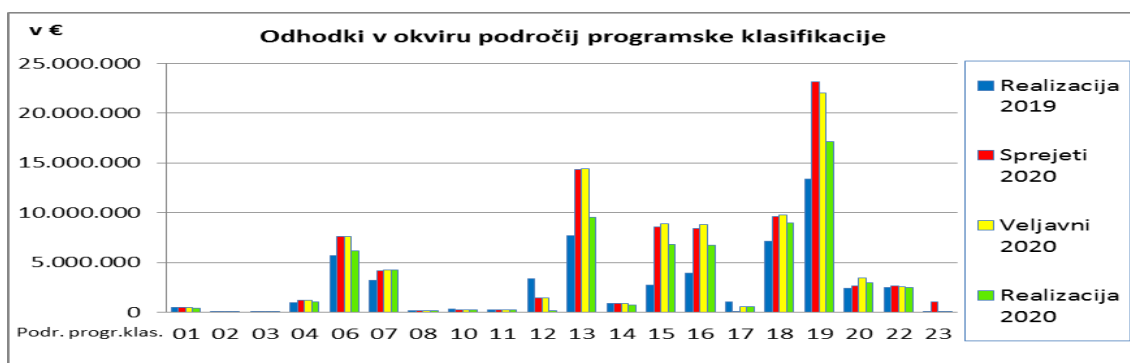
Prejetih sredstev iz Evropske unije in drugih držav je bilo za dobrih 305 tisoč €, in sicer dobrih 24 tisoč € za sofinanciranje projekta LUMAT ter dobrih 281 tisoč € za projekt energetske sanacije javnih objektov-sredstva tehnične pomoči.

Zadolževanje: Mestna občina Kranj je v odloku proračuna za leto 2020 za namen financiranja investicij oz. projektov iz načrta razvojnih programov planirala zadolžitev do višine 11,3 mio €. Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, smo se posledično tudi manj zadolžili, in sicer le v višini 3,1 mio € pri SID Banki d.d..

Odhodki in drugi izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

PK	Opis	Realizacija 2019	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Indeks			Delež 2020	Razlika 6-4
						6/3	6/4	6/5		
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	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 ADMIN.	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 SPOŠNE 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	81,5	9,0	-1.452.855
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZR. DOGOD.	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. ENERGIJE. 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, PROM. INFRASTRUKTURA 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	VAROV. 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. PLANIR. 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	2.920.091	122,1	110,3	85,5	4,3	273.518
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 OBVEZ.	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 so razvidni izdatki proračuna na nivoju področja programske klasifikacije, in sicer primerjava realizacije I. 2020 z realizacijo I.2019, primerjava realizacije I. 2020 s sprejetim in veljavnim proračunom, delež posameznega področja v celotni realizaciji I. 2020 ter razlika med realizacijo I. 2020 ter sprejetim proračunom.

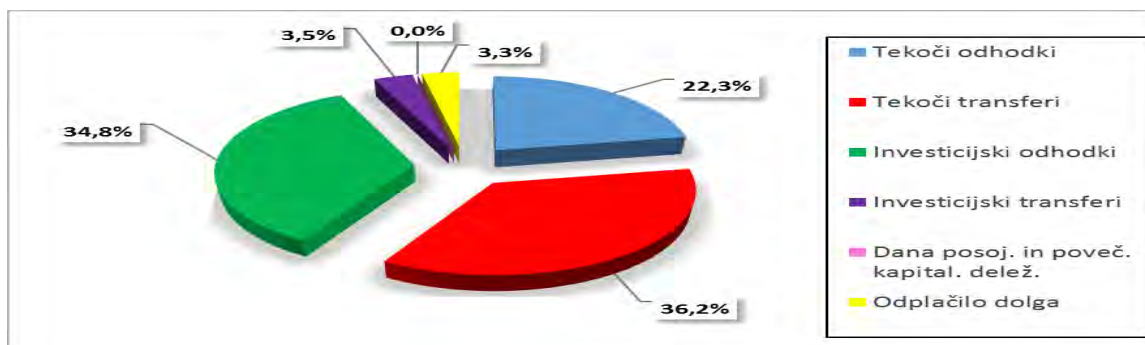
Največjo realizacijo izdatkov v I. 2020 beležimo na področju **izobraževanja**, ki je realizirano v višini 17,1 mio €. Podprogram Vrtci je realiziran v višini 13,4 mio €, podprogram Osnovno šolstvo v višini 2,6 mio €, podprogram Pomoči v osnovnem šolstvu pa v višini 564 tisoč €.

