



MESTNA OBČINA KRANJ

Urad za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

T: 04 237 31 70
 F: 04 237 31 84
 E: obcina.kranj@kranj.si
www.kranj.si

Številka: 410-5/2014-7

Datum: 27.02.2014

III. POJASNILA K IZKAZOM

UVOD

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

- **proračun** je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- **rebalans proračuna** je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;
- **veljavni proračun** je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;
- **finančni načrt** je akt neposrednega in posrednega uporabnika proračuna s katerim so predvideni njegovi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za eno leto;
- **neposredni uporabniki** so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;
- **posredni uporabniki** so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;
- **prejemniki proračunskih sredstev** so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;
- **namenska sredstva**, ki niso bila porabljena v preteklem letu se prenesejo v proračun za tekoče leto. Za obseg prenesenih sredstev se povečata obseg sredstev v finančnem načrtu uporabnika, na katerega se nanašajo, in proračun;
- **prejemki** so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja;
- **izdatki** so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila glavnice dolga;
- **investicijski odhodki** so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja;
- **investicijski transferi** so nepovratni odhodki, namenjeni za investicije prejemnikov proračunskih sredstev (investitorjev);
- **državne pomoči** so izdatki in zmanjšani prejemki države oziroma občine, ki pomenijo korist za prejemnika pomoči in mu tako zagotavljajo prednost pred konkurenti in so namenjeni za financiranje in sofinanciranje programov v institucionalnih enotah, ki se ukvarjajo s tržno proizvodnjo blaga in storitev.
- **področja proračunske porabe** so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov;
- **glavni program** je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti;
- **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 (v MO Kranj so proračunske postavke oblikovane na 3 nivojih; s tem smo ohranili primerjavo s staro strukturo proračuna:

- 1. nivo so bivši programi MO Kranj
- 2. nivo so bivši podprogrami MO Kranj in
- 3. nivo so proračunske postavke uvedene s programsko klasifikacijo;
- **ekonomska klasifikacija** javnofinančnih prejemkov in izdatkov odgovarja na vprašanje kako se porabljamjavnofinančna sredstva;
- **programska klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljamjavnofinančna sredstva;
- **funkcionalna (COFOG) klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljamjavnofinančna sredstva.

Svet MO Kranj je na svoji 26. seji dne 18.09.2013 sprejel Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj za I. 2013, ki ga v nadaljevanju obravnavamo kot sprejeti proračun. 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 2013 smo v Odloku o rebalansu proračuna MO Kranj načrtovali za dobrih 50,8 mio € (skupaj z zadolževanjem) prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 45,2 mio € ali 88,9 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2013 se je občina nameravala tudi zadolžiti v višini 4 mio €, vendar do realizacije ni prišlo.

V primerjavi z letom 2012 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2013 manjši za dobrih 1,9 mio € (indeks 95,9).

Nižje prihodke v primerjavi z letom 2012 beležimo pri davčnih prihodkih, in sicer za 506 tisoč € (indeks 98,6). Znotraj davčnih prihodkov so se davki na dohodek in dobiček zmanjšali za dobrih 416 tisoč €, davki na premoženje so se povečali za 374 tisoč €, domači davki na blago in storitve so nižji za dobrih 464 tisoč €.

V primerjavi z predhodnim letom je manjša realizacija tudi pri nedavčnih prihodkih, in sicer za skoraj 578 tisoč € (indeks 91,7), kar se odraža predvsem pri drugih nedavčnih prihodkih, ki so manjši za dobrih 386 tisoč €.

Največji nominalni in odstotkovni padec prihodkov v primerjavi z I. 2012 je v okviru transfernih prihodkov, ki so nižji za dobrih 1,5 mio € (indeks 59,1). Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so nižji za dobrih 28 tisoč € (indeks 97,8), realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije je v letu 2013 v primerjavi z I. 2012 manjša za dobrih 1,5 mio €.

Manjša realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev, in sicer za dobrih 41 tisoč € (indeks 79,7).

Največji odstotkovni porast prihodkov v primerjavi s prejšnjim letom je pri prejetih donacijah, (indeks 402,9); nominalno to znaša dobrih 696 tisoč € več kot leto prej.

Na kapitalskih prihodkih je realizacija v letu 2013 večja za dobrih 33 tisoč € (indeks 117) v primerjavi s prejšnjim letom, kar se odraža predvsem pri prihodkih od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev.

V I. 2013 je tudi za dobrih 119 tisoč € prejetih sredstev od drugih evropskih institucij, kar je za dobrih 37 tisoč € več kot leto prej.

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

Davčni prihodki so višji za 457 tisoč € (indeks 101,3), prav tako so od plana višji nedavčni prihodki, in sicer za skoraj 929 tisoč € (indeks 117,1), za dobrih 3 tisoč € (indeks 102) pa so višji tudi prihodki od prejetih vračil danih posojil in prodaj kapitalskih deležev.

Kapitalski prihodki so od plana nižji za dobrih 555 tisoč € (indeks 29,1), prejete donacije so nižje za 49 tisoč € (indeks 95). Največje nominalno zmanjšanje glede na plan je pri transfernih prihodkih, in sicer za dobrih 2,3 mio € in to predvsem v okviru prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev

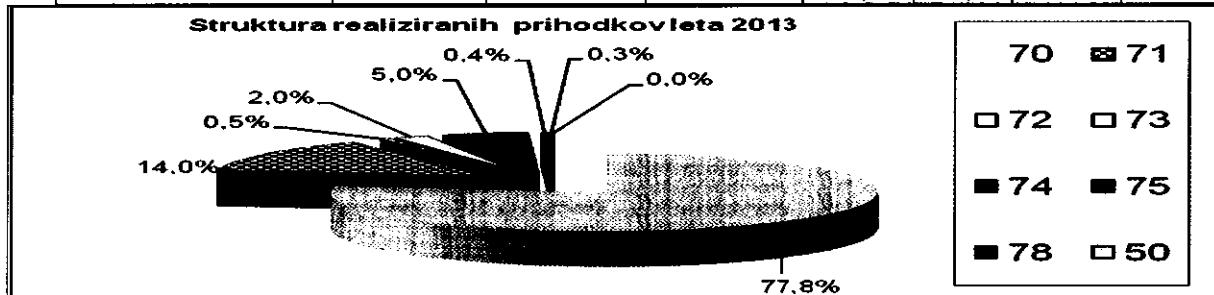
proračuna Evropske unije. Glede na plan so nižji tudi prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije, in sicer za dobrih 51 tisoč € (indeks 69,7).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan (brez zadolževanja) realizirani z indeksom 96,5 kar nominalno pomeni za dobrih 1,6 mio € manj od planiranega.

V letu 2013 se je občina nameravala tudi zadolžiti do višine 4 mio €, vendar do realizacije ni prišlo.

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

	v €	Proračun 2013						
		Prihodki in prejemki	2012	Sprejeti	Realiziran	Indeks	Delež v realiz.	
		1	2	3	3/1	3/2	2012	2013
70	Davčni prihodki	35.703.565	34.739.604	35.197.035	98,6	101,3	75,7	77,8
71	Nedavčni prihodki	6.928.488	5.421.578	6.350.436	91,7	117,1	14,7	14,0
72	Kapitalski prihodki	194.851	783.400	227.907	117,0	29,1	0,4	0,5
73	Prejete donacije	230.089	976.000	926.955	402,9	95,0	0,5	2,0
74	Transferni prihodki	3.810.634	4.604.523	2.250.339	59,1	48,9	8,1	5,0
75	Pr.vr.da.pos.in prod.	205.490	160.662	163.851	79,7	102,0	0,4	0,4
78	Prej.sred.iz EU	81.535	171.041	119.150	146,1	69,7	0,3	0,3
50	Zadolževanje	0	4.000.000	0		0,0	0,0	0,0
	SKUPAJ	47.154.653	50.856.808	45.235.673	95,9	88,9	100	100



Izdatki proračuna

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €:

PK	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Indeks			Razlika
						6/3	6/4	6/5	
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	502.703	460.222	459.202	398.217	79,2	86,5	86,7	-62.005
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMIN.	40.294	51.170	51.170	25.999	64,5	50,8	50,8	-25.171
03	ZUNAN. POLITIKA IN MEDNAR. POMOČ	1.354	8.200	9.640	9.314	687,9	113,6	96,6	1.114
04	SKUPNE ADMIN. SL. IN SPL. JAV. STOR.	1.106.433	1.258.000	1.336.833	1.150.870	104,0	91,5	86,1	-107.130
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.903.036	5.124.178	5.148.595	4.620.590	94,2	90,2	89,7	-503.588
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOG.	2.488.988	2.553.750	2.549.435	2.475.473	99,5	96,9	97,1	-78.277
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	27.508	25.243	25.243	24.737	89,9	98,0	98,0	-506
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	192.257	283.000	283.000	272.847	141,9	96,4	96,4	-10.153
11	KMET., GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	325.659	327.731	327.731	257.151	79,0	78,5	78,5	-70.580
12	PRIDOB.N DISTRIB. ENERG. SUROVIN	1.393.660	1.068.506	1.068.506	1.060.356	76,1	99,2	99,2	-8.150
13	PROMET, PROMETNA INFRA. IN KOMUN.	8.263.898	8.134.847	7.826.546	6.403.321	77,5	78,7	81,8	-1.731.526
14	GOSPODARSTVO	706.444	708.487	769.313	753.709	106,7	106,4	98,0	45.222
15	VAROVANJE OKOLJA IN NAR.DEDIŠČ.	1.319.944	3.926.565	3.893.167	1.906.052	144,4	48,5	49,0	-2.020.513
16	PROSTOR. PLAN. IN STAN. KOMUN. DEJ.	3.424.051	6.136.271	6.347.158	4.625.582	135,1	75,4	72,9	-1.510.689
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	986.677	475.850	475.764	452.410	45,9	95,1	95,1	-23.440
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLAD.ORG.	8.680.813	6.888.036	6.947.660	6.666.028	76,8	96,8	95,9	-222.008
19	IZOBRAŽEVANJE	11.170.333	11.656.175	11.665.685	11.336.627	101,5	97,3	97,2	-319.548
20	SOCIALNO VARSTVO	1.902.593	2.311.950	2.313.350	2.202.067	115,7	95,2	95,2	-109.883
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	1.540.353	1.457.000	1.457.000	1.402.407	91,0	96,3	96,3	-54.593
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZ.	50.000	310.000	210.181	50.000	100,0	16,1	23,8	-260.000
		49.026.998	53.165.182	53.165.182	46.093.758	94,0	86,7	86,7	-7.071.424



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v l. 2013 predvidevali za dobrih 53,1 milijonov € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 46 milijonov € (indeks 86,7). Realizacija je torej za dobrih 7 milijonov € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v l. 2012 so v l. 2013 odhodki in drugi izdatki manjši za dobrih 2,9 milijonov € (indeks 94).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja 15 Varovanja okolja in naravne dediščine, in sicer je realizacija manjša za dobrih 2 milijonov € (1,4 milijonov € v okviru projekta Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda v porečju zgornje Save ter 346 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza).

V okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je nerealiziranih sredstev v višini 1,7 milijonov € (največ v okviru projekta Obnova ulic mestnega jedra-2. faza 498 tisoč €, 483 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza, 375 tisoč € v okviru projekta Cesta Kranj-Rupa-AC nadvoz, 120 tisoč € v okviru projekta LN Pševno, 98 tisoč € v okviru projekta Kolesarska mreža).

Tudi v okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je precejšen ostanek, in sicer 1,5 milijonov € (v okviru projekta LN Planina-jug 70 tisoč €, v okviru projekta Cesta Kranj-Rupa-AC nadvoz 136 tisoč €, v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-1. Sklop 267 tisoč €, v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 302 tisoč €, v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. Sklop 702 tisoč €).

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je nerealiziranih sredstev v višini 503 tisoč € (realizacija NRP-jev v okviru tega področja znaša 651 tisoč €). Največji prihranek se beleži na proračunski postavki Materialni stroški premoženja, in sicer za 118 tisoč €.

Največje realizirane investicije (NRP) v l. 2013 v €:

40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	1.629.138
40600149	Obnove cest KS	705.427
40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	645.299
40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	612.178
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	495.988
40700034	REAAL - Pokriti olimpijski bazen	470.106
40700099	Investicijski transferi vrtcem	410.876
40700098	Energetska prenova OŠ Predoslje	387.669
40700001	Investicijski transferi šolam	290.784
40600103	Brežine	266.536
40600091	Javna razsvetljava	259.379
40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	252.441
40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	228.417
40600159	Kanjon Kokre	203.056
40600050	Poslovni prostori	200.264

Ostali pomembnejši podatki:

	Proračun 2013 v €			Indeks	
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	3/1	3/2
	1	2	3		
Tek.odh.(40)	14.195.682	14.212.930	12.957.491	91,3	91,2
Tek.transf.(41)	21.884.779	21.778.432	21.389.486	97,7	98,2
Invest.odh.(42)	14.276.148	14.366.065	9.299.068	65,1	64,7
Invest.transf.(43)	1.698.573	1.697.755	1.341.046	79,0	79,0
SKUPAJ	52.055.182	52.055.182	44.987.091	86,4	86,4

Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 12,9 mio €, kar je za 1,2 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 21,3 mio €, kar je za 495 tisoč € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v l. 2013 realiziranih za dobrih 9 mio € (19,5 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 10,6 mio € kar predstavlja 23 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za dobrih 309 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV MO KRAJN ZA I. 2013

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2013 – 31.12.2013 je razvidno, da smo v letu 2013 realizirali za dobrih 45 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 46 mio € javnofinančnih odhodkov.

1.1. JAVNOFINANČNI PRIHODKI

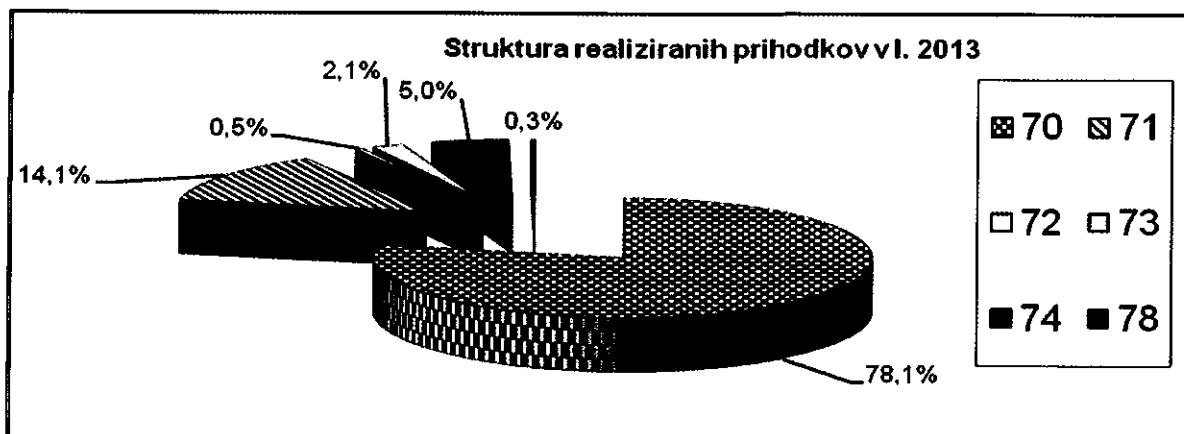
Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov. V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi 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
- transferni prihodki
- prejeta sredstva iz EU proračuna.

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov za MO Kranj za l. 2013 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v l. 2013 in realizacijo v l. 2012:

Javnofinančni prihodki	2012	Proračun 2013			Indeks	Delež v realiz.	
		Sprejeti	Realiziran	3/1		2012	2013
	1	2	3				
70 Davčni prihodki	35.703.565	34.739.604	35.197.035	98,6	101,3	76,0	78,1
71 Nedavčni prihodki	6.928.488	5.421.578	6.350.436	91,7	117,1	14,8	14,1
72 Kapitalski prihodki	194.851	783.400	227.907	117,0	29,1	0,4	0,5
73 Prejete donacije	230.089	976.000	926.955	402,9	95,0	0,5	2,1
74 Transferni prihodki	3.810.634	4.604.523	2.250.339	59,1	48,9	8,1	5,0
78 Prejeta sredstva iz EU	81.535	171.041	119.150	146,1	69,7	0,0	0,3
SKUPAJ	46.949.163	46.696.146	45.071.822	96,0	96,5	100	100



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za l. 2013 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 96,5 % oziroma realizacija je za dobrih 1,6 milijonov evrov manjša od načrtovane. Iz zgornej preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom opazen največji izpad načrtovanih prihodkov v skupini transfornih prihodkov (dobrih 2,3 milijonov evrov, indeks 48,9) in pri kapitalskih prihodkih (555 tisoč evrov, indeks 29,1). Tudi prejete donacije so v primerjavi s planom nižje za dobrih 49 evrov (indeks 95), od plana je nižja realizacija tudi iz naslova prejetih sredstev iz Evropske unije, in sicer za 51 tisoč evrov (indeks 69,7). Davčni prihodki so realizirani več, kot je bilo planirano, in sicer so večji za dobrih 457 tisoč evrov (indeks 101,3). Večja od načrtovane je tudi realizacija nedavčnih prihodkov (za skoraj 929 tisoč evrov, indeks 117,1). Razloge za odstopanja bomo poskušali navesti v nadaljevanju.

V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih osmih letih. V letu 2013 so se v primerjavi z letom 2012 davčni prihodki zmanjšali za dobrih 506 tisoč evrov (indeks 98,6), za 578 tisoč evrov (indeks 91,7) so se zmanjšali tudi nedavčni prihodki. Nominalno so se največ zmanjšali transforni prihodki, in sicer za dobrih 1,5 milijonov evrov (indeks 59,1). Največji porast v primerjavi s predhodnim letom beležimo pri prejetih donacijah, in sicer dobrih 696 tisoč evrov (indeks 402,9), za dobrih 33 tisoč evrov (indeks 117) so višji kapitalski prihodki, višja so tudi prejeta sredstva iz Evropske unije, in sicer za dobrih 37 tisoč evrov (indeks 146,1). Skupaj so se javnofinančni prihodki glede na prejšnje leto zmanjšali za dobrih 1,8 milijonov evrov (indeks 96).

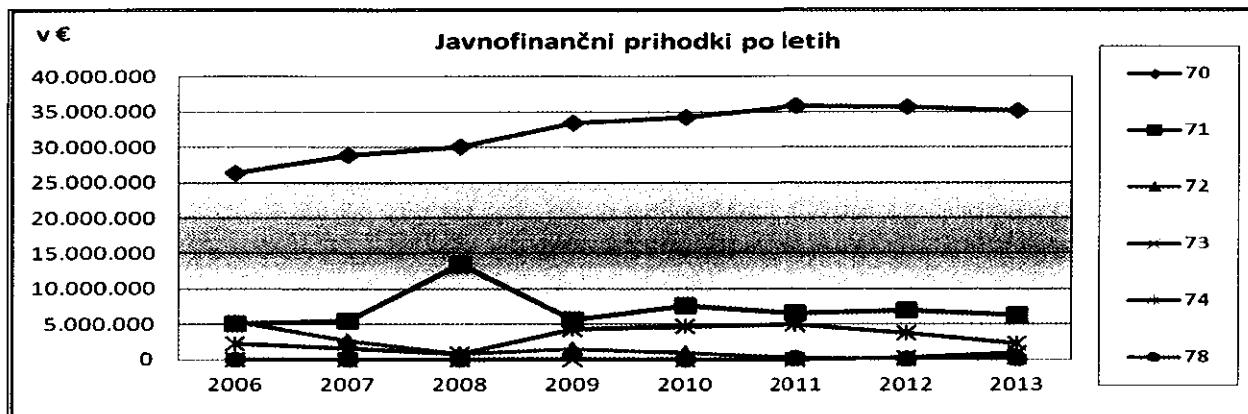
Realizacija v €

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
70 Davčni prihodki	26.355.291	28.905.525	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.565	35.197.035
71 Nedavčni prihodki	5.111.642	5.444.465	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.928.488	6.350.436
72 Kapitalski prihodki	5.424.249	2.720.437	848.502	1.484.901	1.014.008	248.221	194.851	227.907
73 Prejete donacije	13.583	12.017	7.085	12.958	12.883	40.352	230.089	926.955
74 Transforni prihodki	2.347.734	1.582.760	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.810.634	2.250.339
78 Prejeta sredstva iz EU	0	0	0		69.000	84.741	81.535	119.150
SKUPAJ	39.252.499	38.665.204	45.221.522	44.821.208	47.687.567	47.753.807	46.949.163	45.071.822

Indeks na predhodno leto

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
70 Davčni prihodki	106,40	109,70	104,20	110,90	102,50	104,60	99,70	98,60
71 Nedavčni prihodki	96,40	106,50	247,40	41,70	137,10	85,70	105,00	91,70
72 Kapitalski prihodki	191,80	50,20	31,20	175,00	68,30	24,50	78,50	117,00
73 Prejete donacije	253,10	88,50	59,00	182,90	99,40	313,20	570,20	402,90
74 Transforni prihodki	169,30	67,40	48,60	560,00	108,40	106,80	76,40	59,10
78 Prejeta sredstva iz EU						122,80	96,20	146,10
SKUPAJ	114,50	98,50	117,00	99,10	106,40	100,10	98,30	96,00

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2013 glede na leto 2012 odstopa delež transfernih prihodkov, ki se je v letu 2013 zmanjšal za 3,1 odstotne točke, delež davčnih prihodkov se je povečal za 2,1 odstotni točki, za 1,6 odstotne točke pa se je povečal delež prejetih donacij.



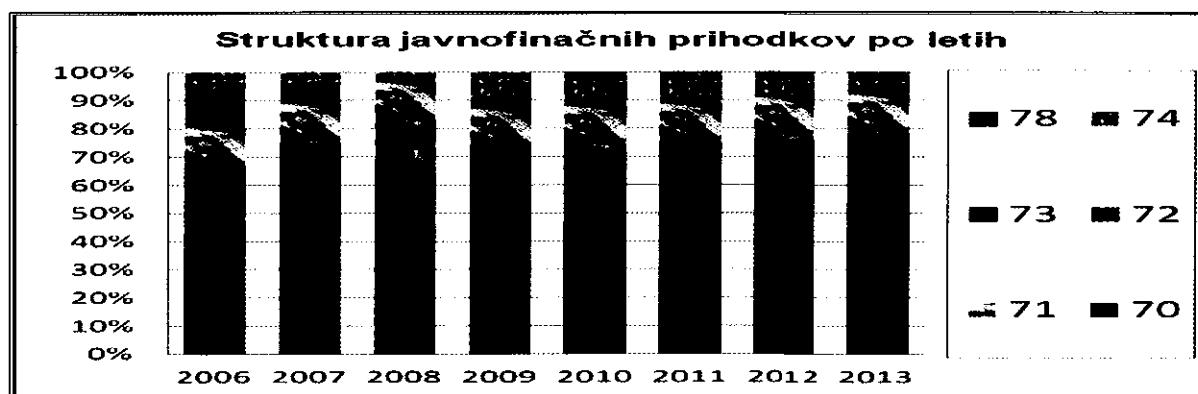
Sprememba strukture javnofinančnih prihodkov MO Kranj v preteklih letih je razvidna iz spodnje tabele in grafa:

Realizacija v €

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
70 Davčni prihodki	26.355.291	28.905.525	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.565	35.197.035
71 Nedavčni prihodki	5.111.642	5.444.465	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.928.488	6.350.436
72 Kapitalski prihodki	5.424.249	2.720.437	848.502	1,484.901	10,014.008	248.221	194.851	227.907
73 Prejete donacije	13.583	12.017	7.085	12.958	12.883	40.352	230.089	926.955
74 Transferni prihodki	2.347.734	1.582.760	769.656	4,310.285	4,671.697	4,988.311	3,810.634	2,250.339
78 Prejeta sredstva iz EU	0	0	0		69.000	84.741	81.535	119.150
SKUPAJ	39.252.499	38.665.204	45.221.522	44.821.208	47.687.567	47.753.807	46.949.163	45.071.822

Delež v realizaciji

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
70 Davčni prihodki	67,1	74,8	66,6	74,5	71,8	75,0	76,0	78,1
71 Nedavčni prihodki	13,0	14,1	29,8	12,5	16,1	13,8	14,8	14,1
72 Kapitalski prihodki	13,8	7,0	1,9	3,3	2,1	0,5	0,4	0,5
73 Prejete donacije	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,5	2,1
74 Transferni prihodki	6,0	4,1	1,7	9,6	9,8	10,4	8,1	5,0
78 Prejeta sredstva iz EU					0,1	0,2	0,2	0,3
SKUPAJ	100,0							



1.1.1. Davčni prihodki

v €

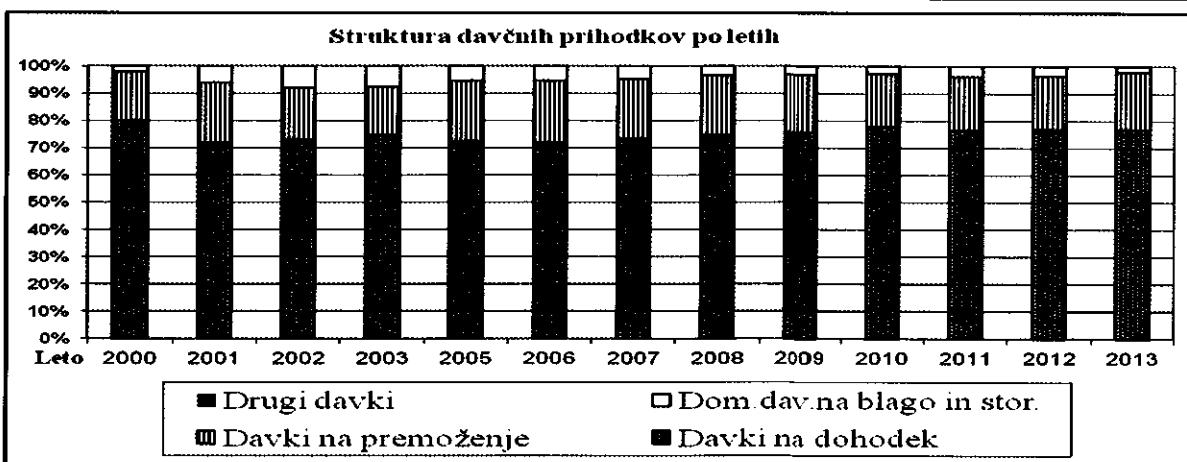
Konto	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2012	2013	2013	5/3	5/4
1	2	3	4	5		
70	DAVČNI PRIHODKI	35.703.565	34.739.604	35.197.035	98,6	101,3
700020	Dohodnina - občinski vir	27.449.086	27.032.304	27.032.304	98,5	100,0
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	182.009	160.000	173.874	95,5	108,7
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	3.232	0	3.586	111,0	0,0
703003	Nadom. za uporabo stavbnega zemljišča - od pravnih oseb	4.188.467	4.270.000	4.361.152	104,1	102,1
703004	Nadom. za uporabo stavbnega zemljišča - od fizičnih oseb	1.363.016	1.430.000	1.574.069	115,5	110,1
703005	Zamud. obr. iz naslova nadom. za uporabo stavbnega zemlj.	43.971	15.000	19.911	45,3	132,7
703100	Davek na vodna plovila	6.878	10.300	6.817	99,1	66,2
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	18	0	19	109,0	0,0
703200	Davek na dedičnine in darila	275.495	380.000	427.979	155,3	112,6
703201	Zamudne obresti davkov občanov	1.554	0	5.941	382,4	0,0
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	288.490	110.000	140.524	48,7	127,7
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	592.218	500.000	606.918	102,5	121,4
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	1.134	0	330	29,1	0,0
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	306.866	80.000	68.676	22,4	85,9
704700	Okolj.dajatev za onesn. okolja zaradi odvajanja odpad.voda	701.413	605.000	610.675	87,1	100,9
704704	Turistična taksa	24.514	13.000	35.953	146,7	276,6
704706	Občinske takse od pravnih oseb	90.890	90.000	100.953	111,1	112,2
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	0	0	23	0,0	0,0
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	11.774	12.000	11.683	99,2	97,4
704719	Okolj.dajatev za onesnaž.okolja zaradi odlaganja odpadkov	172.544	32.000	15.406	8,9	48,1
706099	Drugi davki	0	0	243	0,0	0,0

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da daleč največji delež (78,1 %) vseh prihodkov v letu 2013 in seveda tudi v predhodnih letih predstavljajo **davčni prihodki**. V okviru teh prihodkov pa večinski delež prispevajo **davki na dohodek** oziroma dohodnina, ki v strukturi davčnih prihodkov v preteklih letih predstavlja od dobrih 71 % do 80 % delež, v l. 2013 pa 76,8 %, nominalno realizacija dohodnine v letu 2013 znaša dobrih 27 mil. €.

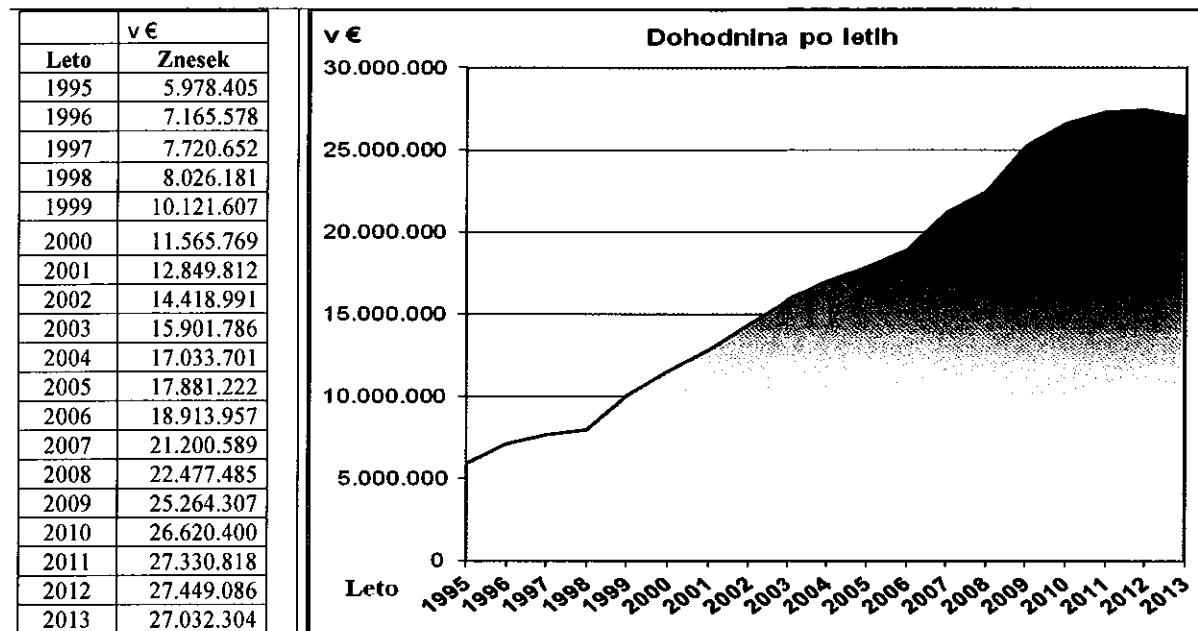
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura davčnih prihodkov po letih:

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

SKUPINA DAVKA	Realizacija v €					Dlež v realizaciji					
	2009	2010	2011	2012	2013	2009	2010	2011	2012	2013	
700	Davki na dohodek	25.264.307	26.620.402	27.330.818	27.449.086	27.032.304	75,6	77,8	76,4	76,9	76,8
703	Davki na premoženje	7.027.476	6.630.697	7.055.488	6.946.480	7.321.120	21,0	19,4	19,7	19,5	20,8
704	Dom.dav.na blago in stor.	1.108.156	972.055	1.408.677	1.307.999	843.368	3,3	2,8	3,9	3,7	2,4
706	Drugi davki	0	0	1.156	0	243			0,0	0,0	0,0
	SKUPAJ	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.565	35.197.035	100	100	100	100	100



Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2013 realizirana v višini dobrih 27 milijonov €, kar v primerjavi s planom pomeni 100 %, v primerjavi z letom 2012 pa je nižja za dobrih 416 tisoč €. Namreč leta 2012 je bil sprejet Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112-B), ki je posledično občinam znižal prihodek iz naslova dohodnine. Za leto 2013 in 2014 je med Vlado in reprezentativnimi združenji občin dosežen dogovor o povprečnini za obe leti v višini 536,00 €. Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:



Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z 1. 2012 večji za dobrih 374 tisoč € (indeks 105,4). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 106,5, realizacija je večja za dobrih 445 tisoč €.

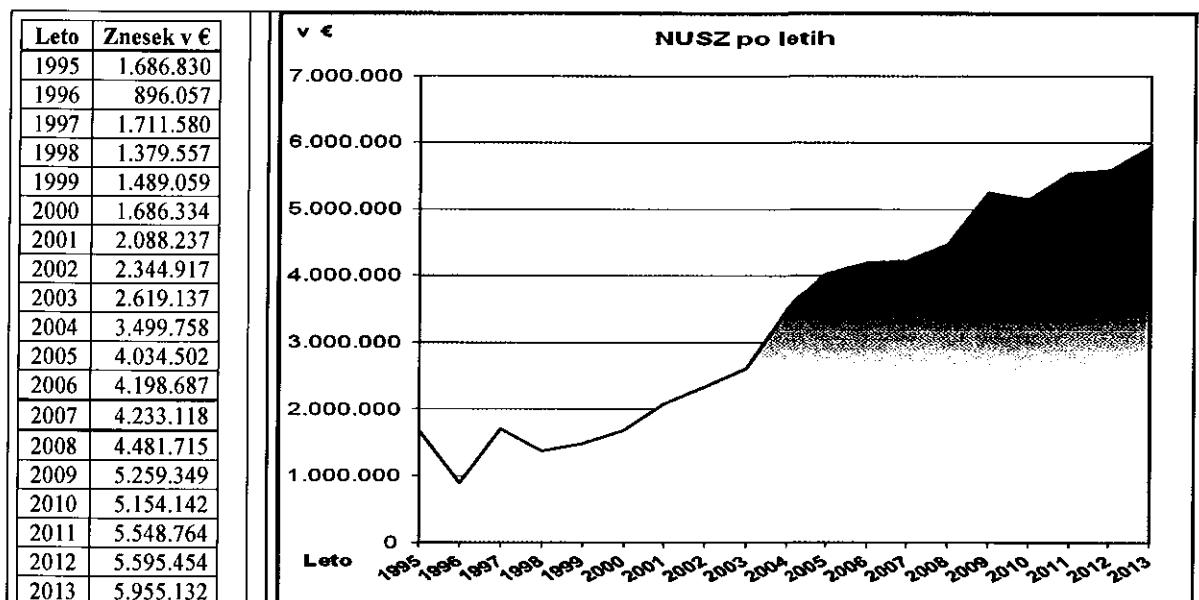
Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 6,1 milijonov € predstavljajo dobrih 83,7 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 5,9 milijonov €. V primerjavi z 1. 2012 se je realizacija povečala za dobrih 359 tisoč €, v primerjavi s planom pa je višja za dobrih 240 tisoč €.

Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran 95,5 % v primerjavi z letom 2012 oz. v višini 173 tisoč €. Planirali smo 160 tisoč €. Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 3 tisoč €.

Nad planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje*, in sicer v višini dobrih 747 tisoč € oz. za dobrih 137 tisoč € več kot je bilo planirano in za 134 tisoč € manj kot v letu 2012. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

Dobrih 6 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premičnine* (davek na vodna plovila), planirano 10 tisoč €.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2008 je bila realizacija kar pet krat večja kot leto prej, in sicer je znašala dobrih 485 tisoč €. V letu 2009 je realizacija zopet večja kot leto prej, in sicer za dobrih 72 tisoč €. V letu 2010 je realizacija le 195 tisoč € in je za 363 tisoč € manjša kot v letu 2009. V letu 2011 se je tovrstni prihodek glede na leto 2010 podvojil, in sicer je znašal dobrih 412 tisoč €. V letu 2012 je realizacija znašala 277 tisoč €, kar je za 87 tisoč € več, kot se je planiralo. V letu 2013 je realizacija v višini skoraj 434 tisoč €. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov.



Konto	Opis	Realizacija:	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2012	2013	2013	5/3	5/4
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	Davki na premoženje	6.946.480	6.875.300	7.321.120	105,4	106,5
7030	Davki na nepremičnine	5.780.695	5.875.000	6.132.592	106,1	104,4
7031	Davki na premičnine	6.895	10.300	6.836	99,1	66,4
7032	Davki na dediščine in darila	277.049	380.000	433.920	156,6	114,2
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	881.841	610.000	747.772	84,8	122,6

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2013 znašajo dobrih 843 mio € in so za 464 tisoč € (indeks 64,5) manjši od lanskih, hkrati pa presegajo plan za dobrih 11 tisoč €. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobiček od iger na srečo dobrih 68 tisoč € in je glede na predhodno leto manjša za 238 tisoč € (indeks 22,4) istočasno pa za 11 tisoč € manjša od plana (indeks 85,9). Takšna odstopanja izhajajo iz dejstva, da je tovrstne prihodke težko predvidevati.

Največji vir prihodkov v tej skupini predstavlja Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, ki sta sicer državni taksi, porabljata pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja voda in okolja. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v I. 2013 72,4 % delež (dobrih 610 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija manjša za dobrih 90 tisoč € (indeks 87,1). Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov je bila realizirana v višini dobrih 15 tisoč €, realizacija je bila za dobrih 157 tisoč € manjša kot v letu 2012 (indeks 8,9), od plana pa je nižja za 16 tisoč € (indeks 48,1).

V tej skupini pomemben vir predstavlja tudi prihodki iz naslova **komunalnih takš**, ki so bile v I. 2013 realizirane v višini dobrih 100 tisoč € (v I. 2012 je bila realizacija dobrih 90 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih 11 tisoč € večji od lanskoletnih, in sicer znašajo skoraj 36 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2013 znašajo dobrih 11 tisoč €.

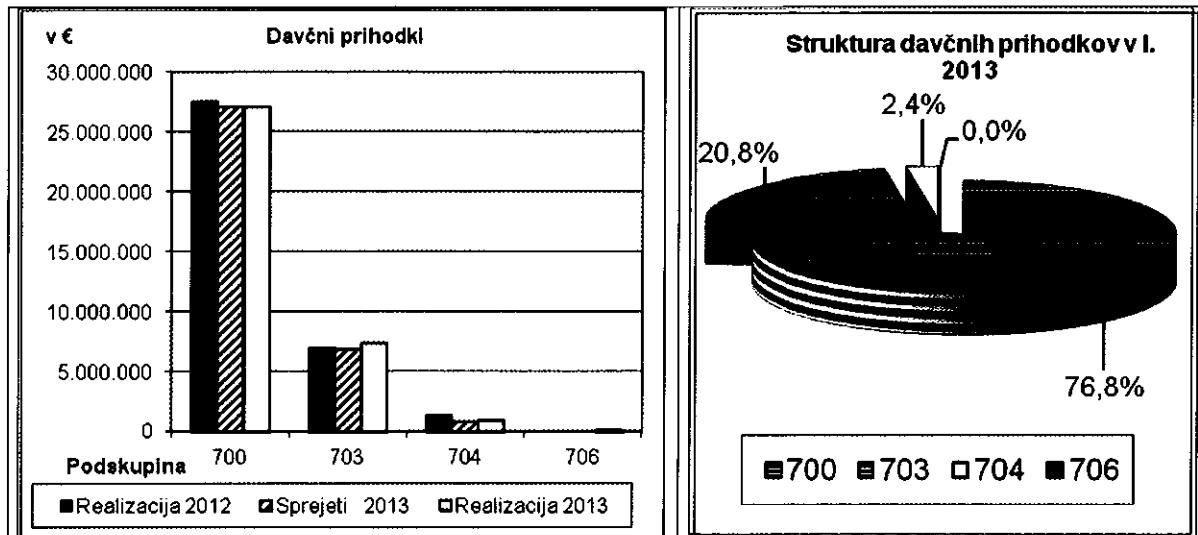
V okviru podskupine drugih davkov se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni. Na samo stanje sredstev nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Realizacija ob koncu leta znaša 243 €.

V primerjavi z I. 2012 se je v I. 2013 za 0,1 odstotne točke zmanjšal delež davkov na dohodek, delež davkov na premoženje se je povečal za 1,3 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve pa se je zmanjšal za 1,3 odstotne točke.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v I. 2013 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa. Iz njiju je razvidna tudi realizacija v primerjavi s planiranimi davčnimi prihodki v proračunu.

v €

	Davčni prihodki	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2012	2013	2013	3/1	3/2
1	2	3				
700	Davki na dohodek	27.449.086	27.032.304	27.032.304	98,5	100,0
703	Davki na premoženje	6.946.480	6.875.300	7.321.120	105,4	106,5
704	Domači davki na blago in storitve	1.307.999	832.000	843.368	64,5	101,4
706	Drugi davki	0	0	243		
	SKUPAJ	35.703.565	34.739.604	35.197.035	98,6	101,3



1.1.2. Nedavčni prihodki

Konto	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks	
		2012	2013	2013	5/3	5/4
1	2	3	4	5		
71	NEDAVČNI PRIHODKI	6.928.488	5.421.578	6.350.436	91,7	117,1
710005	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb	90	0	0	0,0	0,0
710200	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	77.230	63.846	74.287	96,2	116,4
710201	Prih. od obresti od vezanih depozitov iz nenamenskih sredstev	180.031	101.530	162.995	90,5	160,5
710215	Drugi prihodki od obresti	8.376	10.600	17.672	211,0	166,7
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	218.193	222.762	230.871	105,8	103,6
710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	891.837	910.112	910.572	102,1	100,1
710303	Prihodki od najemnin za opremo	0	0	175	0,0	0,0
710304	Prihodki od drugih najemnin	2.787.162	2.650.497	2.710.594	97,3	102,3
710305	Prihodki od zakupnin	4.767	1.824	4.388	92,0	240,6
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	59.253	57.053	61.086	103,1	107,1
710309	Prih. iz naslova konces. dajatev od posebnih iger na srečo	111.253	88.000	85.902	77,2	97,6
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	128.872	120.000	158.923	123,3	132,4
710313	Prih. od nadom. za dodel. služn. pravice in ustavn.stavb. prav.	11.569	7.773	31.327	270,8	403,0
710399	Drugi prihodki od premoženja	382.340	241.322	246.970	64,6	102,3
711100	Upravne takse (tar. št. 1-10 in tar. št. 80 in 82 iz ZUT)	18.949	16.000	17.941	94,7	112,1
712001	Globe za prekrške	290.811	300.000	383.111	131,7	127,7
712003	Dr. globe, den.kazni in odvzem prem.koristi s pl. denar. znes.	0	0	243	0,0	0,0
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	11.310	3.000	7.546	66,7	251,5
712008	Povprečnine oz.sodne takse ter dr.str.na podl. zakona o prekr.	8.198	4.100	5.421	66,1	132,2
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	10.888	10.630	17.276	158,7	162,5
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	0	0	1.193	0,0	0,0
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	28.779	17.000	26.427	91,8	155,5
713099	Drugi prihodki od prodaje	188.848	73.017	72.452	38,4	99,2
714100	Drugi nedavčni prihodki	54.040	4.684	7.516	13,9	160,5
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	918.980	450.000	1.014.683	110,4	225,5

714107	Prisp.in dipl.občanov za izv.določ.programov inv. značaja	13.099	0	16.073	122,7	0,0
714110	Zamudne obresti od komunalnih prispevkov	0	0	125	0,0	0,0
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	5.685	6.700	12.237	215,3	182,6
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	517.928	61.128	72.430	14,0	118,5

Nedavčni prihodki so bili torej v l. 2013 realizirani v višini dobre 6,3 mio € ali z indeksom 117,1 v primerjavi s planom.

V primerjavi z realizacijo v l. 2012 je indeks 91,7 in je nominalno manjša za skoraj 578 tisoč €. Edini porast realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v podskupini Globe in druge denarne kazni.