Področje **Promet, prometna infrastruktura in komunikacije** je realizirano v višini 9,5 mio €. V okviru podprograma Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest je realizirano za dobrih 1,9 mio € izdatkov, v okviru podprograma Urejanje cestnega prometa je realizirano za 2,4 mio €, v okviru podprograma Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest 3,7 mio € ter v okviru podprograma Cestna razsvetljava slabih 1,4 mio €.

Področje **Kultura, šport in nevladne organizacije** je realizirano v višini 8,9 mio €. Podprogram Programi športa je realiziran v višini 4,8 mio €, podprogram Knjižničarstvo in založništvo v višini 1,4 mio €, podprogram Umetniški programi pa v višini 1,3 mio €.

IZDATKI PRORAČUNA PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI v €

		2017	2018	2019	2020	Indeks		
		1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
40	Tekoči odhodki	14.318.508	15.321.238	14.078.437	15.286.450	107,0	91,9	108,6
41	Tekoči transferi	22.616.564	23.962.028	25.063.794	24.822.489	105,9	104,6	99,0
42	Investicijski odhodki	4.622.497	7.135.968	10.836.542	23.839.704	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
44	Dana posojila in povečanje kapital. deležev	0	12.903	0	0	0,0	0,0	0,0
55	Odplačilo dolga	2.244.313	2.239.600	2.225.461	2.251.121	99,8	99,4	101,2
SKUPAJ		44.612.820	49.883.299	56.275.780	68.595.003	111,8	112,8	121,9



Tekoči odhodki so se v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 108,6 ali nominalno za dobrih 1,2 mio €. V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte v okviru načrta razvojnih programov (v nadaljevanju: NRP); njihov delež predstavlja 1,4 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 207 tisoč €.

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v l. 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.

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

V l. 2020 so se v primerjavi z l. 2019 zmanjšali stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev za dobrih 135 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 888 tisoč € (684 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 56 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Stroški posebnega materiala in storitev so se nominalno zmanjšali za dobrih 114 tisoč € (indeks na predhodno leto 88,2), realizacija znaša dobrih 852 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 77,7 % ali dobrih 245 € tisoč manj kot smo planirali. Dobrih 96 tisoč € se nanaša na projekte NRP. **Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij** so bili realizirani v višini dobrih 804 tisoč €, v primerjavi z letom 2019 so se zmanjšali za dobrih 54 tisoč € (indeks 93,6), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 74,5 % (manjša realizacija za dobrih 274 tisoč €). **Prevozni stroški in storitve** so bili realizirani v višini slabih 1,5 mio € in so od lanskoletnih višji za dobrih 138 tisoč € (indeks 111,5) ter za 65 tisoč € večji od plana (indeks 105,2). Glavnina sredstev (1,3 mio €) se evidentira na osnovi sklenjene pogodbe s podjetjem Arriva d.d. za javni mestni potniški promet. **Izdatki za službena potovanja** znašajo slabih 2 tisoč € in so za 7 tisoč € manjši od plana (indeks 21,1) ter za 6 tisoč € manjši kot v letu 2019 (indeks 22,5).

Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2020 le malo višji kot leto prej (indeks 100,8) in znašajo dobrih 3,8 mio. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 371 tisoč € nižja od predvidene (indeks 91,3). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 3,5 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest dobrih 1,9 mio €, cestne razsvetljave dobrih 304 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 423 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč dobrih 614 tisoč €, praznične okrasitve naselij dobrih 93 tisoč € in v okviru postavk krajevnih skupnosti dobrih 43 tisoč €). Višji kot v l. 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 €. 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 Premoženjsko pravne zadeve, kjer smo morali tudi dodatno zagotoviti sredstva, in sicer za izplačilo akontacije dohodnine v zvezi z izplačano odškodnino iz l. 2018. **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.