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodku od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 4,6 mio €, kar predstavlja 73,9 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 104,9, v primerjavi z l. 2012 je prišlo do zmanjšanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 96,6 (nominalno 165 tisoč €).

Znotraj te skupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki iz premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 94,5 % delež. Ta delež je leta 2001 znašal le 18 %, že naslednje leto se je povečal na 65 % in se zadnja leta giblje v razponu od 80 % do 95 %.

Prihodki iz premoženja so bili v l. 2013 realizirani v višini dobrih 4,4 mio €, v l. 2012 so znašali dobrih 4,5 mio € (indeks 96,6). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 103,3. Znotraj prihodkov iz premoženja je bilo realizirano za dobrih 3,8 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (skoraj 3,9 mio € v l. 2012). V letu 2009 smo zaradi spremenjene zakonodaje pričeli zaračunavati tudi najemnino podjetju Komunalni Kranj, in sicer za najem infrastrukturnih objektov in celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2013 znašajo dobrih 2,5 mio € (v l. 2012 2,6 mio €).

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 185 tisoč € ali dobrih 18 tisoč € več kot v l. 2012. Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini skoraj 86 tisoč €, kar je 2 tisoč € manj kot je bilo planirano oz. 25 tisoč € manj kot v letu 2012.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2013 realizirano za skoraj 159 tisoč €, kar je za dobrih 30 tisoč € več kot leto prej in za dobrih 38 tisoč € več od planiranega.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 61 tisoč €, v letu 2012 je bila realizacija v višini 59 tisoč €, načrtovali pa smo prihodek v višini 57 tisoč €. V letu 2013 se beleži tudi dobiček javnega podjetja Komunala Kranj, in sicer v višini dobrih 61 tisoč € (v l. 2012 215 tisoč €). Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice so v letu 2013 znašali v višini 31 tisoč € (v letu 2012 11 tisoč €).

Prihodki od obresti so realizirani v višini skoraj 255 tisoč € (indeks na plan je 144,9, na leto 2012 pa 96), kar pomeni za dobrih 10 tisoč € manj od lani. Od navedenega je za dobrih 237 tisoč € obresti ustvarjenih z deponiranjem prostih likvidnih sredstev pri bankah in hranilnicah, dobrih 4 tisoč € je zamudnih obresti od stanarin, dobrih 5 tisoč € je bilo obresti od stanovanjskih posojil. Razlog za tako realizacijo v primerjavi s planom je predvsem na strani odhodkov, ki niso sledili predvideni dinamiki.

Prihodkov od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki se v letu 2013 zaradi predvidenega neizplačila dividend za delnice Gorenjske banke d.d. ni načrtovalo in tudi ni bilo realizacije. V letu 2012 je bilo tovrstnih prihodkov le v višini 90 €.

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini skoraj 18 tisoč € (tisoč € manj kot v 2012). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 112,1, v primerjavi z letom 2012 pa je indeks 94,7.

Globe in druge denarne kazni so v letu 2013 realizirane nad planom (dobrih 396 tisoč €, indeks 129), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 6,2 %, v primerjavi z l. 2012 je indeks 127,7 (86 tisoč € več kot v l. 2012). Dobrih 383 tisoč € je prihodkov od denarnih kazni za prekrške, indeks 131,7 glede na lansko leto, ali nominalno 92 tisoč € več. Dobrih 7 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2012 11 tisoč €). Dobrih 5 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2012 dobrih 8 tisoč €).

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 16 tisoč € nad planom (indeks 116,6), in sicer realizacija znaša 117 tisoč € (v l. 2012 je bila realizacija za dobrih 111 tisoč € večja). Nižja realizacija v primerjavi z lanskim letom se izkazuje predvsem v okviru prihodkov od parkirnin. Namreč sklenjena je bila pogodba o najemu infrastrukture in izvajanju izbirne GJS upravljanja in vzdrževanja javnih parkirišč.

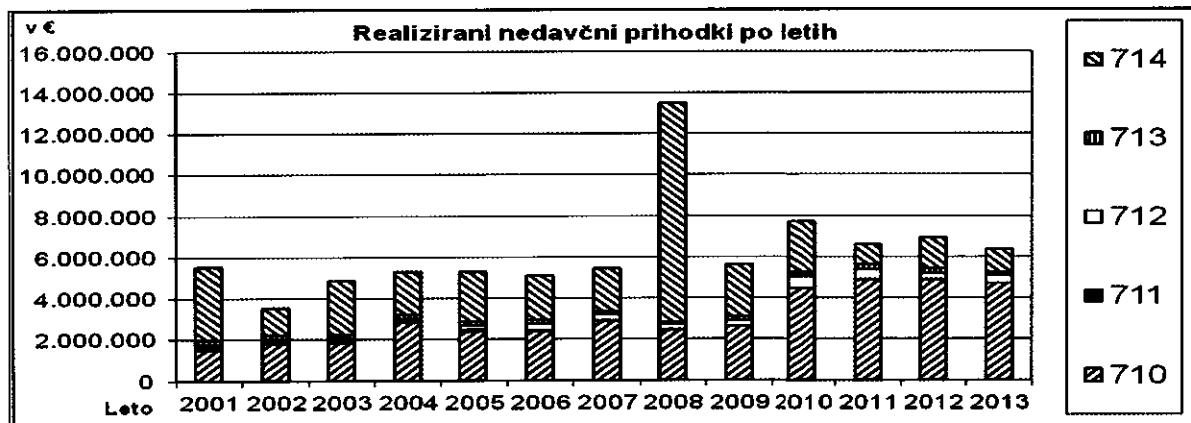
Prihodki od storitev parkiranja v modrih conah znašajo dobrih 21 tisoč € (lani skoraj 71 tisoč €). Prihodki od parkirnine na parkiriščih, kjer parkiranje ni časovno omejeno, znašajo dobrih 17 tisoč € in so za dobrih 50 tisoč € manjši od lanskih (indeks 25,9). Prihodki od počitniške dejavnosti so realizirani v višini dobrih 26 tisoč €, prihodki od reklamnih oglasov pa znašajo dobrih 16 tisoč €.

Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih **prihodki od komunalnih prispevkov**. Ti so bili realizirani v višini dobrih milijon € (v l. 2012 dobrih 918, v l. 2011 dobrih 801, v l. 2010 dobrih 1,5 mio €, v l. 2009 dobrih 1,9 mio €, v l. 2008 dobrih 10,1 mio €, v l. 2007 v višini dobrih 1,3 mio €, v l. 2006 dobrih 1,7 mio €, v l. 2005 v višini dobrih 1,6 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2013 realizirani z indeksom 225,5, kar nominalno znaša dobrih 564 tisoč € več, v primerjavi z predhodnim letom pa z indeksom 110,4 ali nominalno to pomeni dobrih 95 tisoč € več kot leto prej. Razlog visoke realizacije v letu 2008 je v realizaciji pogodb o opremljanju LN Planina vzhod in LN Planina jug.

Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 6 tisoč €, dobrih 13 tisoč € znaša realizacija iz naslova investicijske cene obračunane v okviru cene za najemnine grobov, dobrih 10 tisoč € je bilo vračila davkov od DURS-a, dobrih 18 tisoč € znaša prispevek Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalidne osebe, in sicer za družinskega pomočnika, dobrih 10 tisoč € pa smo prejeli za diagnostični ultrazvočni aparat, za dobrih 12 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj (v l. 2012 dobrih 5 tisoč €). Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 522 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 1,1 mio € (indeks 214,9).

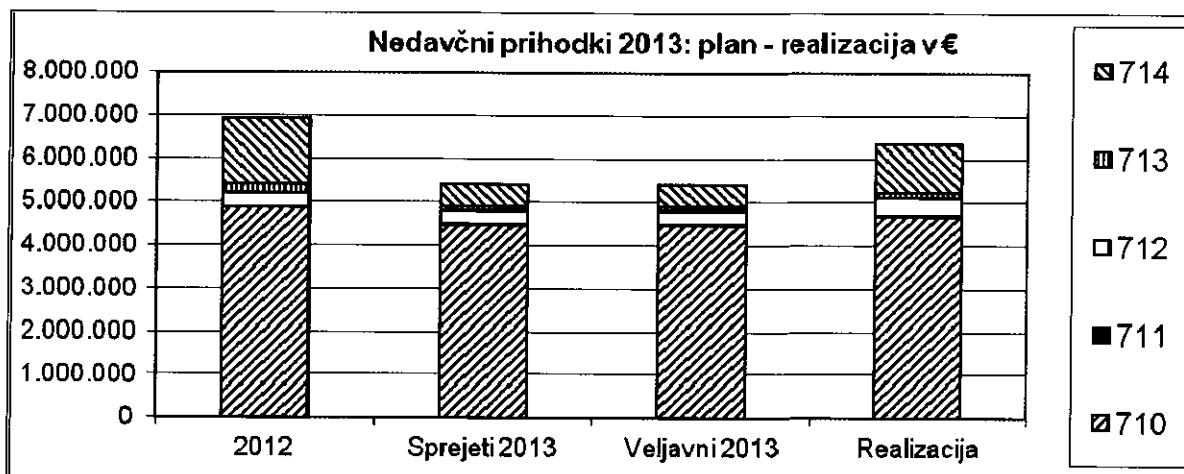
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov po letih je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

	Nedavčni prihodki	Realizacija v €				Delež			
		2010	2011	2012	2013	2010	2011	2012	2013
710	Udel.na dob.in doh.od prem.	4.464.685	4.867.628	4.860.973	4.695.762	58,0	73,8	70,2	74,0
711	Takse in pristojbine	20.211	15.423	18.949	17.941	0,3	0,2	0,3	0,3
712	Globe in druge denarne kazni	553.237	503.828	310.320	396.321	7,2	7,6	4,5	6,2
713	Prih.od prod. blaga in storitev	210.134	215.101	228.515	117.348	2,7	3,3	3,3	1,8
714	Drugi nedavčni prihodki	2.448.558	994.062	1.509.733	1.123.063	31,8	15,1	21,8	17,7
	SKUPAJ	7.696.825	6.596.042	6.928.488	6.350.436	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. 2013:

	2012	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija	Indeks			
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
710	Udel.na dob. in doh. od premož.	4.860.973	4.475.319	4.475.319	4.695.762	96,6	104,9	104,9
711	Takse in pristojbine	18.949	16.000	16.000	17.941	94,7	112,1	112,1
712	Globe in druge denarne kazni	310.320	307.100	307.100	396.321	127,7	129,1	129,1
713	Prih.od prodaje blaga in storitev	228.515	100.647	100.647	117.348	51,4	116,6	116,6
714	Drugi nedavčni prihodki	1.509.733	522.512	522.512	1.123.063	74,4	214,9	214,9
	SKUPAJ	6.928.488	5.421.578	5.421.578	6.350.436	91,7	117,1	117,1



1.1.3. Kapitalski prihodki

v €

Konto	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Realizacija 2013	Indeks
1	2	3	4	5	5/3 5/4
72	KAPITALSKI PRIHODKI	194.851	783.400	227.907	117,0 29,1
720001	Prih. od prodaje stanovanj. objektov in stanovanj	72.250	0	0	0,0 0,0
720099	Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov	0	0	4.667	0,0 0,0
720100	Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil	4.650	0	1.917	41,2 0,0
720201	Prihodki od prodaje računalniške opreme	47	0	0	0,0 0,0
720299	Prihodki od prodaje druge opreme	4	0	3	82,5 0,0
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	7.608	0	34.713	456,3 0,0
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	110.292	783.400	186.607	169,2 23,8

Kapitalski prihodki so bili v letu 2013 realizirani v višini skoraj 228 tisoč € ali za dobrih 33 tisoč € več kot v l. 2012 (indeks 117). Realizirani znesek pomeni v primerjavi s sprejetim proračunom za l. 2013 indeks 29,1 (planirano 783 tisoč €).

Realizacija *prihodkov od prodaje zgradb in prostorov* je v primerjavi z letom 2012 manjša za dobrih 67 tisoč € (indeks 6,5) in znaša dobrih 4 tisoč €. Vsi tovrstni prihodki so bili realizirani od prodaje drugih zgradb in prostorov.

Za skoraj 2 tisoč € je bilo *prihodkov od prodaje prevoznih sredstev*.

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2013 znaša dobrih 221 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 103 tisoč € večja (indeks 187,7), glede na plan pa le 28,2 %, se pravi, da je manjša za dobrih 562 tisoč €. Znotraj tega konta beležimo realizacijo v višini dobrih 34 tisoč € od prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč ter dobrih 186 tisoč € prihodkov od prodaje stavbnih zemljišč (plan 783 tisoč €). V letu 2013 se ni realizirala načrtovana prodaja zemljišč v poslovni coni Exoterm in to je razlog za odstopanje od plana.

1.1.4. Prejete donacije

v €

Konto	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Realizacija 2013	Indeks
1	2	3	4	5	5/3 5/4
73	PREJETE DONACIJE	230.089	976.000	926.955	402,9 95,0
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	3.870	4.800	2.300	59,4 47,9
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	884	1.200	520	58,8 43,3
731100	Prejete donacije in darila od tujih vlad in vlad.instit.	225.335	700.000	654.135	290,3 93,4
731300	Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb	0	270.000	270.000	0,0 100,0

V proračunu za l. 2013 so bili prihodki iz naslova donacij načrtovani v višini 976 tisoč €, realizacija pa znaša skoraj 927 tisoč € in so bile večinoma realizirane v okviru prejetih donacij iz tujine. In sicer v okviru Švicarskega finančnega mehanizma za projekt REAAL – Pokriti olimpijski bazen smo prejeli

dobrih 654 tisoč € ter 270 tisoč € za projekt Medgeneracijski center. Dobrih 2 tisoč € je bilo prejetih donacij iz domačih virov, ki so jih realizirale krajevne skupnosti.

1.1.5. Transferni prihodki

Konto	Opis	v €					
		Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Realizacija 2013	Indeks		
1	2	3	4	5	5/3	5/4	
74	TRANSFERNI PRIHODKI	3.810.634	4.604.523	2.250.339	59,1	48,9	
740001	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	609.000	818.154	477.464	78,4	58,4	
740001023	Požarna taksa	210.416	210.000	217.596	103,4	103,6	
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-23. člen ZFO-1	274.143	249.443	249.443	91,0	100,0	
740001043	Min.za kulturo-Layerjeva hiša,hiša umetnikov-10%	0	0	-6.641	0,0	0,0	
740001045	Min.za kulturo-TRIJE STOLPI	0	-2.934	-2.934	0,0	100,0	
740001047	GORKI - sofinanciranje RS MKO	0	200.381	0	0,0	0,0	
740001048	Vodovod Bašelj-Kranj - sofinanciranje RS MKO	0	93.201	0	0,0	0,0	
740001049	Min.za infr.in pr.-energ.učink.prenova javne razsvetljave	30.453	0	0	0,0	0,0	
740001051	Min.za zdravje-Zdravstveni dom Kranj	93.988	0	0	0,0	0,0	
740001053	Energetska prenova OŠ Predosle	0	48.063	0	0,0	0,0	
740001054	Min.za zdravje-Diagnostični ultrazvočni aparat	0	20.000	20.000	0,0	100,0	
740004	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	282.112	322.278	340.973	120,9	105,8	
740004000	Min.za kmet.-vzdr.gozdnih cest	5.126	5.100	0	0,0	0,0	
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika	33.771	29.498	29.498	87,3	100,0	
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov	208.651	182.053	182.053	87,3	100,0	
740004020	Min.za infr.in pr.-povrač.založ.sr.pri izplač.subv.za trž.stanov.	0	0	23.728	0,0	0,0	
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	34.563	105.627	105.628	305,6	100,0	
740004022	PANGeA-MGRT(Min.za gosp.razvoj in tehn.)	0	0	66	0,0	0,0	
740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	381.247	341.046	431.330	113,1	126,5	
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	91.111	86.000	95.035	104,3	110,5	
740100007	Sofin.str.logopeda in nevrofizioterapevta v razvoj.odd.Kranjskih vrtcev	38.416	44.046	49.376	128,5	112,1	
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	49.652	40.000	57.440	115,7	143,6	
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposlenim	99.429	95.000	90.459	91,0	95,2	
740100302	Prej.sred.MOK za fin.Medobč.inšp.-prispevki delodajalcev za soc.var.	16.103	14.000	14.232	88,4	101,7	
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	30.693	25.000	23.084	75,2	92,3	
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	43.894	27.000	44.163	100,6	163,6	
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	7.057	5.500	7.072	100,2	128,6	
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	4.894	4.500	3.840	78,5	85,3	
740100902	Zbirni kataster GJI Gorenjske-2.faza	0	0	46.629	0,0	0,0	
740101	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	8.569	83.805	3.133	36,6	3,7	
740101015	Prejeta sredstva MOK - Zbirni kataster GJI Gor.-2.faza	0	79.262	0	0,0	0,0	
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	6.778	4.272	2.734	40,3	64,0	
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	1.791	271	400	22,3	147,4	
741200	Prejeta sred. iz drž. pror. iz sred. pror. Evropske unije iz strukt. skl.	2.357.136	2.766.883	997.506	39,4	32,8	
741200007	Layerjeva hiša, hiša umetnikov-85% EU NRP 40700019	0	0	-56.450	0,0	0,0	
741200008	LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005	4.815	29.427	24.870	516,5	84,5	
741200009	Obnova ulica mestnega jedra-2.faza NRP 40600126	2.347.015	892.500	920.878	39,2	103,2	
741200013	3. stolpi NRP 40700028	0	0	-16.627	0,0	0,0	
741200015	Zemun na Donavi	4.189	0	0	0,0	0,0	
741200017	Gorki - sofinanciranje EU Kohezijski sklad	0	1.135.491	0	0,0	0,0	
741200019	Vodovod Bašelj - Kranj - EU Kohezijski sklad	0	528.141	0	0,0	0,0	
741200022	Projekt Ensure	0	59.000	0	0,0	0,0	
741200023	JS RS za razvoj kadrov in štip.-sofin.spodbud delod.za izvaj.prakt.uspos.	1.116	0	2.445	219,0	0,0	
741200024	Zbirni kataster GJI Gorenjske-2.faza NRP 40600191	0	122.324	122.324	0,0	100,0	
741300	Prejeta sred. iz drž. pror. iz sred. pror. Evropske unije iz kohez. skl.	172.570	272.357	0	0,0	0,0	
741300003	Energetska prenova OŠ Predosle	0	272.357	0	0,0	0,0	
741300004	Energetsko učinkovita prenova javne razsvetljave	172.570	0	0	0,0	0,0	

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 2,2 mil. € (skupaj s sredstvi EU, ki smo jih realizirali v višini dobrih 997 tisoč € in *transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij*, ki znašajo dobrih 1,2 mil. €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 48,9 % (torej 2,3

mio € manjša realizacija od planirane). Glede na 1. 2012 je realizacija manjša za dobrih 1,5 mio € (indeks 59,1), predvsem zaradi manjših sredstev EU.

Od načrtovanih 1.140 tisoč € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 818 tisoč €. Od navedenega so bili glavnina investicijski transferi in to predvsem za požarno takso (dobrih 217 tisoč €), dobrih 249 tisoč € znašajo prihodki od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko – 21. člen ZFO-1-ja (sofinanciranje projekta Obnova ulic mestnega jedra-2. faza), ravno takšna višina je bila planirana (lani iz tega naslova 274 tisoč €). Od Ministrstva za zdravje smo za Diagnostični ultrazvočni aparat prejeli 20 tisoč €, kot se je planiralo.

Izpadla so sredstva za projekt Gorki v višini 200 tisoč €, za projekt Vodovod Bašelj – Kranj v višini 93 tisoč € ter sredstva v višini 48 tisoč € za Energetsko obnovo OŠ Predoslje.

Na podlagi zahtevka št. 5441-39/2012-MIZKŠ-56 z dne 22.8.2013 Ministrstva za kulturo, smo za projekt Layerjeva hiša, hiša umetnikov, ministrstvu vrnili sredstva v višini dobrih 6 tisoč €, namreč v končnem poročilu o izvedeni kontroli je bilo ugotovljeno, da so bila navedena sredstva neopravičeno izplačana. Tudi za projekt 3 stolpi smo na podlagi zahtevka št. 5441-34/2012/56 z dne 22.1.2013 Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport, ministrstvu vrnili sredstva v višini slabih 3 tisoč €. V poročilu o opravljeni reviziji operacije 3 stolpi je bilo ugotovljeno, da so bila navedena sredstva neopravičeno izplačana.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala skoraj 341 tisoč €, od tega dobrih 182 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 105 tisoč € za povračilo stroškov Službe notranje revizije Kranj. Dobrih 29 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika. Dobrih 23 tisoč € smo od Ministrstva za infrastrukturo in prostor prejeli povračila založenih sredstev pri izplačilu subvencij za tržna stanovanja ter za projekt PANGeA smo prejeli 66 € od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo kar se ni planiralo. Planiranih sredstev v višini dobrih 5 tisoč € od Ministrstva za kmetijstvo, in sicer za vzdrževanje gozdnih cest, nismo prejeli.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v 1. 2013 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 434 tisoč € ali za dobrih 44 tisoč € več kot v 1. 2012 (indeks 111,5), kar je 2,3 % več kot je bilo planirano. Dobrih 95 tisoč € predstavlja realizacija po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.

V 1. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2013 za dobrih 57 tisoč €. Dobrih 49 tisoč € je tudi prejetih sredstev od sofinanciranja sosednjih občin za stroške logopeda in nevropedoterapevta v razvojnem oddelku Kranjskih vrtcev.