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 je v primerjavi s planom v veliki meri zaradi padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2020 likvidnostno ni zadolžila.

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.

Tekoči transferi so bili v l. 2020 realizirani v višini dobrih 24,8 mio €. V primerjavi s l. 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 €). Velik delež (43,9 %) v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2020 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 10,8 mio € ali dobrih 329 tisoč € manj kot v l. 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, za regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo, za regresiranje oskrbe v domovih upokojencev. V okviru te podskupine se namenljajo sredstva še za financiranje prehrane v razdelilnici hrane, sofinanciranje prevozov slepih in slabovidnih, sofinanciranje pomoči na domu za ljudi z nizkimi prihodki, letovanje šolskih otrok iz družin z nizkimi prihodki, za izplačila družinskemu pomočniku, darila ob rojstvu otrok, štipendije ter drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti.

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 l. 2020 znaša dobrih 11,4 mio € in je za 250 tisoč € višja od plana ter za dobrih 579 tisoč € večja od realizacije l. 2019.

Večino (dobrih 10,9 mio € 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 delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija večja za dobrih 548 tisoč € (indeks 105,3) ter za 82 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 99,2).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, v l. 2020 je realizacija znašala dobrih 416 tisoč € in je za 46 tisoč € večja kot l. 2019 (indeks 112,5) oz. za 377 tisoč € 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 dohodkov in niso zavarovanci iz drugega naslova. Razlog, da smo za na namen planirali le dobrih 39 tisoč € je v dejstvu, da je bil v času priprave proračuna za l. 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 € (dobrih 16 tisoč € nižja od realizacije v letu 2019), kar predstavljajo 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 € tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. Gre za kritje stroškov mrliških ogledov, ki se opravijo ob smrti in obdukcij, ki se opravijo po naročilu zdravnika ter tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo. Tovrstne storitve poleg javnih zavodov opravljajo tudi drugi izvajalci javne službe, ki niso posredni proračunski uporabniki. Tudi za ta namen smo planirali le 10 tisoč €, ker naj bi s sprejetjem zakona o zmanjševanju stroškov občin obveznost do kritja tovrstnih stroškov prav tako prevzela država. Manjkajoča sredstva smo zagotovili iz splošne proračunske rezervacije.

V podskupini **subvencije** znaša realizacija 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 Komunalni 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 l. 2019 dobrih 342 tisoč €), subvencij v kmetijstvu je bilo za 139 tisoč € (v l. 2019 dobrih 154 tisoč €), za dobrih 97 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2019 dobrih 106 tisoč €).

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 Tri stolpe-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 €.

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 €. Realizacija se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu.

Realizacija **investicijskih odhodkov** v l. 2020 je bila dosežena v višini dobrih 23,8 mio €, kar pomeni, da je bila realizacija za 13 mio € večja kot v l. 2019 (indeks 220). Realizirani znesek investicijskih odhodkov v l. 2020 pomeni v primerjavi s sprejetim planom realizacijo z indeksom 61,6, torej je realizacija za 14,8 mio € manjša kot smo planirali.

V spodnji tabeli so prikazani projekti v okviru investicijskih odhodkov z realizacijo večjo od 300 tisoč € in projekti pri katerih je realizacija za več kot 100 tisoč € nižja od sprejetega plana (v €):

NRP	Opis	Sprejeti 2020	Veljavni 2020	Realizacija 2020	Indeks		Razlika
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	5-3
40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	20.000	397.806	356.405	1.782,0	89,6	336.405
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	686.500	908.533	806.945	117,5	88,8	120.445
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	331.670	397.367	358.527	108,1	90,2	26.857
40318004	Javna razsvetljava	405.000	410.256	410.253	101,3	100,0	5.253
40219010	Gasilsko reševalna služba-nakup gasilskega vozila avtolestev	900.000	900.000	899.940	100,0	100,0	-60
40719047	Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona	825.880	825.880	810.674	98,2	98,2	-15.206
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	100.000	58.000	0	0,0	0,0	-100.000
50000001	Investicije KS	138.493	150.277	31.675	22,9	21,1	-106.818
40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	565.750	564.350	453.938	80,2	80,4	-111.812
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	162.000	122.855	1.084	0,7	0,9	-160.916
40700120	Dozidava in rekonstr. obj."Vrtec in OŠ S. Jenka - PŠ Center"	4.927.732	4.928.448	4.729.233	96,0	96,0	-198.499
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	502.280	479.786	299.487	59,6	62,4	-202.793
40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	344.000	141.037	138.194	40,2	98,0	-205.806
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	450.579	393.579	212.372	47,1	54,0	-238.207
40720031	Dom kulture Simona Jenka	388.570	354.288	0	0,0	0,0	-388.570
40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predosije	2.823.825	2.869.389	2.382.990	84,4	83,0	-440.835
40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	2.041.376	1.964.376	1.598.662	78,3	81,4	-442.714
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje	443.460	443.460	458	0,1	0,1	-443.002
40719013	Dozidava vrtca Kokrica	469.200	61.493	0	0,0	0,0	-469.200

40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	1.368.487	1.368.487	877.784	64,1	64,1	-490.703
40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	749.000	762.377	172.384	23,0	22,6	-576.616
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	635.500	448.590	0	0,0	0,0	-635.500
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	1.429.760	1.417.722	276.014	19,3	19,5	-1.153.746
40918001	Nakup vozil	1.200.000	1.200.000	0	0,0	0,0	-1.200.000
40719015	Vrtec Bitnje	1.384.995	1.475.975	29.147	2,1	2,0	-1.355.848
40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	7.145.596	7.154.596	5.746.288	80,4	80,3	-1.399.308
40018001	Urbana prenova Kranja 1	1.525.755	1.327.883	15.006	1,0	1,1	-1.510.749
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	1.825.000	1.150.738	23.790	1,3	2,1	-1.801.210
40619032	Rekonstr. Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	1.980.000	1.631.485	0	0,0	0,0	-1.980.000

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo največ sredstev porabljenih za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije**, in sicer dobrih 15,3 mio €, za **nakup zgradb in prostorov** dobrih milijon €, za **nakup prevoznih sredstev** dobrih 944 tisoč €, za **investicijsko vzdrževanje in obnove** dobrih 2,7 mio €, za **nakup opreme** 1,09 mio €, za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili dobrih 1,3 mio €, za **študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, za nadzor in investicijski inženiring** dobrih milijon €, za **nakup nematerialnega premoženja** dobrih 211 tisoč € ter dobrih 53 tisoč € za **nakup drugih osnovnih sredstev**.

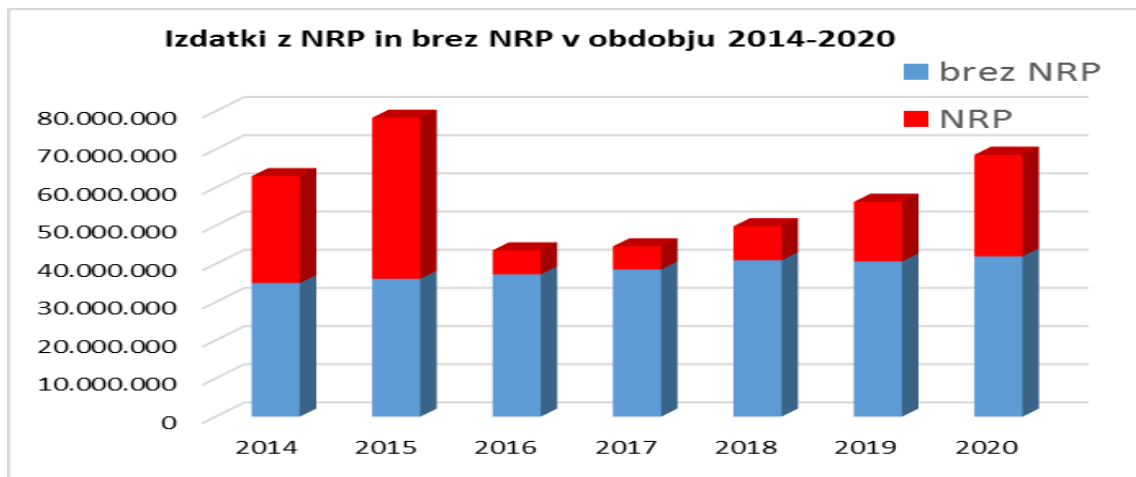
Investicijski transferi so bili v l. 2020 realizirani 102,9 % glede na sprejeti plan oz. za 167 tisoč € več kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2019 manjša za dobrih 1,6 mio € (indeks 58,8). Razlog za višjo realizacijo v preteklem letu je v sofinanciranju energetskih sanacij, katere so se izvajale.