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

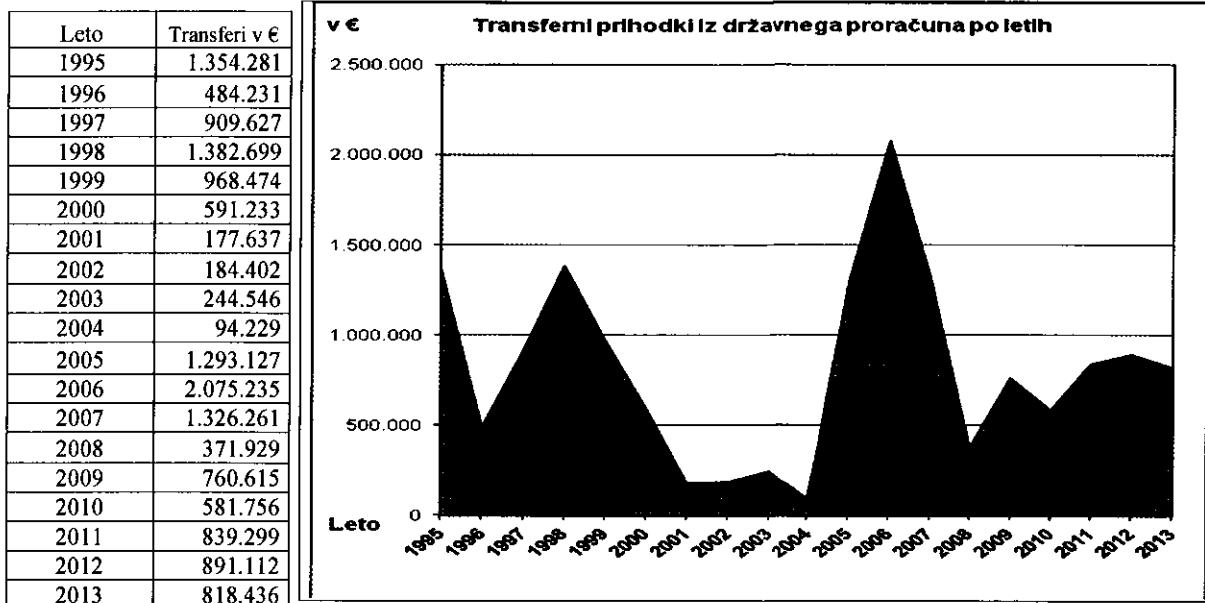
V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, tako, da iz tega naslova v letu 2013 beležimo sredstva v višini dobrih 55 tisoč €.

V okviru transfernih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 3 tisoč €, in sicer iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata ter Skupne službe notranje revizije za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

Dobrih 46 tisoč € smo prejeli sredstev za projekt Zbirni kataster GJI Gorenjske-2. faza, prihodek je bil napačno planiran v okviru konta prejetih sredstev iz občinskih proračunov za investicije.

Transferni prihodki iz državnega proračuna po letih:

Realizacija *prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije* znaša dobrih 997 tisoč € (indeks na plan 32,8) in je tako za dobrih 1,5 mio € manjša od lanske in kar za dobrih 2 mio € manjša od planirane.



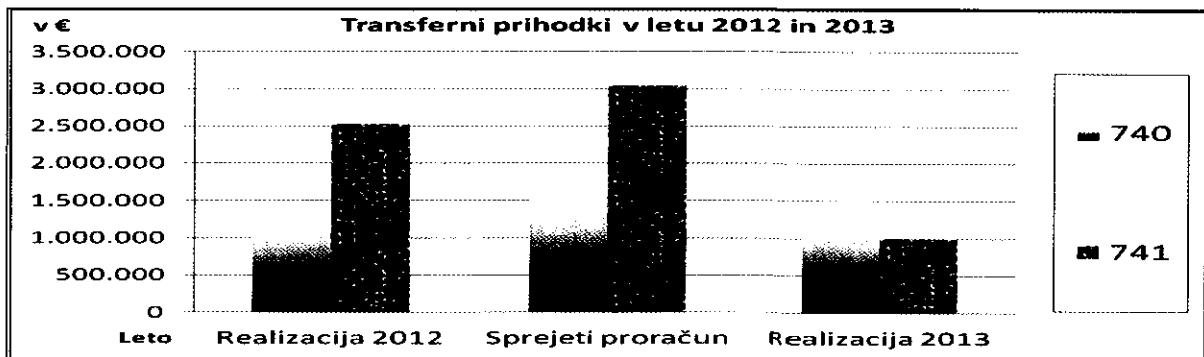
V okviru teh sredstev je glavnina namenjenih za strukturno politiko. Za Obnovo ulic mestnega jedra-2. faza smo prejeli skoraj 921 tisoč €, kar je več kot je bilo planirano (indeks na plan 103,2; v letu 2012 dobra 2,3 mio €). Za projekt LAS – Gorenjska košarica smo prejeli skoraj 25 tisoč €, oz. 4 tisoč € manj kot je bilo planirano. Dobrih 2 tisoč € smo prejeli sredstev iz naslova sofinanciranja spodbud delodajalca za izvajanja praktičnega usposabljanja. Za projekt Zbirni kataster GJI Gorenjske-2. faza smo prejeli dobrih 122 tisoč €, kot se je planiralo.

Za projekt Gorki smo planirali sredstva v višini dobrih 1,1 mio €, za projekt Vodovod Bašelj – Kranj dobrih 528 tisoč €, projekt Ensure 59 tisoč €, ta načrtovana sredstva se v letu 2013 niso realizirala. Realizacija teh prihodkov je vezana na odhodke, ki niso bili realizirani v planiranem obsegu.

Na podlagi zahtevka št. 5441-39/2012-MIZKŠ-56 z dne 22.8.2013 Ministrstva za kulturo, smo za projekt Layerjeva hiša, hiša umetnikov, ministrstvu vrnili sredstva v višini dobrih 56 tisoč €, namreč v končnem poročilu o izvedeni kontroli je bilo ugotovljeno, da so bila navedena sredstva neopravičeno izplačana. Tudi za projekt 3 stolpi smo na podlagi zahtevka št. 5441-34/2012/56 z dne 22.1.2013 Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport, ministrstvu vrnili sredstva v višini dobrih 16 tisoč €. V poročilu o opravljeni reviziji operacije 3 stolpi je bilo ugotovljeno, da so bila navedena sredstva neopravičeno izplačana.

Iz kohezijskega sklada proračuna EU smo načrtovali sredstva v višini dobrih 272 tisoč €, in sicer za energetsko prenovo OŠ Predoslje, vendar jih v letu 2013 nismo prejeli.

Konto	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti proračun	Realizacija 2013	Indeks						
					1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI	3.810.634	4.604.523	2.250.339	59,1	48,9					
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.280.929	1.565.283	1.252.899	97,8	80,0					
741	Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sredstev pror. Evropske unije	2.529.705	3.039.240	997.440	39,4	32,8					



1.1.6. Prejeta sredstva iz Evropske unije

V 2013 se beležijo tudi prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije, v višini dobrih 119 tisoč € (indeks na plan 69,7).

Za 92 tisoč € sredstev se je planiralo v okviru programa Inteligentna energija za Evropo na podlagi pogodb o ustanovitvi Lokalne energetske agencije in toliko znaša tudi realizacija.

Dobrih 73 tisoč € pa smo planirali za projekt COBRAMAN, prejeli pa le dobrih 5 tisoč €. Za projekt CLEAR smo planirali dobrih 5 tisoč €, prejeli pa dobrih 21 tisoč €.

1.2. JAVNOFINANČNI ODHODKI

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

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

V letu 2013 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 44.987 tisoč € javnofinančnih odhodkov. To je za dobra 2,9 mio € manj kot l. 2012, dobrih 5 mio € manj kot v l. 2011 ter dobrih 4 mio € manj kot v l. 2010. V primerjavi s preteklim letom so se povečali tekoči odhodki (indeks 107,2, nominalno za dobrih 874 tisoč €) ter tekoči transferi (indeks 102,1, nominalno za dobrih 431 tisoč €). Zmanjšali so se investicijski odhodki (indeks 68,9, nominalno za 4,1 mio €) ter investicijski transferi (indeks 96,4, nominalno za skoraj 50 tisoč €).

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJN

		Realizacija v €				Indeks		
		2010	2011	2012	2013	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	13.037.802	12.716.721	12.082.636	12.957.491	97,5	95,0	107,2
41	Tekoči transferi	19.350.657	20.524.347	20.958.175	21.389.486	106,1	102,1	102,1
42	Investicijski odhodki	15.611.607	14.858.682	13.488.492	9.299.068	95,2	90,8	68,9
43	Investicijski transferi	1.004.967	1.960.265	1.391.029	1.341.046	195,1	71,0	96,4
SKUPAJ		49.005.033	50.060.015	47.920.332	44.987.091	102,2	95,7	93,9

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. V letu 2013 se je planiralo zadolževanje v višini 4 mio €, vendar se ni realiziralo. Odhodki torej presegajo prihodke za 858 tisoč € (skupaj z odplačilom dolga), brez odplačila dolga pa prihodki presegajo odhodke, in sicer za dobrih 248 tisoč €.

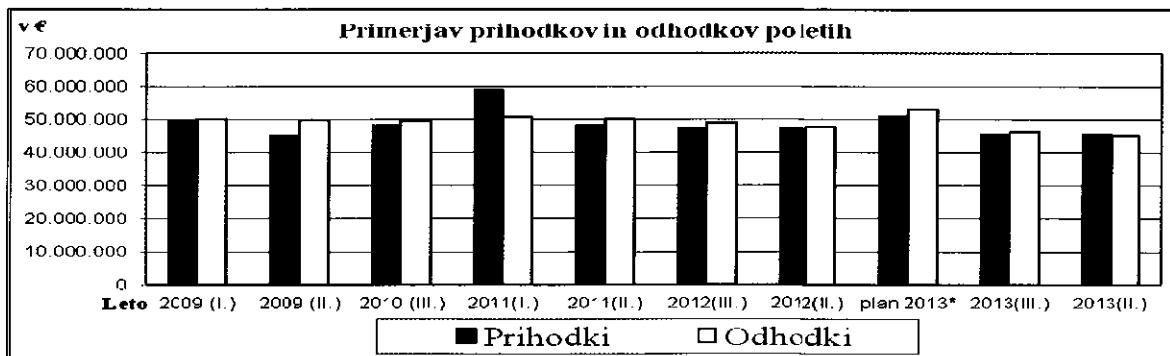
Primerjava prihodkov in odhodkov po letih za MOK

* plan prihodkov s planiranim zadolževanjem ter plan odhodkov skupaj s planiranim odplačilom dolga

(I.) realizacija prihodkov skupaj z zadolžitvijo in realizacija odhodkov skupaj z odplačilom dolga

(II.) realizacija prihodkov brez zadolžitve in realizacija odhodkov brez odplačila dolga

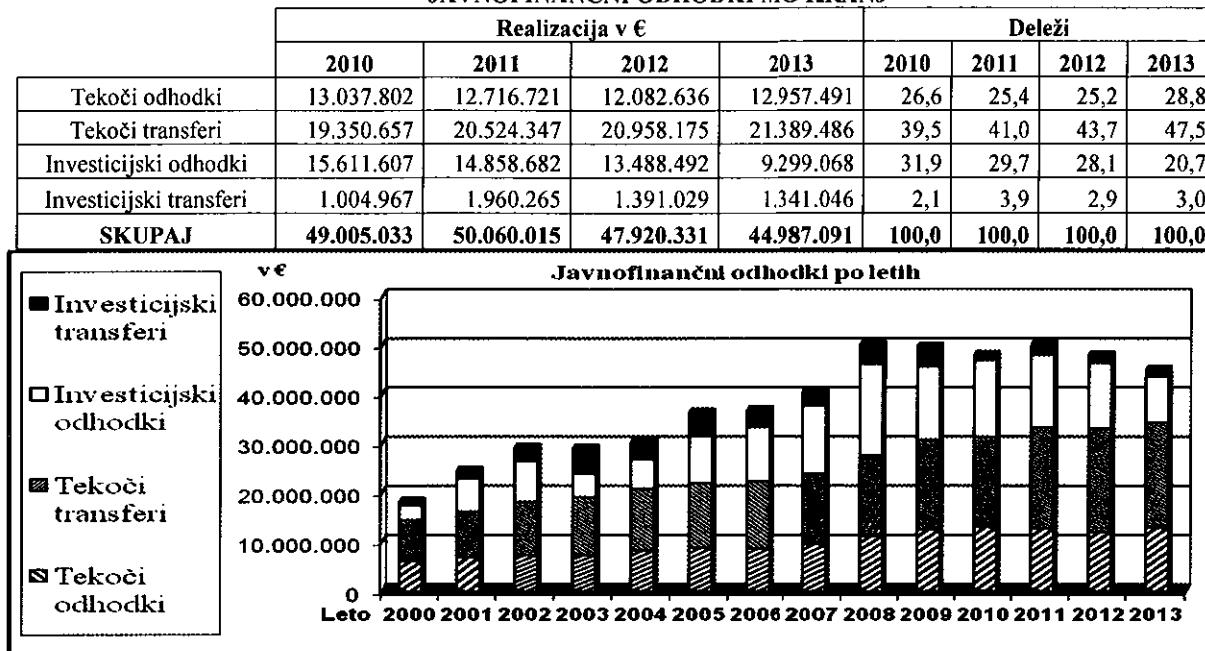
(III.) realizacija prihodkov in realizacija odhodkov skupaj z odplačilom dolga



v €	2009 (I.)	2009 (II.)	2010 (III.)	2011(I.)	2011(II.)	2012(III.)	2012(II.)	plan 2013*	2013(III.)	2013(II.)
Prihodki	49.760.588	45.160.588	47.967.932	58.822.193	48.022.193	47.154.653	47.154.653	50.856.808	45.235.673	45.235.673
Odhodki	49.951.347	49.691.347	49.571.700	50.626.682	50.060.015	49.026.998	47.920.331	53.165.182	46.093.758	44.987.091
	-190.759	-4.530.759	-1.603.768	8.195.511	-2.037.822	-1.872.345	-765.678	-2.308.374	-858.085	248.582

Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v I. 2013 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJN

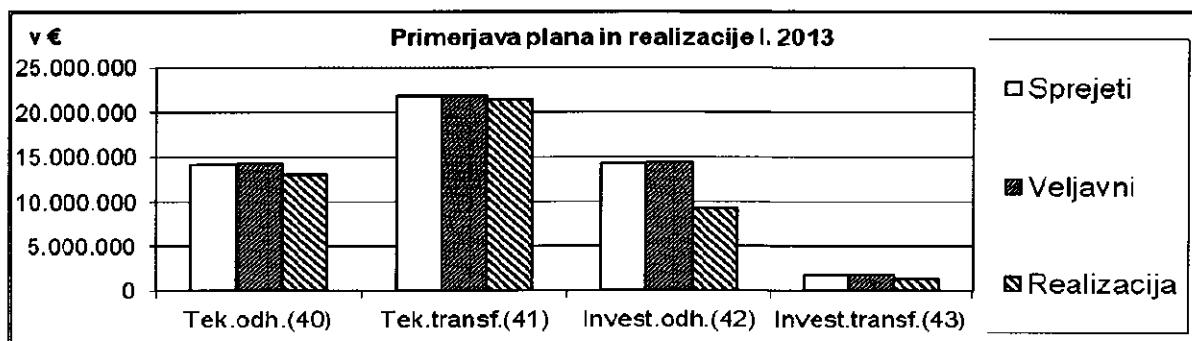


Tekoči odhodki in transferi so v I. 2000 predstavljali okrog 80 % javnofinančnih odhodkov, investicije in investicijski transferi pa le okrog 20 %. V naslednjih letih je delež investicijskih transferov in odhodkov naraščal, tako, da se je v letih med 2000 in 2012 gibal med 20 % in 45%, leta 2012 je znašal 31 %, v letu 2013 pa 23,7.

Tako velik obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture sta seveda posledica povečanja javnofinančnih prihodkov ter predvsem namenskih prihodkov (komunalni prispevek, prodaja zemljišč, taksa za obremenjevanje vode in taksa za obremenjevanje okolja ter sredstva EU) ter sredstev iz računa finančnih terjatev in naložb.

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJN V L. 2013

	Proračun 2013 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
Tekoči odhodki(40)	14.195.682	14.212.930	12.957.491	91,3	91,2
Tekoči transferi (41)	21.884.779	21.778.432	21.389.486	97,7	98,2
Investicijski odhodki (42)	14.276.148	14.366.065	9.299.068	65,1	64,7
Investicijski transferi (43)	1.698.573	1.697.755	1.341.046	79,0	79,0
SKUPAJ	52.055.182	52.055.182	44.987.091	86,4	86,4



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2013 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 86,4 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

1.2.1. Tekoči odhodki

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 opravlja pravne in fizične osebe.

TEKOČI ODHODKI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

Ko nto	PK	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Realizacija 2013	Indeks		Delež	
						6/4	6/5	2012	2013
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5		
40		TEKOČI ODHODKI	12.082.636	14.195.682	12.957.491	107,2	91,3		
01		POLITIČNI SISTEM	402.987	370.772	322.212	80,0	86,9	3,3	2,5
02		EKONOMSKA IN FISKALNA ADMIN.	40.294	51.170	25.999	64,5	50,8	0,3	0,2
03		ZUNAN. POLITIKA IN MEDNAR. POMOČ	1.354	8.200	9.314	687,9	113,6	0,0	0,1
04		SKUPNE ADMIN. SLUŽ. IN SPL. JAV. STOR.	1.037.782	1.125.500	951.843	91,7	84,6	8,6	7,3
06		LOKALNA SAMOUPRAVA	4.271.786	4.378.285	3.970.305	92,9	90,7	35,4	30,6
07		OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED.DOGOD.	26.729	44.050	20.603	77,1	46,8	0,2	0,2
08		NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	22.949	20.536	18.097	78,9	88,1	0,2	0,1
11		KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	95.410	110.831	90.916	95,3	82,0	0,8	0,7
12		PRIDOB. IN DISTRIB. ENERG. SUROVIN	34.490	77.060	65.621	190,3	85,2	0,3	0,5
13		PROMET, PROMET, INFRA. IN KOMUNIK.	2.434.051	3.215.364	3.183.635	130,8	99,0	20,1	24,6
14		GOSPODARSTVO	88.745	159.765	157.967	178,0	98,9	0,7	1,2
15		VAROV. OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	232.277	192.472	138.861	59,8	72,1	1,9	1,1
16		PROSTOR.PLAN.IN STAN.KOMUNAL. DEJ.	2.069.819	2.811.286	2.741.899	132,5	97,5	17,1	21,2
17		ZDRAVSTVENO VARSTVO	2.574	3.740	3.106	120,7	83,0	0,0	0,0
18		KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORG.	492.351	578.448	582.546	118,3	100,7	4,1	4,5
19		IZOBRAŽEVANJE	339.414	390.803	328.827	96,9	84,1	2,8	2,5
20		SOCIALNO VARSTVO	5.940	400	0	0,0	0,0	0,0	0,0
22		SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	433.686	347.000	295.741	68,2	85,2	3,6	2,3
23		INTERVENC. PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	310.000	50.000	100,0	16,1	0,4	0,4

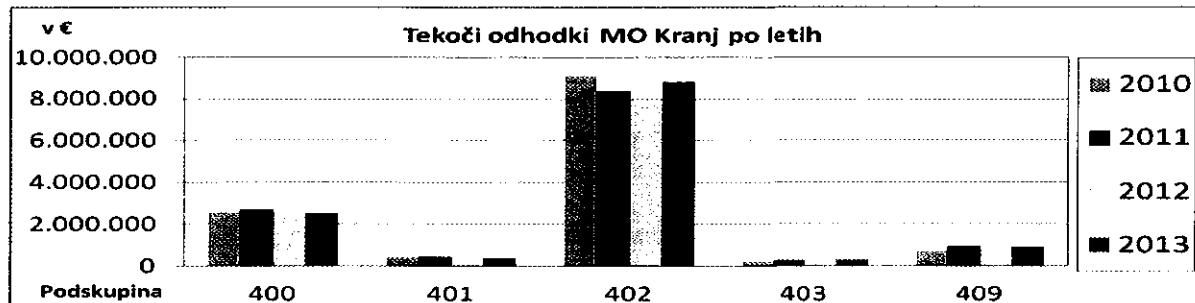
Iz zgornje tabele je razvidno, da je 30,6 % ali nominalno 3.970 tisoč € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2013 v okviru področja (programske klasifikacije) **06 Lokalna samouprava**. Realizacija je za skoraj 408 tisoč € manjša od plana in za 301 tisoč € manjša od predhodnega leta.

Skoraj četrtina (3.183 tisoč €) realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja **13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije** in je skoraj v višini plana ter za skoraj 750 tisoč € višja od realizacije v letu 2012.

V okviru področja **16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**, realizacija predstavlja 21,2 % vseh tekočih odhodkov, od planirane je manjša za 69 tisoč € in za 672 tisoč € večja od realizacije v letu 2012.

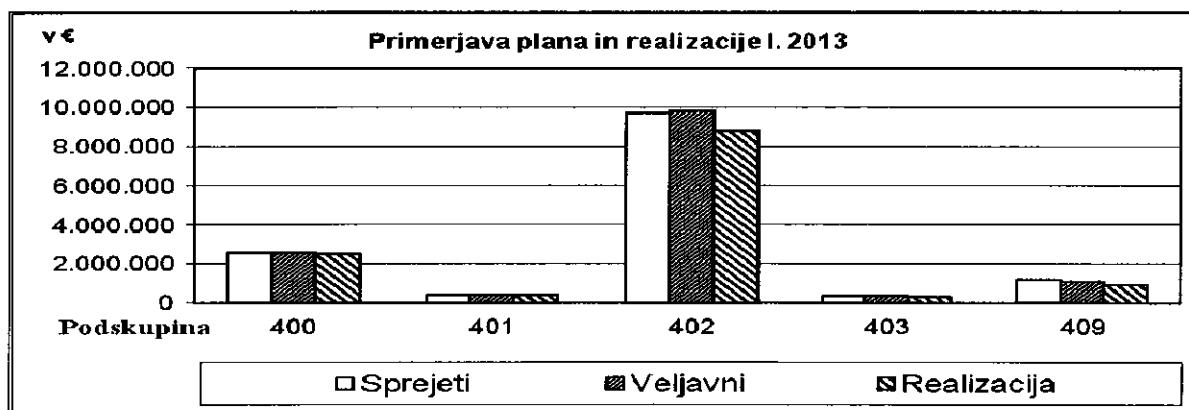
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 107,2 ali nominalno za dobrih 874 tisoč €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks		
	2010	2011	2012	2013	2/1	3/2	4/3
Plače in drugi izdatki zap.(400)	2.551.019	2.693.622	2.588.900	2.521.273	105,6	96,1	97,4
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	413.063	434.884	416.955	399.041	105,3	95,9	95,7
Izdatki za blago in storitve(402)	9.119.252	8.390.887	7.729.095	8.828.363	92,0	92,1	114,2
Plačila domačih obresti (403)	227.859	247.328	433.686	294.813	108,5	175,3	68,0
Rezerve (409)	726.610	950.000	914.000	914.000	130,7	96,2	100,0
Skupaj tekoči odhodki	13.037.803	12.716.721	12.082.636	12.957.491	97,5	95,0	107,2
Skupaj odhodki(R-4)	49.005.033	50.060.015	47.920.331	44.987.091	102,2	95,7	93,9
Delež tekočih odhodkov v R - 4	26,61	25,40	25,21	28,80			



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

PRORAČUN 2013 v €					
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
400 Plače in drugi izdatki zap.	2.569.316	2.569.730	2.521.273	98,1	98,1
401 Prisp.delod.za soc.varnost	401.963	401.549	399.041	99,3	99,4
402 Izdatki za blago in storitve	9.720.403	9.837.469	8.828.363	90,8	89,7
403 Plačila domačih obresti	330.000	330.000	294.813	89,3	89,3
409 Rezerve	1.174.000	1.074.181	914.000	77,9	85,1
SKUPAJ	14.195.682	14.212.930	12.957.491	91,3	91,2



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2013 realizirani 91,3 %. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 90,8 (nominalno manjša za 892 tisoč), odstotkovno pa najbolj odstopa realizacija rezerv (77,9), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 85,1 %. V primerjavi s sprejetim proračunom odstopa tudi realizacija plačila domačih obresti (indeks 89,3) predvsem zato, ker ni bilo realizirano likvidnostno zadolževanje.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja 5,3 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 696 tisoč €. Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2013 realizirani v višini 2,9 milijonov €, od tega je bil strošek poplačila obveznosti iz naslova plačila ¾ plačnih nesorazmerij dobrih 89 tisoč €. V primerjavi z letom 2012 so stroški dela nižji za dobrih 85 tisoč €, glede na plan so tudi nižji, in sicer za dobrih 50 tisoč € (indeks 98,2). Pri planiranju so se za celo leto upoštevala sredstva za plače zaposlenih, ki naj bi se med letom upokojili. Manjša realizacija je tudi posledica sprejetja interventnih zakonov, ki so v letu 2013 zamknili pridobitev pravice do višje plače zaradi napredovanja v višji plačni razred oz. višji naziv. Prav tako se je znižala vrednost plačnih razredov v plačni lestvici, omejila

se je tudi pravica do jubilejnih nagrad, in sicer zaposlenemu pripada le v primeru, če je za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju.

Izdatki za blago in storitve so bili v l. 2013 realizirani v višini dobrih 8,8 mio €, kar v primerjavi z letom 2012 pomeni povečanje za dobrih milijon € (indeks 114,2).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi z veljavnim proračunom dosežena le v višini indeksa 89,7 ali povedano drugače, porabili smo za dobrih milijon € manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s sprejetim proračunom, indeks znaša 90,8.

V l. 2013 so se v primerjavi z l. 2012 zmanjšali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 30 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 970 tisoč € (339 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se skoraj 174 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za drugi splošni material in storitve je bilo porabljenih dobrih 501 tisoč € (dobrih 184 tisoč € pod planom), v okviru tega pa za projekte iz NRP skupaj 130 tisoč € (40 tisoč € v okviru projekta REAAL-Pokriti olimpijski bazen in 43 tisoč € v okviru projekta CLEAR). Za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljeni za 122 tisoč € sredstev ali dobrih 59 tisoč € manj od predvidenega, za računovodske revizorske in svetovalne storitve 22 tisoč €, za reprezentanco 61 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja 47 tisoč €, za pisarniški material in storitve 64 tisoč €, za čistilni material in storitve 60 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 27 tisoč € ter za storitve informacijske podpore uporabnikom 30 tisoč € (v okviru projekta Gorki in vodovod Bašelj-Kranj).

Stroški **posebnega materiala in storitev** so se nominalno povečali za dobrih 306 tisoč € (indeks na predhodno leto 141,2), realizacija znaša dobrih 1.050 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 90,3 % ali dobrih 113 tisoč manj, v primerjavi z veljavnim planom pa 88,1 %. Skoraj 407 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeni za 881 tisoč € sredstev (dobrih 33 tisoč € manj od sprejetega plana), od tega v okviru projektov NRP dobrih 308 tisoč € (dobrih 186 tisoč € za projekt Zbirni kataster GJI Gorenjske-2. faza, dobrih 33 tisoč € za projekt Deponija Tenetiše). Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeni 5 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 120 tisoč € ali 69 tisoč € manj od načrtovanega (v okviru projekta 40600090 Nakup obstoječih cest za 61 tisoč €), za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve 30 tisoč €, za drobni inventar 7 tisoč € in za zdravniške pregledne zaposlenih 5 tisoč €.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 1.366 tisoč €, v primerjavi z letom 2012 so se povečali za dobrih 166 tisoč € (indeks 113,9), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 86,1. Največ sredstev je bilo porabljenih za električno energijo, in sicer dobrih 472 tisoč €; 43 tisoč € pod planom in le 2 tisoč € več kot v 2012, za kuriva in stroške ogrevanja dobrih 734 tisoč € ali dobrih 169 tisoč € več kot v l. 2012, največji porast se beleži v okviru proračunske postavke 140201 Šport-materialni stroški uprave, in sicer za dobrih 68 tisoč €. Za poštne in kurirske storitve dobrih 47 tisoč € ali 14 tisoč manj kot v 2012 ter za stroške telefona, faksa in elektronske pošte skoraj 45 tisoč €. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 23 tisoč €, za vodo in komunalne storitve 23 ter odvoz smeti 20 tisoč €.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 297 tisoč € in so od lanskoletnih višji za skoraj 232 tisoč € (indeks 452,2). Povečanje izhaja iz sklenjene pogodbe s podjetjem Alpetour d.d., in sicer po novi pogodbi občina ne plačuje več koncesijske dajatve (za javni mestni potniški promet) ampak storitev, ki se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški.

Izdatki za službena potovanja znašajo dobrih 9 tisoč € in predstavljajo manj kot polovico planiranega (indeks 43,6), indeks na leto 2012 znaša 97,5.

Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2013 višji kot v l. 2012 za dobrih 676 tisoč € (indeks 119,8) in znašajo 3.091 tisoč €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 147 tisoč € nižja od predvidene. Največji porast v primerjavi s predhodnim letom je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, ki je večji za dobrih 738 tisoč €. Na tem podkontu je tudi največja realizacija, in sicer dobrih 3,8 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest 2,2 mio €, cestne razsvetljave skoraj 400 tisoč €, komunalnih dejavnosti 426 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč 541 tisoč €, in v okviru krajevnih skupnosti cest, mostov in kanalizacij 191 tisoč € ter v okviru objektov skupne rabe 35 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 37 tisoč € ter zavarovalne premije za objekte 53 tisoč €. Stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so v l. 2013 znašali dobrih 48 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme pa 57 tisoč €.

Višji kot v l. 2012 so stroški za **poslovne najemnine in zakupnine**, in sicer za dobrih 28 tisoč € (indeks 108,6), glede na sprejeti plan je realizacija skoraj 100 %. Realizacija v višini 355 tisoč € je v

največji meri dosežena na postavkah Montažna dvorana 248 tisoč € in Materialni stroški premoženja skoraj 33 tisoč € ter Materialni stroški-okolje 24 tisoč €.

Nižji kot lani so stroški ***kazni in odškodnin*** za skoraj 100 tisoč € (indeks 58,4), realizacija je v višini 140 tisoč € (68 tisoč manj od načrtovanega) in dobrih 57 tisoč € se nanaša na projekte (skoraj 17 tisoč € za Komunalno infrastrukturo Gorki II. faza, skoraj 10 tisoč € za projekt Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save – 3. Sklop ter dobrih 18 tisoč € v okviru projekta Vodni viri). Nerealizirana sredstva so pri projektu Vodovod Javornik, v višini 5 tisoč € ter pri projektu Cesta Kranj-Rupa-AC nadvoz v višini 10 tisoč €.

Drugi operativni odhodki so tudi nižji kot so bili v letu 2012 (indeks 75,3, nominalno za skoraj 180 tisoč €). Realizirani so v višini dobrih 546 tisoč €, od tega se dobrih 32 tisoč € nanaša na projekte NRP. Za skoraj 203 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu. Za dobrih 84 tisoč € so bile realizirane sejnine, kar je 62 tisoč € manj kot v letu 2012 (nižje sejnine zaradi določil iz Zakona o uravnoteženju javnih financ), sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 156 tisoč €, kar je skoraj pol manj, kot se je planiralo (indeks 57,1). Drugih operativnih odhodkov je bilo za 126 tisoč € (na postavki poslovni prostori-materialni stroški 21 tisoč €, podžupani 51 tisoč €, na postavkah krajevnih skupnosti 20 tisoč €) ali 33 tisoč € pod planom, plačil po podjemnih pogodbah 65 tisoč €, plačil za delo preko študentskega servisa za 44 tisoč € (11 tisoč € manj kot smo predvidevali v proračunu), izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih so znašali 26 tisoč €.

Plaćila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 294 tisoč €, kar je za 35 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 89,3) in za 138 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom posledica nerealiziranega likvidnostnega zadolževanja ter nerealiziranega dolgoročnega zadolževanja, ki se je planiralo v letu 2013. Nižja realizacija je tudi posledica nižje vrednosti obrestna mere EURIBOR od predvidene v sprejetem proračunu.

Rezerve so bile realizirane v višini 914 tisoč € oz. enako kot leta 2012. 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 (864 tisoč €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

1.2.2. Tekoči transferi

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

TEKOČI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

Ko nto	PK	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Realizacija: 2013	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5	2012	2013
41		TEKOČI TRANSFERI	20.958.175	21.884.779	21.389.486	102,1	97,7	100,0	100,0
	01	POLITIČNI SISTEM	84.688	85.900	69.457	82,0	80,9	0,4	0,3
	04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	5.000	5.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
	06	LOKALNA SAMOUPRAVA	0	1.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
	07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.120.845	2.127.706	2.121.781	100,0	99,7	10,1	9,9
	10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	192.257	283.000	272.847	141,9	96,4	0,9	1,3
	11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	169.788	174.900	166.235	97,9	95,0	0,8	0,8
	12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	128.690	132.310	126.491	98,3	95,6	0,6	0,6
	13	PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUNIK.	919.848	1.000.000	905.655	98,5	90,6	4,4	4,2
	14	GOSPODARSTVO	549.994	548.722	595.189	108,2	108,5	2,6	2,8
	15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	7.500	7.500	7.300	97,3	97,3	0,0	0,0
	16	PROSTOR. PLANIR. IN STANOVAN. KOMUN. DEJ.	33	200	0	0,0	0,0	0,0	0,0
	17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	411.896	432.110	419.073	101,7	97,0	2,0	2,0
	18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	4.999.377	5.357.410	5.239.181	104,8	97,8	23,9	24,5
	19	IZOBRAŽEVANJE	9.491.124	9.667.890	9.440.874	99,5	97,7	45,3	44,1
	20	SOCIALNO VARSTVO	1.877.134	2.061.131	2.025.404	107,9	98,3	9,0	9,5

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 44,1 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) **19 Izobraževanje**, nominalno to znaša dobrih 9.440 tisoč €, kar je za 227 tisoč € manj, kot smo planirali in za 50 tisoč € manj kot v letu 2012.

Skoraj četrtina tekočih transferov se je realiziralo na področju **18 Kultura, šport in nevladne organizacije**, in sicer dobrih 5.239 tisoč €, kar je le dobra 2 % manj kot se je planiralo in za skoraj 240 tisoč € več kot v letu 2012.

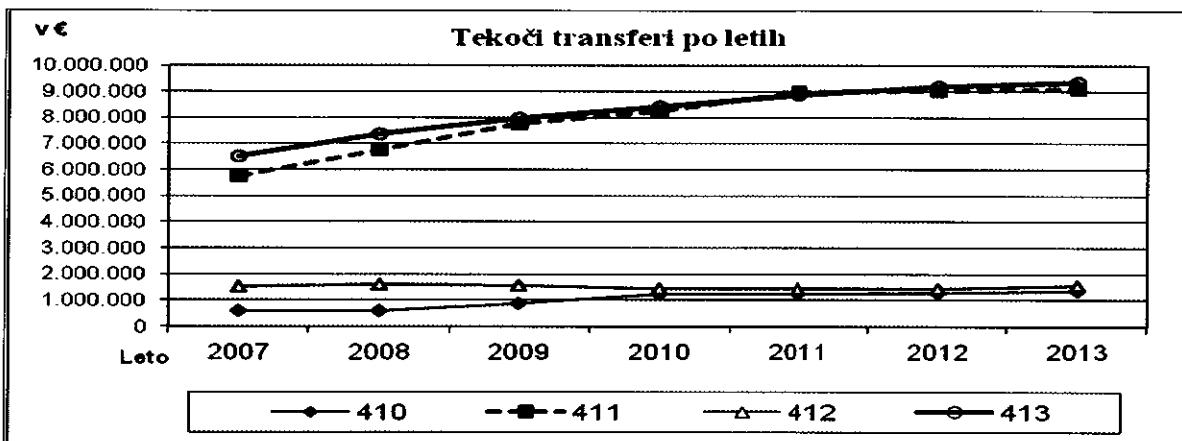
V okviru področja **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je realizacija v višini 2.121 tisoč € in je skoraj enaka lanski oz. planu.

V okviru področja **20 Socialno varstvo** je realizacija znašala dobrih 2.025 tisoč €, kar je 35 tisoč € manj kot se je planiralo in skoraj 8 % več kot v letu 2012.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2013 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
410	Subvencije	595.105	610.212	895.627	1.243.963	1.222.920	1.287.906	1.353.310
411	Transferi posam. In gosp.	5.726.091	6.745.542	7.784.586	8.242.418	8.993.153	9.028.170	9.107.351
412	Transf.neprof.org.in ustanov.	1.509.156	1.592.503	1.555.402	1.436.882	1.443.064	1.464.157	1.558.272
413	Drugi tekoči domači transferi	6.510.884	7.370.403	7.986.806	8.427.394	8.865.211	9.177.942	9.370.553
	SKUPAJ	14.341.236	16.318.660	18.222.421	19.350.657	20.524.348	20.958.175	21.389.486



Tekoči transferi so bili v l. 2013 realizirani v višini dobrih 21,3 milijonov €. V primerjavi z l. 2012 se je ta odhodek povečal za dobra 2 % ali nominalno za dobrih 431 tisoč €, v primerjavi z veljavnim planom pa je indeks 98,2 (nominalno je realizacija nižja za skoraj 389 tisoč €), v primerjavi s sprejetim planom je indeks realizacije 97,7 (dobrih 495 tisoč €).

Največji delež v okviru tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi** (realizacija v l. 2013 je bila dobrih 9,3 milijonov € ali 228 tisoč € nižja od plana), ki v zadnjih treh letih predstavljajo okrog 45 % vseh tekočih transferov. Večino (dobrih 9 milijonov € oz. 42 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domači transferi) katerih ustanovitelj je MO Kranj. 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 višja za 166 tisoč € (indeks 101,9) ter za 229 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 97,5).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v skладe socialnega zavarovanja, realizacija v l. 2013 je bila dobrih 307 tisoč € in je skoraj enaka lanski ter v višini plana. Gre za sredstva, ki jih mora zagotoviti občina za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje za osebe, ki so brez dohodkov in niso zavarovanci iz drugega naslova.

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 50 tisoč € (dobrih 19 tisoč € višja od realizacije v letu 2012), celotno realizacijo predstavljajo transferi v javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe programa.

V okviru drugih tekočih domačih transferov je bilo za dobrih 11 tisoč € tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki.

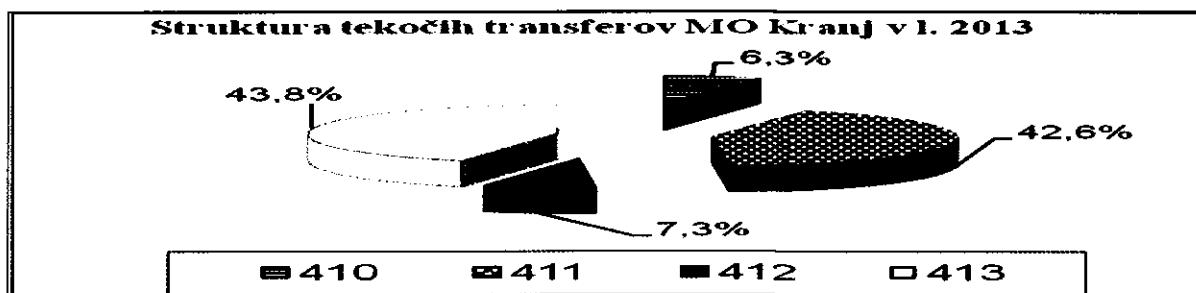
Drugo najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo *transfери posameznikom in gospodinjstvom*. V I. 2013 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 9,1 mio € ali dobrih 79 tisoč € več kot v I. 2012 (indeks 100,9) in 134 tisoč € manj kot smo načrtovali. V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 6,8 mio € ali 60 tisoč € manj kot v I. 2012 in 88 tisoč € manj od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 538 tisoč € ali za dobrih 34 tisoč € več kot v I. 2012 in dobrih 11 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev pa v višini dobrih 924 tisoč € ali 83 tisoč € več kot v I. 2012 in skoraj 6 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom pa v I. 2013 znaša dobrih 525 tisoč €, kar je za 15 tisoč € več kot v letu 2012 in 13 tisoč € manj od načrtovanega v proračunu. Iz tega naslova občina financira prehrano v Ljudski kuhinji, sofinancira prevoze slepih in slabovidnih, sofinanciranje pomoči na domu za ljudi z nizkimi prihodki, letovanje šolskih otrok iz družin z nizkimi prihodki.... Dobrih 139 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 12 tisoč € manjša od lanske in le 2 tisoč € manjša od plana. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2013 realizirana v višini dobrih 60 tisoč € (indeks na predhodno leto 105,1 ali nominalno več za skoraj 3 tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali skoraj 48 tisoč €, realizacija je za 16 tisoč € višja od lanske. Realizacija za štipendije je znašala dobrih 7 tisoč €, oz. tisoč € manj kot lani.

V podskupini *subvencije*, ki je bila realizirana v višini dobrih 1,3 mio €, je bilo največ sredstev realiziranih na področju subvencioniranja cene mestnega potniškega prometa (dobrih 905 tisoč €, kar je za 14 tisoč € manj kot v I. 2012 in 94 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu). Realizacija odstopa od plana, ker se je strošek javnega mestnega prometa za mesec september in oktober evidentiral na podkontu 402-399 Drugi prevozni in transportni stroški, kar je v skladu z novo sklenjeno pogodbo s podjetjem Alpetour d.d, in sicer občina ne plačuje več koncesijske dajatve (za javni mestni potniški promet) ampak storitev. Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 272 tisoč € (v I. 2012 dobrih 192 tisoč €) in za kompleksne subvencije v kmetijstvu dobrih 133 tisoč € (za 2 tisoč € manj kot v I. 2012). Za dobrih 41 tisoč € je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom.

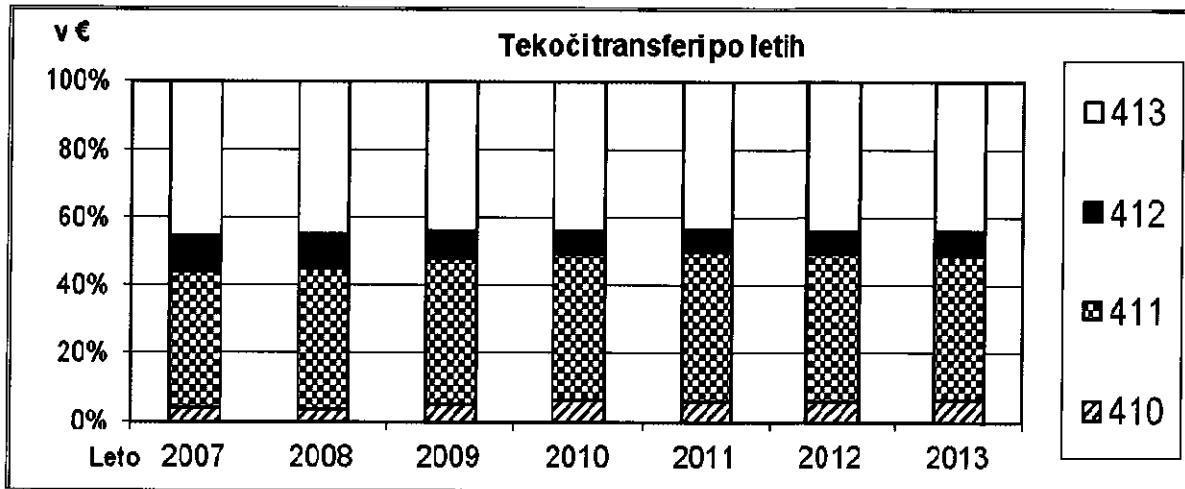
Indeks glede na sprejeti plan v podskupini subvencij znaša 92,1, kar nominalno pomeni, da je realizacija nižja od planiranega za dobrih 115 tisoč € ter za dobrih 65 tisoč € večja od lanske (indeks 105,1).

Realizacija *transfertov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* znaša dobrih 1,5 mio € in je za 94 tisoč € večja od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan pa znaša 98,9 (nerealizirano 17 tisoč €). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (696 tisoč €), 100 tisoč € je bilo transferov za socialno varstvo drugih ranljivih skupin, 141 tisoč € za umetniške programe v kulturi, dobrih 53 tisoč € v okviru postavke programi mladih, 106 tisoč € za ostalo kulturo, skoraj 44 tisoč € za socialno podjetništvo, političnim organizacijam in listam je bilo nakazano za 68 tisoč € sredstev, programom veteranskih organizacij in upokojenskim društvom 18 tisoč €, Gasilski zvezi Kranj 112 tisoč €, za civilno zaščito pa dobrih 50 tisoč €. Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,8 % ali nominalno dobrih 173 tisoč €. Dobrih 130 tisoč € se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu, dobrih 21 tisoč € Civilni zaščiti ter dobrih 21 tisoč € Gasilski zvezi MO Kranj.