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.

Kar 86,6 % vseh investicijskih transferov je bilo namenjenih 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.

Primerjava izdatkov brez NRP in izdatkov po NRP v obdobju 2014-2020 v €:

Opis	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
brez NRP	35.014.022	36.113.187	37.317.562	38.581.317	40.988.474	40.665.641	42.017.917
NRP	27.978.492	42.182.830	6.239.986	6.031.504	8.894.826	15.610.139	26.577.086
delež NRP	44,42	53,88	14,33	13,52	17,83	27,74	38,74
Skupaj:	62.992.514	78.296.017	43.557.548	44.612.820	49.883.299	56.275.780	68.595.003



Razlike med realiziranim in sprejetim proračunom

Prejemki:

Proračun je bil na prihodkovni strani (prihodki in drugi prejemki skupaj z zadolževanjem) realiziran z indeksom 77,4 kar pomeni, da je realizacija za dobrih 18,5 mio € nižja od predvidene. Kje so razlogi?

Nedavčni prihodki so realizirani pod planom za dobrih 2,3 mio €, in sicer se višja realizacija beleži le v okviru podskupine Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter Takse in pristojbine, v vseh ostalih podskupinah nedavčnih prihodkov pa je realizacija nižja kot smo planirali. V podskupini Drugi nedavčni prihodki je nižja kar za 2,1 mio €, kajti v sprejetem proračunu smo planirali tudi prihodek od komunalnega prispevka v višini 2 mio €, 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. Zaradi posledic epidemije virusa Covid 19 so za 250 tisoč € nižji tudi prihodki od glob in drugih denarnih kazni, kajti naloge se niso izvršile v načrtovanem obsegu.

Realizacija v okviru **kapitalskih prihodkov** je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za 48 tisoč €, in sicer smo za 150 tisoč € planirali prihodka od prodaje stavbnih zemljišč, kar se ni v celoti realiziralo. V Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem MO Kranj za leto 2020, ki je priloga Odloka o proračunu MO Kranj za leto 2020 je naveden podrobnejši seznam predlagane prodaje nepremičnega premoženja MO Kranj za leto 2020.

Nižja realizacija od predvidene je tudi v okviru **prejetih donacij**, in sicer za dobrih 51 tisoč €. Za razsvetlavo nogometnega igrišča in atletskega stadiona smo načrtovali 50 tisoč € donacij od Fundacije za financiranje športnih organizacij v RS, vendar teh sredstev v letu 2020 nismo prejeli.

Največje odstopanje od plana se beleži v okviru **transfernih prihodkov**, in sicer se je od planiranih 20,4 mio € realiziralo le 9,6 mio €. Prejetih sredstev iz državnega proračuna za investicije je bilo le za dobrih 2,2 mio €. Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2020 oz. njihovega zamika realizacije v prihodnja leta, so tako izpadla tudi načrtovana sredstva iz državnega proračuna za investicije v skupni višini 2,1 mio €.

Za 1,2 mio € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije, in sicer 720 tisoč € za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusov), 186 tisoč € za projekt Vrtec Bitnje ter 350 tisoč € za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju. Zaradi nerealizacije za nobenega od naštetih projektov nismo prejeli načrtovanih prihodkov.

Ker se izvedba nekaterih projektov ni realizirala v načrtovanem obsegu in terminskem okviru so tako v letu 2020 tudi izpadli načrtovani prihodki iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v višini 7,7 mio €.

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.

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 €.