Iz grafa je razvidno, da se je realizacija subvencij v l. 2013 glede na prejšnje leto povečala za dobrih 65 tisoč € (indeks 105,1), drugi tekoči domači transferi so se povečali za dobrih 192 tisoč € (indeks 102,1), transferi posameznikom in gospodinjstvom so se povečali za dobrih 79 tisoč € (indeks 100,9). Povečali so se tudi transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam in to za dobrih 94 tisoč € (indeks 106,4).



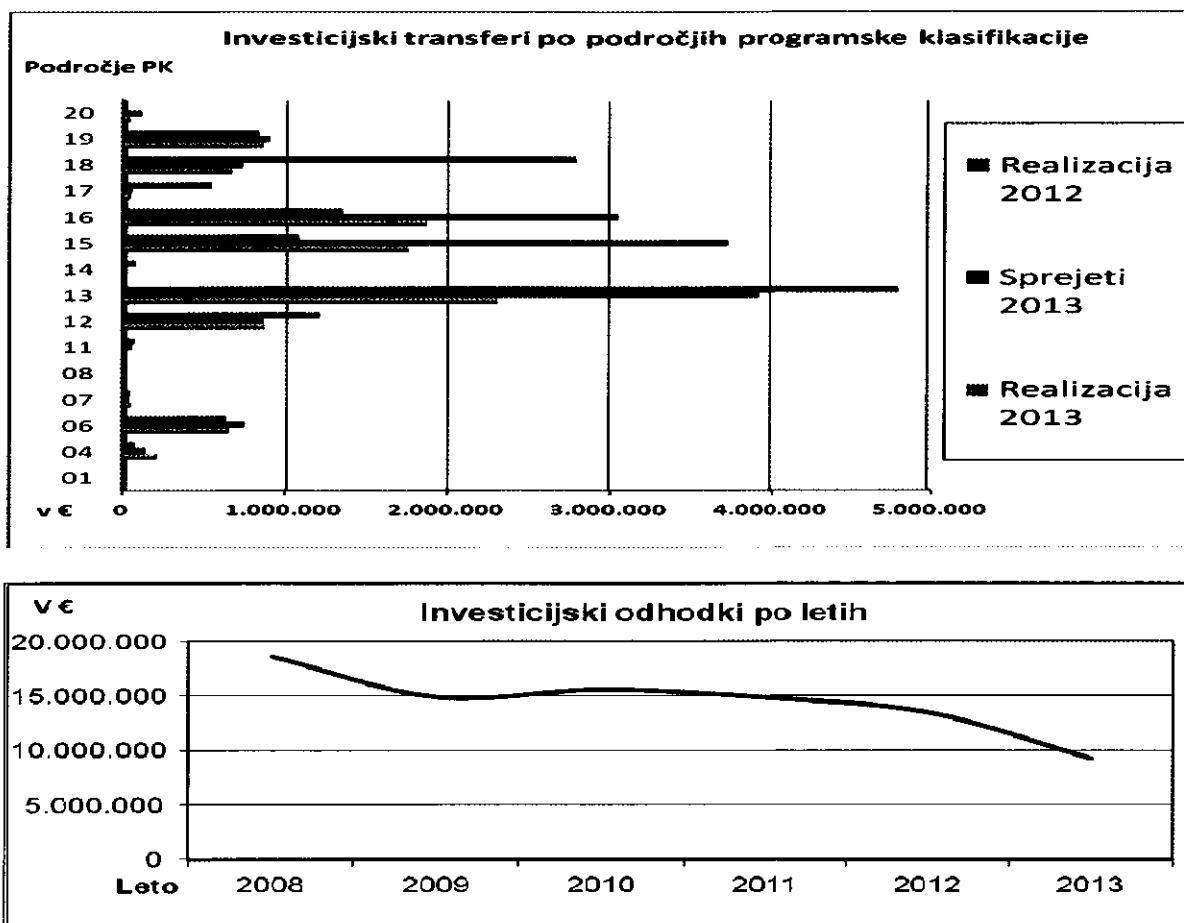
1.2.3. Investicijski odhodki

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

REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

Ko nto	PK	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks		Dlež	
			2012	2013	2013	6/4	6/5	2012	2013
1	2	3	4	5	6				
42		INVESTICIJSKI ODHODKI	13.488.492	14.276.148	9.299.068	68,9	65,1	100,0	100,0
	01	POLITIČNI SISTEM	15.029	3.550	6.548	43,6	184,5	0,1	0,1
	04	SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	63.651	127.500	199.027	312,7	156,1	0,5	2,1
	06	LOKALNA SAMOUPRAVA	631.250	744.893	650.285	103,0	87,3	4,7	7,0
	07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZR. DOG.	31.761	25.000	37.107	116,8	148,4	0,2	0,4
	08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	4.560	4.707	6.640	145,6	141,1	0,0	0,1
	11	KMET., GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	60.461	42.000	0	0,0	0,0	0,4	0,0
	12	PRIDOB. IN DISTR. ENERG. SUROVIN	1.210.382	858.136	867.304	71,7	101,1	9,0	9,3
	13	PROMET, PROMET.INFR. IN KOMUN.	4.805.697	3.919.483	2.314.031	48,2	59,0	35,6	24,9
	14	GOSPODARSTVO	67.704	0	553	0,8	0,0	0,5	0,0
	15	VAROV. OKOLJA IN NARAV. DEDIŠČ.	1.080.167	3.726.593	1.759.891	162,9	47,2	8,0	18,9
	16	PROSTOR. PLAN. IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	1.351.727	3.053.445	1.874.863	138,7	61,4	10,0	20,2
	17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	539.854	40.000	30.232	5,6	75,6	4,0	0,3
	18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLAD. ORG.	2.795.803	730.048	666.655	23,8	91,3	20,7	7,2
	19	IZOBRAŽEVANJE	830.447	898.792	857.646	103,3	95,4	6,2	9,2
	20	SOCIALNO VARSTVO	0	102.000	28.286	0,0	27,7	0,0	0,3

Realizacija investicijskih odhodkov v l. 2013 je bila dosežena v višini dobrih 9,2 mil. €, kar pomeni, da je bila realizacija za 4,1 mil. € manjša kot v l. 2012 in za 5,5 mil. € manjša kot v l. 2011. Realizirani znesek investicijskih odhodkov v l. 2013 pomeni v primerjavi s sprejetim planom realizacijo z indeksom 65,1, v primerjavi z l. 2012 pa je indeks 68,9.



Kar 24,9 % (dobrih 2.314 tisoč €) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 3.919 tisoč € (indeks 59, nominalno realizacija manjša za 1,6 mio €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Obnova ulic mestnega jedra -2. faza dobrih 743 tisoč € (planirano 1,2 mio €), Obnove cest KS 704 tisoč € (planirano 695 tisoč €), za Javno razsvetljavo dobrih 259 tisoč € (planirano 260 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi skoraj 186 tisoč € (planirano 180 tisoč €) ter za projekt Savska cesta 97 tisoč € kot je bilo planirano.

Za projekt Kolesarska mreža je bilo planirano skoraj 100 tisoč €, realizacija v letu 2013 znaša le slabih 5 tisoč €, za projekt LN Pševo se je planiralo dobrih 171 tisoč €, realiziralo le 55 tisoč €, nizka realizacija je tudi pri projektu C. Kranj-Rupa-AC nadvoz, kjer se je planiralo 363 tisoč €, realiziralo pa le 17 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Gorki II. faza se je planiralo 522 tisoč €, realizacija znaša le 42 tisoč €, nizka realizacija (9 tisoč €) je tudi pri projektu Investicije KS, kjer se je planiralo dobrih 57 tisoč €.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija znašala 1.874 tisoč € (planirano 3.053 tisoč €), kar predstavlja dobrih 20% vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Obnova ulic mestnega jedra -2. faza dobrih 292 tisoč € (planirano 183 tisoč €), Brežine dobrih 258 tisoč € (planirano 266 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje vodovodov dobrih 227 tisoč € (planirano 201 tisoč €), Kanjon Kokre 203 tisoč € (planirano 206 tisoč €), Zelene površine, otroška igrišča dobrih 168 tisoč € (planirano 183 tisoč €), Urejanje pokopališč v KS-jih 127 tisoč € (planirano 105 tisoč €) ter Ručigajeva-Oprešnikova ulica dobrih 119 tisoč € (planirano 145 tisoč €).

Za projekt LN Planina-jug se je planiralo 70 tisoč € ter za projekt C. Kranj-Rupa-AC nadvoz 136 tisoč €, vendar pri teh projektih realizacije v okviru tega področja ni bilo. Nizka realizacija (15 tisoč €) je tudi v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza, kjer se je planiralo 316 tisoč € ter pri projektu Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. Sklop, kjer se je od planiranih 735 tisoč €, realiziralo le slabih 69 tisoč €.

Skoraj 19 % (nominalno 1.759 tisoč €) vseh investicijskih odhodkov se je realiziralo na področju 15 Varovanje okolja in naravne dediščine, planiralo se je 3.726 tisoč €. Največ sredstev se je realiziralo

za naslednje projekte: Zbirni centri, ekološki otoki 642 tisoč € (planirano 646 tisoč €), Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 498 tisoč € (planirano 847 tisoč €), Obnova ulic mestnega jedra -2. faza dobrih 345 tisoč € (planirano 388 tisoč €) ter Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture skoraj 120 tisoč € (planirano 115 tisoč €).

Nizka realizacija (2 tisoč €) v primerjavi s sprejetim proračunom je pri projektu C. Kranj-Rupa-AC nadvoz, kjer se je planiralo dobrih 51 tisoč €, prav tako pri projektu Zadrževalno polje Bantale, kjer je od planiranih 40 tisoč €, realiziranih le dobrih 4 tisoč €. Največji odmik od planiranega (1.456 tisoč €) pa je v okviru projekta Odvajanje in čiščenje komunalnih in odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega polja, kjer realizacija znaša le 19 tisoč €.

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za ***nakup zgradb in prostorov*** porabljeno za dobrih 154 tisoč € (plan skoraj 279 tisoč €). Za nakup knjižnice skoraj 128 tisoč €, kar je polovica planiranega. Realizacija je za skoraj 128 tisoč € nižja od predvidene, ker zadržani del kupnine še ni bil realiziran. Prodajalec mora v skladu s pogodbenimi določili urediti zemljiškoknjižno stanje, in ko bo to urejeno, se bo nakazal še zadnji del kupnine.

Za ***nakup prevoznih sredstev*** je bilo porabljenih 20 tisoč €, vse v okviru projekta Nakup opreme-uprava (dobrih 13 tisoč € za nakup osebnega avtomobila, dobrih 6 tisoč € za kolesa za opravljanje kolesarskega izpita).

Realizacija ***nakupa opreme*** je bila v višini dobrih 650 tisoč € (plan dobrih 931 tisoč €). Od tega smo za ***nakup druge opreme in napeljav*** porabili za 435 tisoč € (v okviru projekta Zbirni centri, ekološki otoki 185 tisoč €, v okviru projekta Obnova ulic mestnega jedra-2. faza 86 tisoč €, v okviru projekta Energetska prenova OŠ Predoselje 86 tisoč € ter v okviru projekta CZ-investicije in investicijski transferi 37 tisoč €). Za ***nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme*** je šlo dobrih 39 tisoč €, od tega 21 tisoč € pri projektu Nakup opreme-uprava ter 17 tisoč € v okviru projekta E-mesto. Za ***nakup medicinske opreme in napeljav*** je šlo dobrih 30 tisoč €, in sicer za Diagnostični ultrazvočni aparat.

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

V €

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4202		Nakup opreme	931.735	893.665	650.181	-281.554
420200		Nakup pisarniškega pohištva	18.487	25.427	19.573	1.086
	40200004	Nakup pohištva - uprava	10.000	19.700	18.397	8.397
	40200011	Namenska sred.za invalide	3.500	3.500	0	-3.500
	40400001	Nakup opreme - MIK	700	735	734	34
	50000001	Investicije KS	4.287	1.492	443	-3.844
420202		Nakup strojne računalniške opreme	36.100	37.250	27.473	-8.627
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.500	3.273	3.236	1.736
	40200001	Nakup opreme - uprava	22.000	21.125	17.170	-4.830
	40400001	Nakup opreme - MIK	3.300	3.265	3.009	-291
	40600183	Clear	0	596	553	553
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	3.000	3.000	0	-3.000
	50000001	Investicije KS	6.300	5.991	3.505	-2.795
420204		Nakup drugega pohištva	23.805	25.681	16.126	-7.679
	40600148	Domovi KS	16.585	11.917	11.917	-4.668
	50000001	Investicije KS	7.220	13.764	4.209	-3.011
420222		Nakup strežnikov in diskovnih sistemov	23.000	18.000	8.341	-14.659
	40200001	Nakup opreme - uprava	23.000	18.000	8.341	-14.659
420223		Nakup opreme za hlajenje in ogrev. ter napeljav	6.380	6.358	2.714	-3.666
	40200001	Nakup opreme - uprava	1.380	1.380	0	-1.380
	40600148	Domovi KS	4.000	0	0	-4.000

	50000001	Investicije KS	1.000	4.978	2.714	1.714
420224		Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	14.232	13.190	6.679	-7.553
	40200001	Nakup opreme - uprava	9.832	8.060	4.786	-5.046
	40400001	Nakup opreme - MIK	1.000	1.000	592	-408
	50000001	Investicije KS	3.400	4.130	1.301	-2.099
420225		Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav	42.893	35.577	19.998	-22.895
	40200001	Nakup opreme - uprava	3.900	0	0	-3.900
	40600153	Križišča in krožišča	38.993	35.577	19.998	-18.995
420230		Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	2.860	2.960	1.316	-1.544
	50000001	Investicije KS	2.860	2.960	1.316	-1.544
420237		Nakup opreme za varovanje	6.342	1.996	1.996	-4.346
	40200001	Nakup opreme - uprava	1.092	1.996	1.996	904
	40600148	Domovi KS	5.250	0	0	-5.250
420238		Nakup telekomunikacijske opreme	7.280	7.858	3.733	-3.547
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.050	1.688	1.337	287
	40200001	Nakup opreme - uprava	5.000	5.000	2.129	-2.871
	40400001	Nakup opreme - MIK	500	500	253	-247
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	200	200	0	-200
	50000001	Investicije KS	530	470	14	-516
420239		Nakup avdiovizualne opreme	5.200	16.044	11.132	5.932
	40200001	Nakup opreme - uprava	1.000	6.000	5.951	4.951
	50000001	Investicije KS	4.200	10.044	5.181	981
420240		Nakup medicinske opreme in napeljav	40.000	40.000	30.232	-9.768
	40700079	Diagnostični ultrazvočni aparat	40.000	40.000	30.232	-9.768
420241		Nakup opreme telovadnic in športnih objektov	1.471	2.594	2.593	1.122
	40700030	Drugi športni objekti	0	1.123	1.122	1.122
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	1.471	1.471	1.471	0
420245		Nakup opreme za igral. v vrtcih in za otr. igrišča	15.400	24.174	23.773	8.373
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	15.000	13.991	13.990	-1.010
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	0	9.783	9.782	9.782
	50000001	Investicije KS	400	400	0	-400
420248		Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme	20.000	39.219	39.217	19.217
	40200001	Nakup opreme - uprava	20.000	21.772	21.771	1.771
	40200002	E-mesto	0	17.447	17.446	17.446
420299		Nakup druge opreme in napeljav	668.285	597.337	435.283	-233.002
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.000	1.235	1.215	215
	40200001	Nakup opreme - uprava	21.008	20.979	10.823	-10.185
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	25.000	37.108	37.107	12.107
	40200009	Počitniški objekti	4.861	1.403	1.402	-3.459
	40300005	LAS Gorenjska košarica	42.000	42.000	0	-42.000
	40400001	Nakup opreme - MIK	1.500	1.500	96	-1.404
	40600050	Poslovni prostori	10.244	10.244	10.151	-93
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	10.000	5.074	5.074	-4.926
	40600093	Energetska zasnova Kranja	5.000	1.000	0	-5.000
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	166.000	185.259	185.258	19.258
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	211.126	174.705	86.042	-125.084
	40600148	Domovi KS	5.000	0	0	-5.000
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	40.000	774	774	-39.226
	40700030	Drugi športni objekti	3.200	3.200	3.198	-2
	40700098	Energetska prenova OŠ Predoslje	87.207	87.207	86.095	-1.112

40700103	Vzdrževanje in obnove šol	16.291	7.101	7.101	-9.190
40800001	SNR: nakup opreme, vozil	200	200	0	-200
50000001	Investicije KS	18.648	18.348	947	-17.701

Za **nakup drugih osnovnih sredstev** je bilo porabljeno za skoraj 15 tisoč € ali 16 tisoč € manj od načrtovanega.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 1.312 tisoč €, kar je za 173 tisoč € manj kot v l. 2012 oz. za 2,9 mio € manj od plana. Za **novogradnje** smo skupaj porabili skoraj 935 tisoč €, in sicer največ za naslednje projekte: Zbirni centri-ekološki otoki 442 tisoč €, Ručigajeva-Oprešnikova ulica 174 tisoč €, PŠ Goriče, PŠ Besnica:telovadnica 72 tisoč €, Obnove cest KS 50 tisoč €, Gradnja manjših parkirišč 59 tisoč €, Vodni viri 48 tisoč €, Drugi športni objekti 42 tisoč €.

Za **rekonstrukcije in adaptacije** smo porabili 377 tisoč €, in sicer za naslednje projekte: Savska cesta dobrih 95 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol 126 tisoč €, Ensure 107 tisoč €, PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica 47 tisoč €.

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

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2013		Veljavni 2013	Realizacija 2013	Razlika	
			1	2	3	4	5	6
4204		Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	4.218.843		4.080.485	1.312.075	-2.906.769	
420401		Novogradnje	3.823.546		3.663.067	934.979	-2.888.567	
40600001		Gradnja manjših parkirišč	50.000		59.084	59.084		9.084
40600017		Pot na Jošta	600		600	0		-600
40600032		LN Pševno	25.000		16.000	0		-25.000
40600092		Zelene površine, otroška igrišča	20.000		1	0		-20.000
40600099		Vodni viri	60.000		48.204	48.204		-11.797
40600109		Zbirni centri, ekološki otoki	464.100		443.972	442.546		-21.554
40600149		Obnove cest KS	65.000		50.304	50.304		-14.696
40600156		Investicijsko vzdrževanje vodovodov	1.180		1.180	1.180		0
40600172		Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	710.168		676.041	0		-710.168
40600173		Odvajanje in čiščenje kom.odpadnih voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	1.379.215		1.379.215	19.243		-1.359.972
40600185		Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	683.015		678.400	24.773		-658.242
40600189		Vodovod Javornik	6.160		0	0		-6.160
40600193		Ručigajeva-Oprešnikova ulica	210.000		185.528	174.598		-35.402
40700030		Drugi športni objekti	75.000		50.429	42.715		-32.285
40700104		PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	74.108		74.108	72.334		-1.774
420402		Rekonstrukcije in adaptacije	395.297		417.418	377.095	-18.202	
40600004		Savska cesta	95.404		95.404	95.404		0
40600184		Ensure	106.000		107.860	107.852		1.852
40700061		Obnova objekta na Cesti Talcev 7	40.000		40.000	0		-40.000
40700103		Vzdrževanje in obnove šol	106.607		126.868	126.554		19.947
40700104		PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	47.286		47.286	47.285		-1

Dobrih 5.504 tisoč € (l. 2012 7,5 mio €) je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (3.778 tisoč €) na podkontu **investicijsko vzdrževanje in izboljšave** (REAAL - Pokriti olimpijski bazen 410 tisoč €, Obnova ulic mestnega jedra 2. Faza 707 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol 316 tisoč, Energetska prenova OŠ Predoslje 301 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje vodovodov 224 tisoč €, Kanjon Kokre 192 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje –nujni posegi 165 tisoč €, Javna razsvetljava 159 tisoč €, Poslovni prostori 156 tisoč €, Zelene površine, otroška igrišča 147 tisoč €, Domovi KS 145 tisoč €, Obnova stavbe MO Kranj 120 tisoč €, Urejanje pokopališč v KS-jih 104, Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture 118 tisoč €).

V okviru podkonta **obnov** znaša realizacija dobrih 1.725 tisoč €, večina na projektu Obnova ulic mestnega jedra 2. faza 771 tisoč €. Višja realizacija je tudi pri projektih Obnove cest KS 597 tisoč €, Brežine dobrih 200 tisoč € ter Javna razsvetljava skoraj 100 tisoč €.

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

v €

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove	5.920.988	6.214.170	5.504.207	-416.781
420500		Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	3.904.769	4.237.668	3.778.565	-126.204
40200003		Obnova stavbe MO Kranj	121.500	121.500	120.187	-1.313
40200009		Počitniški objekti	5.000	18.852	18.825	13.825
40400001		Nakup opreme - MIK	100	100	0	-100
40600001		Gradnja manjših parkirišč	18.000	12.971	12.944	-5.056
40600050		Poslovni prostori	117.256	157.256	156.607	39.351
40600068		Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	168.000	165.560	165.254	-2.746
40600091		Javna razsvetljava	160.000	159.700	159.700	-300
40600092		Zelene površine, otroška igrišča	127.000	147.927	147.576	20.576
40600096		Avtobusna postajališča	13.000	12.246	12.245	-755
40600099		Vodni viri	54.600	72.868	49.354	-5.246
40600100		Urejanje pokopališč v KS-jih	65.000	104.614	104.338	39.338
40600101		Pokopališče Kranj	38.500	50.899	50.693	12.193
40600103		Brežine	13.800	13.800	13.749	-51
40600108		Deponija Tenetiše	50.000	48.000	47.886	-2.114
40600124		C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	427.000	371.334	0	-427.000
40600126		Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	611.195	711.428	707.049	95.854
40600148		Domovi KS	107.000	146.522	145.994	38.994
40600149		Obnove cest KS	46.800	46.800	46.800	0
40600155		Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	75.000	118.051	118.051	43.051
40600156		Investicijsko vzdrževanje vodovodov	200.000	228.925	224.404	24.404
40600159		Kanjon Kokre	195.000	192.055	192.054	-2.946
40700024		Spominska obeležja	30.800	19.975	19.974	-10.826
40700030		Drugi športni objekti	22.106	54.124	59.825	37.719
40700033		Športna dvorana Planina	9.000	9.000	8.963	-37
40700034		REAAL - Pokriti olimpijski bazen	410.715	410.715	410.715	0
40700039		Pokriti olimpijski bazen	50.000	50.000	49.983	-17
40700042		Obnova štirih kopalnic pod staro tribuno	94.998	94.998	91.191	-3.807
40700098		Energetska prenova OŠ Predoslje	290.250	301.574	301.574	11.324
40700103		Vzdrževanje in obnove šol	266.267	316.350	316.337	50.070
40800001		SNR: nakup opreme, vozil	50	50	0	-50
50000001		Investicije KS	116.832	79.475	26.294	-90.538
420501		Obnove	2.016.219	1.976.502	1.725.642	-290.577
40600091		Javna razsvetljava	100.000	99.700	99.679	-321
40600099		Vodni viri	22.923	22.923	22.923	0
40600103		Brežine	202.500	202.680	200.828	-1.672
40600106		Cestne brežine	19.600	19.600	19.481	-119
40600126		Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	1.066.678	993.083	771.718	-294.960
40600148		Domovi KS	6.650	7.434	6.877	227
40600149		Obnove cest KS	560.530	597.818	597.615	37.085
40600172		Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	20.000	20.000	0	-20.000
40700103		Vzdrževanje in obnove šol	7.238	6.521	6.520	-718
50000001		Investicije KS	10.100	6.743	0	-10.100

Za nakupe zemljišč in naravnih bogastev smo porabili dobrih 315 tisoč €. Večino realizacije je bilo na projektih Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi (66 tisoč €), Nakup obstoječih cest (61 tisoč €), Pokopališče Kokrica (61 tisoč €), LN Pševo (52 tisoč €), LN Britof-Voge (skoraj 29 tisoč €) ter Poslovni prostori (25 tisoč €).

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

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4206		Nakup zemljišč in naravnih bogastev	703.310	722.859	315.826	-387.484
420600		Nakup zemljišč	703.310	722.859	315.826	-387.484
40600003		Kolesarska mreža	92.000	81.424	0	-92.000
40600006		C.Njivica-občinska meja	10.000	7.600	0	-10.000
40600017		Pot na Jošta	28.652	28.652	18.652	-10.000
40600029		LN Planina-jug	70.000	70.000	0	-70.000
40600031		LN Britof - Voge	40.000	40.000	28.854	-11.146
40600032		LN Pševno	103.466	103.466	52.765	-50.701
40600050		Poslovni prostori	0	25.000	25.000	25.000
40600068		Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	2.000	70.900	66.500	64.500
40600090		Nakup obstoječih cest	100.000	100.000	61.080	-38.920
40600099		Vodni viri	10.000	10.000	0	-10.000
40600100		Urejanje pokopališč v KS-jih	36.472	0	0	-36.472
40600124		C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	88.720	77.364	1.522	-87.198
40600152		Rek.c.Dežman-Lakner in obn.c.Kokrica-Brdo-Predosle 2.f.	20.000	20.000	0	-20.000
40600172		Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	12.000	12.000	0	-12.000
40600189		Vodovod Javornik	10.000	0	0	-10.000
40600192		Pokopališče Kokrica	65.000	61.453	61.452	-3.548
40700041		Skalnica Gorenja Sava	15.000	15.000	0	-15.000

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano dobrih 48 tisoč € odhodkov, in sicer za nakup licenčne programske opreme (dobrih 41 tisoč € v okviru projekta Nakup opreme-uprava).

Za **študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring** smo porabili dobrih 1.279 tisoč € (planirano 2.107 tisoč €). V okviru tega je bilo porabljeni dobrih 50 tisoč € za **študije o izvedljivosti projekta**, in sicer za projekt Energetska zasnova Kranja. Dobrih 102 tisoč € sredstev za **investicijski nadzor** (Obnova ulic mestnega jedra -2. Faza 16 tisoč €, REAAL-Pokriti olimpijski bazen 18 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol skoraj 12 tisoč €), za **investicijski inženiring** dobrih 26 tisoč € (24 tisoč € za projekt OŠ Stražišče-telovadnica). Za **načrte in drugo projektno dokumentacijo** smo realizirali za 1.019 tisoč € odhodkov, realizacija je za 528 tisoč € manjša od plana. Največ je šlo za projekte Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 481 tisoč, OŠ Stražišče-telovadnica 115 tisoč €, ter Dozidava in rekonstrukcija objekta vrtec in OŠ Simona Jenka Kranj 110 tisoč €. Za **plačilo drugih storitev in dokumentacije** je bilo skupaj porabljeni za 80 tisoč €, od tega največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 67 tisoč €.

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

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investic. inženiring	2.107.252	2.056.545	1.279.463	-827.790
420800		Študija o izvedljivosti projekta	35.000	50.360	50.310	15.310
40600093		Energetska zasnova Kranja	35.000	50.360	50.310	15.310
420801		Investicijski nadzor	279.796	267.377	102.755	-177.042
40200003		Obnova stavbe MO Kranj	2.000	2.000	1.896	-104
40600001		Gradnja manjših parkirišč	1.500	945	945	-555
40600017		Pot na Jošta	600	600	0	-600
40600068		Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	10.000	4.000	3.736	-6.264
40600092		Zelene površine, otroška igrišča	3.000	2.174	2.174	-827
40600100		Urejanje pokopališč v KS-jih	3.528	3.574	2.879	-649
40600101		Pokopališče Kranj	878	878	641	-237
40600103		Brežine	4.000	1.430	1.430	-2.570

	40600106	Cestne brežine	400	400	0	-400
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	5.000	4.580	4.579	-421
	40600124	C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	6.000	6.000	0	-6.000
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	19.775	19.775	16.601	-3.174
	40600148	Domovi KS	2.415	1.631	0	-2.415
	40600149	Obnove cest KS	13.300	9.525	9.525	-3.775
	40600153	Križišča in krožišča	1.007	1.007	763	-245
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	1.810	1.809	1.809
	40600159	Kanjon Kokre	6.121	6.122	6.121	0
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	57.383	60.716	4.231	-53.152
	40600173	Odv. in čišč.kom.odpad. voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	77.015	77.015	0	-77.015
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	8.170	6.101	0	-8.170
	40600189	Vodovod Javornik	1.500	1.500	0	-1.500
	40600193	Ručigajeva-Oprešnikova ulica	7.000	8.130	6.004	-996
	40700030	Drugi športni objekti	3.000	1.884	1.086	-1.914
	40700034	REAAL - Pokriti olimpijski bazen	18.640	18.640	18.611	-29
	40700061	Obnova objekta na Cesti Talcev 7	2.000	2.000	0	-2.000
	40700098	Energetska prenova OŠ Predoslje	11.324	0	0	-11.324
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	6.240	16.940	11.948	5.708
	40700104	PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	8.000	8.000	7.776	-224
420802		Investicijski inženiring	89.537	93.771	26.222	-63.315
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	87.100	67.300	2.200	-84.900
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	2.437	2.437	0	-2.437
	40700004	OŠ Stražišče - telovadnica	0	24.034	24.022	24.022
420804		Načrti in druga projektna dokumentacija	1.548.430	1.490.518	1.019.494	-528.936
	40600003	Kolesarska mreža	7.685	7.685	4.900	-2.785
	40600004	Savska cesta	2.040	2.040	2.040	0
	40600017	Pot na Jošta	28.008	28.008	19.656	-8.352
	40600032	LN Pševno	66.050	66.050	17.250	-48.800
	40600033	Trenča	25.296	25.296	12.936	-12.360
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	2.555	16.995	16.951	14.396
	40600080	Hrastje - desni breg Save	25.823	25.823	0	-25.823
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	8.500	0	0	-8.500
	40600099	Vodni viri	11.000	11.000	0	-11.000
	40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	0	20.778	20.000	20.000
	40600101	Pokopališče Kranj	9.500	0	0	-9.500
	40600103	Brežine	46.300	42.712	42.712	-3.588
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	5.500	5.420	5.418	-82
	40600124	C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	23.280	23.280	18.424	-4.856
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	40.070	40.070	37.732	-2.338
	40600149	Obnove cest KS	10.000	0	0	-10.000
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastr.	980	980	980	0
	40600159	Kanjon Kokre	5.000	4.999	4.880	-120
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	692.801	713.057	481.745	-211.056
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	20.000	20.000	3.158	-16.842
	40600184	Ensure	26.000	24.140	13.828	-12.172
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	32.456	37.456	36.265	3.809
	40600189	Vodovod Javornik	11.500	11.500	8.200	-3.300
	40600193	Ručigajeva-Oprešnikova ulica	3.000	1.260	610	-2.390
	40700004	OŠ Stražišče - telovadnica	144.577	120.543	115.075	-29.502
	40700015	Dozid. in rek.obj. vrtec in OŠ S.Jenka Kranj-PŠ Center	149.707	149.707	110.752	-38.955
	40700030	Drugi športni objekti	16.500	3.949	3.900	-12.600
	40700042	Obnova širih kopalnic pod staro tribuno	5.002	5.002	5.002	0
	40700061	Obnova objekta na Cesti Talcev 7	60.000	60.000	28.286	-31.714
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	56.000	8.124	8.124	-47.876
	50000001	Investicije KS	13.300	14.644	671	-12.629

420899		Plačila drugih storitev in dokumentacije	154.489	154.519	80.682	-73.807
	40600033	Trenča	5.000	5.000	1.476	-3.524
	40600124	C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	6.000	6.000	0	-6.000
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	106.644	107.059	67.663	-38.981
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	20.000	20.000	1.476	-18.524
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	9.541	14.156	7.765	-1.776
	40700030	Drugi športni objekti	2.304	2.304	2.303	-1
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	5.000	0	0	-5.000

1.2.4. Investicijski transferi

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

Iz priloženega izkaza realizacije je razvidno, da so bili investicijski transferi v l. 2013 realizirani 79 % glede na sprejeti oz. veljavni proračun, oz. za dobrih 357 tisoč € manj kot je bilo planirano v veljavnem proračunu. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2012 manjša za slabih 50 tisoč €.

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

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

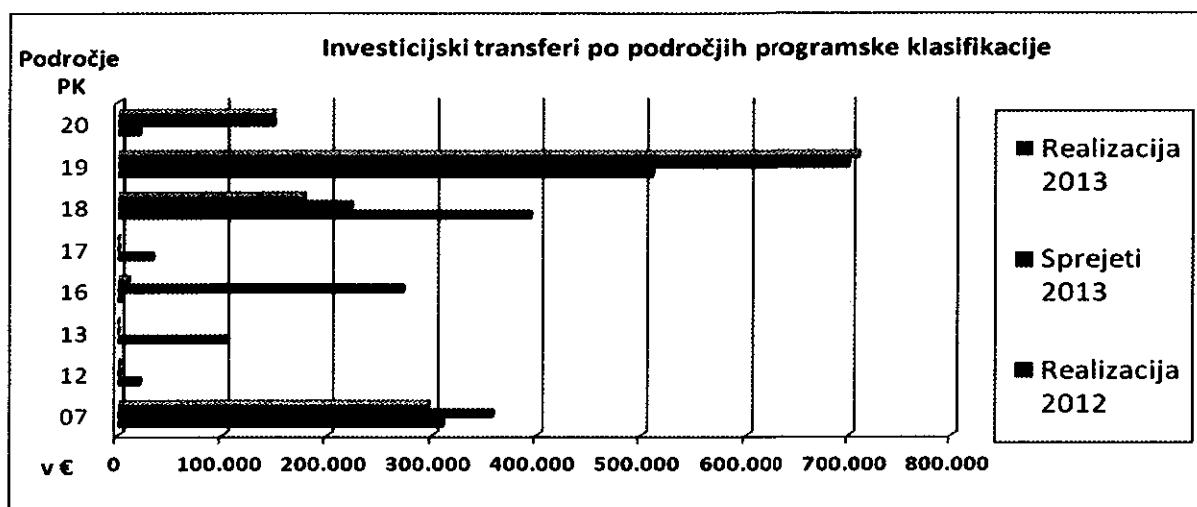
Ko nto	PK	Opis	Realizacija 2012	Sprejeti 2013	Realizacija 2013	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5	2012	2013
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.391.029	1.698.573	1.341.046	96,4	79,0	100,0	100,0
	07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED.DOGODKIH	309.654	356.994	295.982	95,6	82,9	22,3	22,1
	12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROV.	20.098	1.000	941	4,7	94,1	1,4	0,1
	13	PROMET, PROMET.INFRASTR. IN KOMUN.	104.302	0	0	0,0	0,0	7,5	0,0
	16	PROSTOR. PLAN. IN STAN. KOMUNAL. DEJ.	2.473	271.340	8.820	356,7	3,3	0,2	0,7
	17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	32.353	0	0	0,0	0,0	2,3	0,0
	18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLAD.ORG.	393.281	222.130	177.647	45,2	80,0	28,3	13,2
	19	IZOBRAŽEVANJE	509.348	698.690	709.280	139,3	101,5	36,6	52,9
	20	SOCIALNO VARSTVO	19.519	148.419	148.377	760,2	100,0	1,4	11,1

V okviru področja (programske klasifikacije) **19 Izobraževanje** je bilo v letu 2013 realiziranih za dobrih 709 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja skoraj 53 % vseh investicijskih transferov. In sicer v okviru projekta Investicijski transferi šolam dobrih 290 tisoč €, v okviru projekta Investicijski transferi vrtcem dobrih 410 tisoč € ter okviru projekta Vzdrževanje in obnove šol dobrih 7 tisoč €.

V okviru področja **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je bilo realiziranih 22,1 % vseh investicijskih transferov ali nominalno skoraj 296 tisoč €. In sicer v okviru projekta CZ-investicije in investicijski transferi skoraj 24 tisoč €, v okviru projekta Gasilska zveza MO Kranj- investicije in investicijski transferi dobrih 129 tisoč € ter okviru projekta Gasilsko reševalna služba- investicije in investicijski transferi dobrih 142 tisoč €.

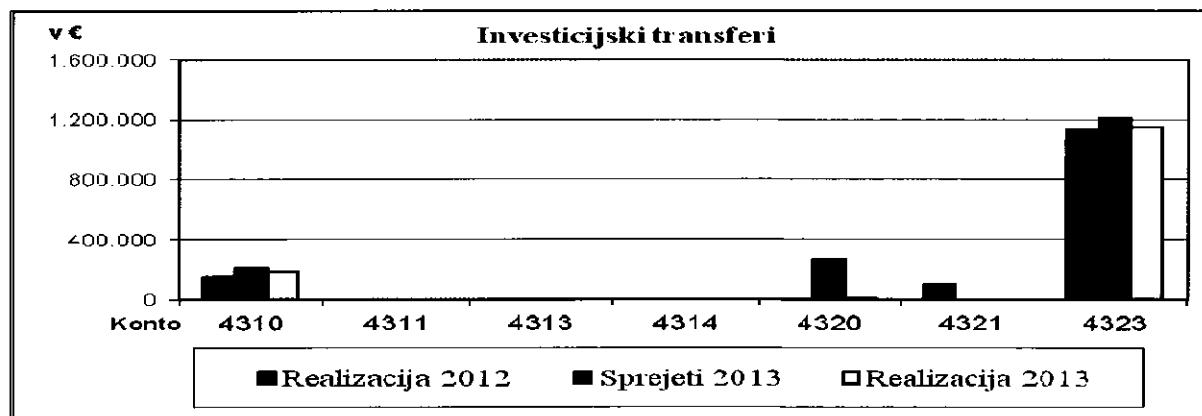
Na področju **18 Kultura, šport in nevladne organizacije** je bilo realiziranih za dobrih 177 tisoč € sredstev, kar je 13,2 % vseh investicijskih transferov. V okviru projekta Investicijski transferi-kultura je bilo realiziranih 61 tisoč €, pri projektu ŠC Kranj-redno investicijsko vzdrževanje pa je bilo realiziranih dobrih 116 tisoč €.

Na področju **20 Socialno varstvo** je bilo realiziranih za dobrih 148 tisoč € sredstev, kar je 11,1 % vseh investicijskih transferov. Za prenovo prizidka v Domu upokojencev Kranj je bilo realiziranih 100 tisoč €, za Socialno podjetništvo skoraj 26 tisoč €, v okviru projekta Pomoč na domu slabih 10 tisoč, v okviru projekta Sejmišče 4 dobrih 7 tisoč € ter za projekt Škrlovci 5 tisoč €.



Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura investicijskih transferov glede na prejemnike sredstev. Ugotovimo lahko, da je šlo kar 85,4 % investicijskih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj (142 tisoč € GRS, 290 tisoč € šolam, 410 tisoč vrtcem, 34 tisoč € Prešernovem gledališču Kranj, 116 tisoč € Zavodu za šport, 109 tisoč € Dom upokojencev Kranj,...), 14 % je bilo investicijskih transferov neprofitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 129 tisoč €, Fundacija Vincenca Drakslerja za odvisnike skoraj 26 tisoč €, skoraj 24 tisoč € za Civilno zaščito), 0,7 % je bilo investicijskih transferov drugim občinam (občini Cerkle na Gorenjskem, v okviru NRP Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. Sklop).

Z	KT	NAZIV1	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks		Delež	
			2012	2013	2013	3/1	3/2	1	3
43		Investicijski transferi	1.391.029	1.698.573	1.341.046	96,4	79,0	100	100
43	4310	Inv.transf.neprof.org.in ust.	152.133	214.214	187.220	123,1	87,4	10,9	14,0
43	4311	Invest.transferi javnim podjet	0	0	0			0,0	0,0
43	4313	Invest.transferi privatnim podj.	0	0	0			0,0	0,0
43	4314	Invest.transf.posam.in zasebn.	0	0	0			0,0	0,0
43	4320	Investicijski transf.občinam(KS)	2.473	271.340	8.820	356,7	3,3	0,2	0,7
43	4321	Inv.transf.jav.skladom in agenc.	104.302	0	0			7,5	0,0
43	4323	Investicijski transf.jav.zav.	1.132.120	1.213.019	1.145.005	101,1	94,4	81,4	85,4



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

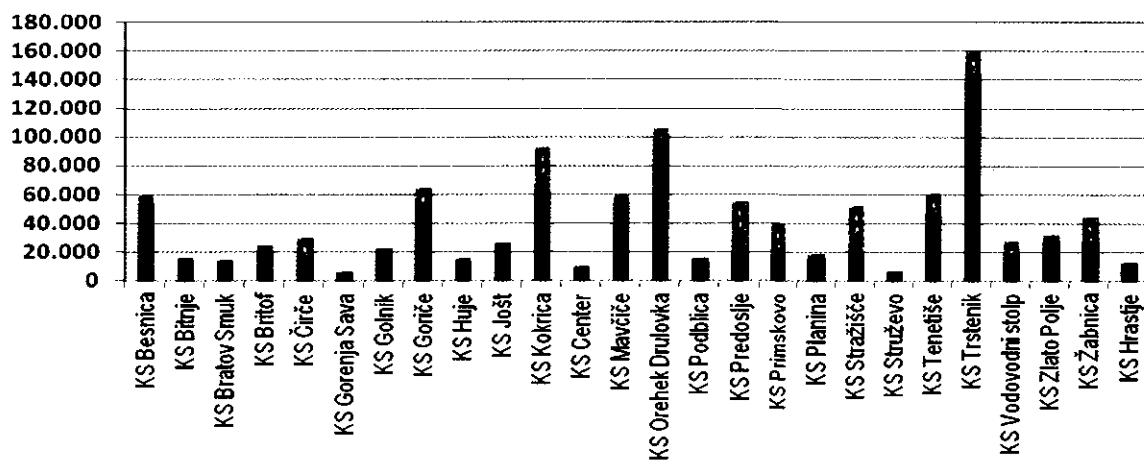
Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.698.573	1.697.755	1.341.046	-357.527
431		Inv.transf. prav.in fiz.os., ki niso pror.uporab.	214.214	197.107	187.220	-26.994
4310		Inv. transf. nepridobitnim org. in ustanovam	214.214	197.107	187.220	-26.994

431000		Inv. transf. nepridobitnim org. in ustanovam	214.214	197.107	187.220	-26.994
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	37.890	24.333	23.890	-14.000
	40200006	Gasilska zveza MO Kranj - investicije, inv. transferi	142.704	139.154	129.730	-12.974
	40700062	Socialno podjetništvo	26.000	26.000	25.980	-20
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	7.620	7.620	7.620	0
432		Inv. transferi proračunskim uporabnikom	1.484.359	1.500.648	1.153.825	-330.534
4320		Investicijski transferi občinam	271.340	271.340	8.820	-262.520
432000		Investicijski transferi občinam	271.340	271.340	8.820	-262.520
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	271.340	271.340	8.820	-262.520
4323		Investicijski transferi javnim zavodom	1.213.019	1.229.308	1.145.005	-68.014
432300		Investicijski transferi javnim zavodom	1.213.019	1.229.308	1.145.005	-68.014
	40200007	Gasilsko reševalna služba - investicije in investicijski transferi	176.400	176.400	142.362	-34.038
	40600158	LEAG	1.000	1.000	941	-59
	40700001	Investicijski transferi šolam	291.070	291.070	290.784	-286
	40700018	Investicijski transferi - kultura	105.630	109.897	61.147	-44.483
	40700032	ŠC Kranj - redno invest.vzdrževanje	116.500	116.500	116.500	0
	40700051	Pomoč na domu	9.640	9.640	9.640	0
	40700052	Dom upokojencev Kranj - prenova prizidka	100.000	100.000	100.000	0
	40700054	Sejnišče 4	7.740	7.740	7.717	-23
	40700055	Škrlovc	5.039	5.039	5.039	0
	40700099	Investicijski transferi vrtcem	400.000	412.022	410.876	10.876

**POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT
SKUPINE NEPOSR. PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRAJN V LETU 2013**