V primerjavi s sprejetim proračunom je bila v letu 2020 realizacija višja pri **davčnih prihodkih** za dobrih 2,5 mio €. Ob pripravi proračuna za leto 2020 smo razpolagali s podatkom o povprečnini v višini 589,11 EUR. Ministrstvo za finance pa je občinam v maju 2020 posredovalo nove predhodne podatke o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2020. Povprečnina se je povišala na 623,96 €, tako, da smo prejeli tudi višji znesek dohodnine, kot smo planirali ob pripravi proračuna za leto 2020. Večja realizacija se izkazuje tudi pri davkih na premoženje.

Prihodkov v okviru **prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev** nismo planirali. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil, lahko pride do poplačila celotnega dolga v enkratnem znesku. V letu 2020 je realizacija znašala dobrih 7 tisoč €.

Višja realizacija od predvidene je tudi v okviru **prejetih sredstev iz evropske unije in iz drugih držav**, in sicer za dobrih 288 tisoč €, za projekt LUMAT prejeli dobrih 24 tisoč €, kar nismo planirali. Dobrih 281 tisoč € smo prejeli za projekt energetske sanacije javnih objektov-sredstva tehnične pomoči, kar nismo planirali, ker smo ta sredstva pričakovali že leta 2019, dejansko pa smo jih prejeli v začetku leta 2020.

Mestna občina Kranj je v I. 2020 planirala zadolžitev v višini do 11,3 mio €, 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 mio € pri SID Banki d.d., kar izkazujemo v okviru podkonta Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah-dolgoročni krediti.

Na dan 31.12.2020 znaša stanje neodplačanih glavnih kreditov za 25.393.690 eur. Pomeni, da ima MO Kranj 433,88 eur dolga na prebivalca, če upoštevamo, da je prebivalcev MO Kranj 58.527 prebivalcev.

Izdatki:

Proračun MO Kranj za l. 2020 je bil realiziran z indeksom 78,8 (z odplačilom dolga). Posebni del brez upoštevanja NRP je v primerjavi s sprejetim planom realiziran z indeksom 92,8, NRP pa z indeksom 63,5. To pomeni, da je v nominalnih zneskih proračun nerealiziran v znesku 18,5 mio €, od tega je dobrih 15,2 mio € nerealiziranih načrtovanih projektov iz NRP ter 3,2 mio € nerealiziranih odhodkov v delu brez NRP.

Podrobnejše obrazložitve prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna podajamo v nadaljevanju. V obrazložitvah splošnega dela proračuna so analitično obdelani konsolidirani izkazi po posameznih vrstah vseh prihodkov in odhodkov, v obrazložitvah posebnega dela proračuna pa so obrazloženi odhodki po posameznih proračunskih uporabnikih, programski klasifikaciji odhodkov in proračunskih postavkah. Obrazložena je tudi realizacija projektov NRP.

Predlog sklepov:

Predlagam, da Svet Mestne občine Kranj po obravnavi sprejme naslednje

SKLEPE:

1. Sprejme se Zaključni račun proračuna Mestne občine Kranj za leto 2020.
2. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Mestne občine Kranj za leto 2020.
3. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj za leto 2020.
4. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji letnega programa prodaje občinskega finančnega premoženja Mestne občine Kranj za leto 2020

Matjaž Rakovec
ŽUPAN



Priloge:

I.	zaključni račun	13
II.	splošni del zaključnega računa proračuna	17
III.	posebni del zaključnega računa proračuna	33
IV.	obrazložitve zaključnega računa proračuna:	
1.	obrazložitve splošnega dela	119
2.	obrazložitve posebnega dela	259
	obrazložitve realizacije finančnih načrtov KS	435
ZR 2020	Sklep in povzetek	11

3.	bilanca stanja in obrazložitve	615
4.	pregled izvajanja NRP v letu 2020	645
	obrazložitve izvajanja NRP v letu 2020	685
V.	stanovanjski sklad	725
VI.	rezervni sklad	731
VII.	-letni načrt pridobivanja nepremičnega premoženja MO Kranj za I. 2020-poročilo	733
	-letni načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem MO Kranj za I. 2020-poročilo	741
	-letni načrt razpolaganja s finančnim premoženjem MO Kranj za I.2020-poročilo	743
VIII.	Poročilo u upravljanju likvidnosti sistema EZR	745