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST		2012	2013			Indeks		
		Realizacija	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realizacija			
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
35	BESNICA	45.375	61.347	61.393	60.298	132,9	98,3	98,2
11	BITNJE	20.840	17.663	17.663	16.376	78,6	92,7	92,7
12	BRATOV SMUK	14.463	14.107	14.107	13.928	96,3	98,7	98,7
13	BRITOF	24.643	24.159	24.159	24.148	98,0	100,0	100,0
14	ČIRČE	26.815	27.588	27.588	30.244	112,8	109,6	109,6
15	GORENJA SAVA	6.470	5.965	5.965	5.767	89,1	96,7	96,7
16	GOLNIK	22.858	22.440	22.440	22.305	97,6	99,4	99,4
17	GORIČE	34.411	49.031	59.031	64.754	188,2	132,1	109,7
18	HUJE	15.054	15.302	15.302	16.381	108,8	107,0	107,0
19	JOŠT	26.712	26.758	26.758	25.717	96,3	96,1	96,1
20	KOKRICA	80.280	95.908	95.908	92.447	115,2	96,4	96,4
21	CENTER	9.930	9.397	9.397	9.404	94,7	100,1	100,1
22	MAVČIČE	38.819	66.599	66.599	59.404	153,0	89,2	89,2
23	OREHEK-DRULOVKA	21.677	56.971	106.671	106.161	489,7	186,3	99,5
24	PODBLICA	15.558	15.190	15.190	15.232	97,9	100,3	100,3
25	PREDOSLJE	54.908	61.219	61.219	55.405	100,9	90,5	90,5
26	PRIMSKOVO	35.718	34.705	34.705	39.624	110,9	114,2	114,2
27	PLANINA	16.959	16.712	16.712	19.138	112,8	114,5	114,5
28	STRAŽIŠČE	51.826	51.948	51.948	52.468	101,2	101,0	101,0
29	STRUŽEVO	11.221	8.158	8.158	6.683	59,6	81,9	81,9
30	TENETIŠE	23.174	55.072	65.072	60.802	262,4	110,4	93,4
31	TRSTENIK	401.294	173.419	192.419	159.825	39,8	92,2	83,1
32	VODOVODNI STOLP	26.449	25.231	25.231	27.722	104,8	109,9	109,9
33	ZLATO POLJE	24.183	14.627	29.627	32.192	133,1	220,1	108,7
34	ŽABNICA	33.286	39.363	39.363	44.863	134,8	114,0	114,0
36	HRASTJE	15.851	15.668	15.668	12.857	81,1	82,1	82,1
	SKUPAJ	1.098.776	1.004.547	1.108.293	1.074.145	97,8	106,9	96,9

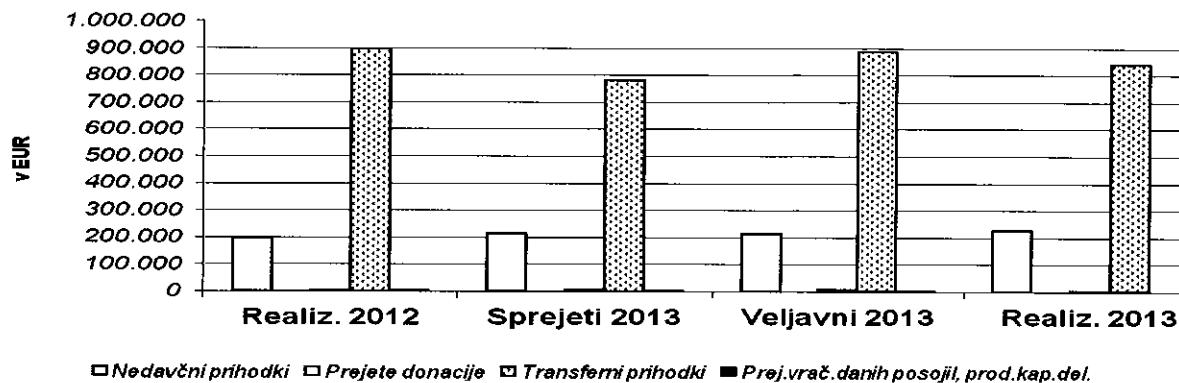
**■ LASTNI PRIHODKI****■ TRANSFERNI PRIHODKI**

Prihodki in drugi prejemki vseh krajevnih skupnosti MO Kranj, kot skupine neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj so bili v letu 2013 realizirani v višini dobrih 1.074 tisoč EUR, kar predstavlja 6,9% višjo realizacijo glede na sprejeti plan leta 2013. Realizirane prihodke v višini nad 60 tisoč EUR

beležijo naslednje krajevne skupnosti: Trstenik (slabih 160 tisoč EUR), Orehek-Drulovka (dobrih 106 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 92 tisoč EUR), Goriče (slabih 65 tisoč EUR) in Tenetiše (slabih 61 tisoč EUR).

Celotni realizirani prihodki in drugi prejemki krajevnih skupnosti leta 2013 so v primerjavi s preteklim letom nominalno nižji za slabih 25 tisoč EUR (indeks 97,8). Realizacija transfervnih prihodkov iz občinskega proračuna MO Kranj v letu 2013 je glede na leto 2012 nižja za skoraj 54 tisoč EUR (indeks 94), realizacija lastnih prihodkov krajevnih skupnosti pa višja za skoraj 30 tisoč EUR (indeks 114,8).

Skupina prihodka		Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realiz. 2013	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
71	Nedavčni prihodki	195.628	212.564	212.564	227.382	116,2	107,0	107,0
73	Prejete donacije	4.754	6.000	6.000	2.820	59,3	47,0	47,0
74	Transfervni prihodki	898.283	785.321	889.067	843.943	94,0	107,5	94,9
75	Prej.vrač.danh posojil, prod.kap.del.	110	662	662	0	0,0	0,0	0,0
Skupaj		1.098.776	1.004.547	1.108.293	1.074.145	97,8	106,9	96,9



■ Nedavčni prihodki ■ Prejete donacije ■ Transfervni prihodki ■ Prej.vrač.danh posojil, prod.kap.del.

Lastni prihodki krajevnih skupnosti predstavljajo 21,4 % vseh realiziranih prihodkov krajevnih skupnosti leta 2013 in znašajo dobrih 230 tisoč EUR. Realizacija lastnih prihodkov je za 5 % višja v primerjavi s sprejetim planom. Največji delež lastnih prihodkov je realiziran na kontih prihodkov od premoženja in sicer slabih 167 tisoč EUR (od tega najemnine za poslovne prostore slabih 96 tisoč EUR in najemnine za grobove dobrih 47 tisoč EUR). Največ lastnih prihodkov so realizirale krajevne skupnosti Predoslje (slabih 34 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 32 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 29 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih krajevnih skupnosti je pod 20 tisoč EUR.

V nadaljevanju podajamo analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih krajevnih skupnostih na nivoju skupine in podskupine kontov v EUR:

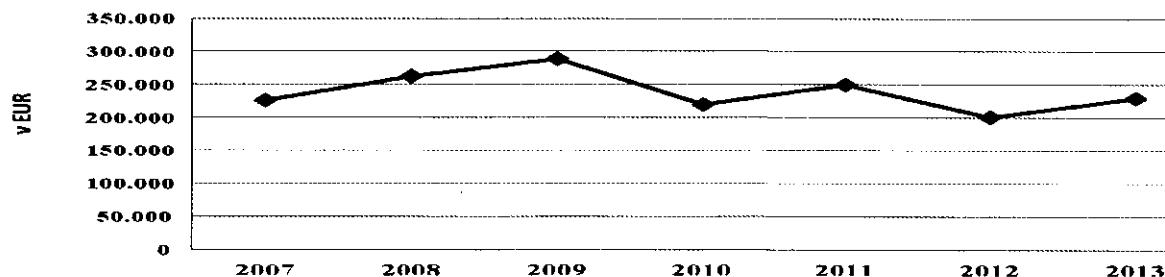
PU	Konto	Opis	Realiz. 2011	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Realiz. 2013	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	250.275	200.492	219.226	230.202	91,0	114,8	105,0
0535		KS Besnica	7.323	7.641	7.700	6.700	91,5	87,7	87,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.323	7.641	7.700	6.700	91,5	87,7	87,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	142	476	400	417	294,2	87,5	104,2
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	520	505	1.000	0	0,0	0,0	0,0
	710301001	Najemnina dvoran	0	500	0	585	0,0	117,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.244	6.160	6.300	5.698	91,2	92,5	90,4
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	417	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0511		KS Bitnje	2.002	2.067	2.190	918	45,8	44,4	41,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.002	2.067	2.190	918	45,8	44,4	41,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	145	208	190	115	79,0	55,2	60,4
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	0	0	97	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.322	1.800	1.700	706	53,4	39,2	41,5
	714199070	Prihodki od sponzorstev	535	60	300	0	0,0	0,0	0,0

PU	Konto	Opis	Realiz. 2011	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Realiz. 2013	Indeks		
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
0512		KS Bratov Smuk	1.638	264	280	233	14,2	88,3	83,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.638	264	280	233	14,2	88,3	83,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	150	210	100	209	138,8	99,6	208,7
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.300	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	46	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	142	54	180	24	17,1	44,7	13,4
0513		KS Britof	94	82	90	79	84,3	96,8	87,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	94	82	90	79	84,3	96,8	87,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	94	82	90	79	84,3	96,8	87,9
0514		KS Čirče	22.867	15.936	10.100	13.065	57,1	82,0	129,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	20.817	14.526	8.100	11.715	56,3	80,6	144,6
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	159	192	100	235	147,6	122,4	235,1
	710215100	Zamudne obresti	451	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	13.687	9.326	6.000	4.383	32,0	47,0	73,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	1.042	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	1.850	500	1.850	0,0	100,0	370,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	4.388	2.994	1.500	888	20,2	29,7	59,2
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	724	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	366	0	0	4.347	1.186,5	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	163	0	12	0,0	7,1	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	2.050	1.410	2.000	1.350	65,9	95,7	67,5
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	2.050	1.410	2.000	1.100	53,7	78,0	55,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	0	250	0,0	0,0	0,0
0515		KS Gorenja Sava	111	92	100	79	71,3	85,7	79,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	111	92	100	79	71,3	85,7	79,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	103	46	100	79	76,7	171,5	79,0
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	8	46	0	0	0,0	0,0	0,0
0516		KS Golnik	239	421	228	137	57,0	32,4	59,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	239	421	228	137	57,0	32,4	59,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	39	151	78	137	346,0	90,4	175,1
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	200	270	150	0	0,0	0,0	0,0
0517		KS Goriče	9.285	9.260	8.173	14.166	152,6	153,0	173,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.285	9.260	8.173	14.166	152,6	153,0	173,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	491	534	500	562	114,5	105,3	112,5
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	561	625	561	617	110,0	98,7	110,0
	710302000	Prihod.najemnin za stanovanja	112	112	112	56	50,0	50,0	50,1
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.121	7.989	7.000	7.825	96,4	97,9	111,8
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	0	5.078	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	28	0,0	0,0	0,0
0518		KS Huje	336	1.076	1.400	2.598	772,4	241,4	185,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	336	1.076	1.400	2.598	772,4	241,4	185,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	156	168	200	157	100,5	93,7	78,6
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	270	200	0	0,0	0,0	0,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	30	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	350	1.000	430	0,0	122,9	43,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	0	0	399	0,0	0,0	0,0
	714199008	Ostali prihodki	0	288	0	1.611	0,0	558,9	0,0
0519		KS Jošt	268	1.008	1.220	179	66,7	17,8	14,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	268	374	220	179	66,7	47,8	81,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	118	154	120	179	151,1	116,2	149,1
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	220	100	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	634	1.000	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	634	1.000	0	0,0	0,0	0,0
0520		KS Kokrica	30.712	32.945	32.773	29.508	96,1	89,6	90,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	30.712	32.845	32.773	29.508	96,1	89,8	90,0

PU	Konto	Opis	Realiz.	Realiz.	Sprejeti	Realiz.	Indeks		
			2011	2012	2013	2013	7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	216	422	150	275	127,2	65,2	183,2
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	16.602	16.028	17.723	14.238	85,8	88,8	80,3
	710301001	Najemnina dvoran	3.425	5.510	5.800	4.050	118,2	73,5	69,8
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	9.095	8.965	9.100	9.045	99,5	100,9	99,4
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	960	1.920	0	1.901	198,0	99,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	414	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	100	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	100	0	0	0,0	0,0	0,0
0521		KS Center	304	229	150	261	85,8	113,6	173,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	304	229	150	261	85,8	113,6	173,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	212	229	150	261	122,7	113,6	173,7
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	91	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0522		KS Mavčiče	11.388	5.081	12.000	5.449	47,8	107,2	45,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	11.388	5.081	12.000	5.449	47,8	107,2	45,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	82	126	0	153	186,5	121,6	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	220	0	0	0,0	0,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	5.190	4.493	5.500	4.684	90,3	104,3	85,2
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	47	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	0	350	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	5.920	243	6.500	262	4,4	108,0	4,0
0523		KS Orehek Družovka	7.754	5.567	6.200	7.702	99,3	138,4	124,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.754	5.567	6.200	7.702	99,3	138,4	124,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	254	67	200	202	79,2	302,3	100,8
	710304600	Najemnina SP Zarica	7.500	5.500	6.000	7.500	100,0	136,4	125,0
0524		KS Podblica	40	102	90	132	334,3	130,1	147,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	40	102	90	132	334,3	130,1	147,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	40	102	90	132	334,3	130,1	147,2
0525		KS Predosje	33.179	30.704	39.758	33.944	102,3	110,6	85,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	33.179	30.454	39.758	33.944	102,3	111,5	85,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	337	423	150	453	134,3	107,1	301,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	14.797	12.093	20.000	10.735	72,5	88,8	53,7
	710301001	Najemnina dvoran	0	15	0	0	0,0	0,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	0	0	1.654	0	0,0	0,0	0,0
	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	11.024	11.153	11.954	11.349	103,0	101,8	94,9
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	5.741	2.032	3.000	10.339	180,1	508,7	344,6
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	963	977	1.000	1.012	105,1	103,5	101,2
	714199008	Ostali prihodki	317	3.760	2.000	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	0	0	0	56	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	250	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	150	0	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	100	0	0	0,0	0,0	0,0
0526		KS Primskovo	19.262	12.956	12.162	17.232	89,5	133,0	141,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	17.600	12.646	10.900	17.232	97,9	136,3	158,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	92	121	100	70	75,6	57,4	69,7
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	46	82	0	0	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	7.706	10.455	10.000	15.827	205,4	151,4	158,3
	710303000	Prih.od najemnin za opremo	0	0	0	175	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	673	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713005000	Prihodek od vstopnin	2.588	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	330	1.385	800	272	82,6	19,6	34,0
	713099001	Prih.od prodaje knjig	4.406	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	1.560	603	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	133	0	0	889	666,1	0,0	0,0
	714199405	Dri.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	67	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	1.000	200	600	0	0,0	0,0	0,0

PU	Konto	Opis	Realiz. 2011	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Realiz. 2013	Indeks		
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	800	100	500	0	0,0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	100	0	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	200	0	100	0	0,0	0,0	0,0
	75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	662	110	662	0	0,0	0,0	0,0
	752000000	Prejeta sredstva kupnin iz naslova privatizacije stanovanj	662	110	662	0	0,0	0,0	0,0
0527		<u>KS Planina</u>	<u>222</u>	<u>888</u>	<u>680</u>	<u>3.187</u>	<u>1.438,7</u>	<u>358,9</u>	<u>468,7</u>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	222	888	680	3.187	1.438,7	358,9	468,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	164	168	200	144	87,8	85,8	72,1
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	720	480	900	0,0	125,0	187,5
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	0	0	2.091	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	52	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	57	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0528		<u>KS Stražišče</u>	<u>28.856</u>	<u>31.113</u>	<u>31.490</u>	<u>32.481</u>	<u>112,6</u>	<u>104,4</u>	<u>103,1</u>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	26.406	29.863	29.490	31.561	119,5	105,7	107,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	881	799	900	683	77,5	85,4	75,8
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	1.431	1.739	1.530	1.740	121,6	100,0	113,7
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	21.224	23.932	24.000	26.268	123,8	109,8	109,5
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	100	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.870	3.392	2.960	2.870	100,0	84,6	97,0
	73	PREJETE DONACIJE	2.450	1.250	2.000	920	37,6	73,6	46,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	2.450	450	1.900	750	30,6	166,7	39,5
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	700	0	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	100	100	170	0,0	170,0	170,0
0529		<u>KS Stružev</u>	<u>224</u>	<u>301</u>	<u>1.030</u>	<u>36</u>	<u>16,1</u>	<u>12,0</u>	<u>3,5</u>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	224	201	1.030	36	16,1	17,9	3,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	124	31	30	36	29,1	117,1	119,8
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	100	170	1.000	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	100	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	100	0	0	0,0	0,0	0,0
0530		<u>KS Tenetiše</u>	<u>16.700</u>	<u>10.984</u>	<u>17.700</u>	<u>14.144</u>	<u>84,7</u>	<u>128,8</u>	<u>79,9</u>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	16.700	10.674	17.300	13.844	82,9	129,7	80,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	258	158	200	96	37,3	60,8	48,1
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	14.754	9.263	15.000	12.481	84,6	134,7	83,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	1.320	628	1.600	1.067	80,9	170,1	66,7
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	0	400	500	200	0,0	50,0	40,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	234	23	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099505	Posl.prost.izven-obrat.stroški	40	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	200	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	94	3	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	310	400	300	0,0	96,8	75,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	310	400	200	0,0	64,5	50,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
0531		<u>KS Trstenik</u>	<u>14.008</u>	<u>14.074</u>	<u>11.460</u>	<u>15.711</u>	<u>112,2</u>	<u>111,6</u>	<u>137,1</u>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.008	14.074	11.460	15.711	112,2	111,6	137,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	986	1.266	1.120	1.033	104,8	81,6	92,2
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	3.094	4.112	3.000	4.275	138,2	104,0	142,5
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	5.989	5.555	4.500	4.892	81,7	88,1	108,7
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	3.150	2.282	2.000	3.969	126,0	173,9	198,5
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	420	0	1.104	0,0	262,9	0,0
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	770	420	840	0	0,0	0,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	0	438	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	19	19	0	0	1,3	1,3	0,0
0532		<u>KS Vodovodni stolp</u>	<u>6.579</u>	<u>7.369</u>	<u>6.285</u>	<u>8.895</u>	<u>135,2</u>	<u>120,7</u>	<u>141,5</u>

PU	Konto	Opis	Realiz. 2011	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Realiz. 2013	Indeks		
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	6.579	7.069	6.285	8.645	131,4	122,3	137,6
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1.163	1.282	1.100	1.149	98,8	89,6	104,4
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	0	0	388	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.973	4.487	4.728	4.788	96,3	106,7	101,3
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	250	250	250	0,0	100,0	100,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	94	113	207	2.071	2.192,2	1.834,0	1.000,3
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	938	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	38	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	311	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	300	0	250	0,0	83,3	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	250	0	250	0,0	100,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	50	0	0	0,0	0,0	0,0
0533		KS Zlato Polje	14.819	3.276	2.630	5.301	35,8	161,8	201,6
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.819	3.276	2.630	5.301	35,8	161,8	201,6
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	207	294	130	106	51,4	36,2	81,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	821	1.711	1.500	1.170	142,5	68,4	78,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.300	1.270	1.000	1.100	84,6	86,6	110,0
	714107006	Prisp. obč. za inv. vzdr. - obj. sk. rabe	0	0	0	2.925	0,0	0,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	12.491	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0534		KS Žabnica	21.183	5.482	11.687	17.196	81,2	313,7	147,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	19.833	5.482	11.687	17.196	86,7	313,7	147,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2.611	2.234	2.298	996	38,2	44,6	43,4
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	0	0	876	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.400	180	1.500	60	4,3	33,3	4,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.152	1.737	7.889	15.221	247,4	876,0	192,9
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	2.200	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099001	Prih.od prodaje knjig	7.470	1.310	0	43	0,6	3,3	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	21	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	1.350	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.350	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0536		KS Hrastje	883	1.575	1.650	870	98,5	55,2	52,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	883	1.375	1.650	870	98,5	63,3	52,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	83	155	150	189	227,2	122,3	126,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	120	0	168	0,0	140,0	0,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	0	600	0	200	0,0	33,3	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	800	500	1.500	200	25,0	40,0	13,3
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	0	0	0	112	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	200	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	200	0	0	0,0	0,0	0,0

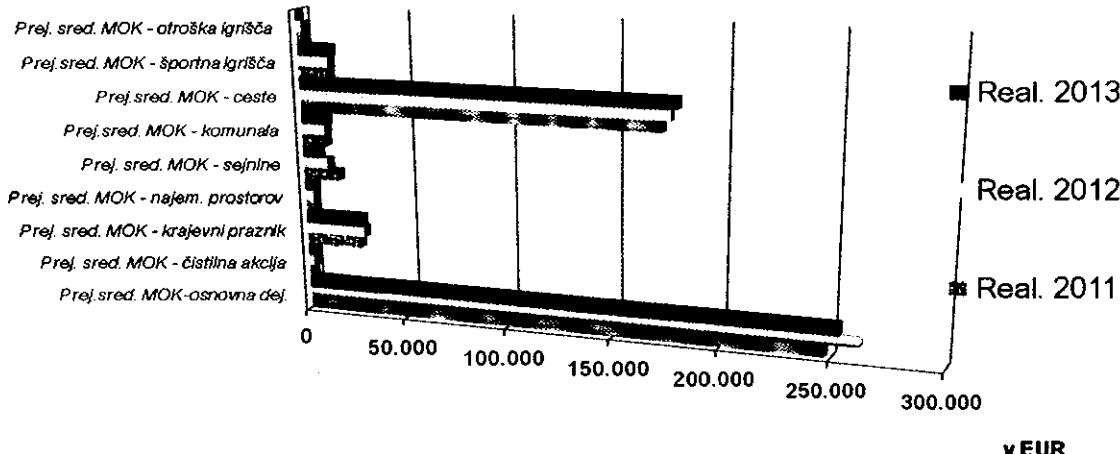
Realizacija lastnih prihodkov KS po letih

Odstotkovno (78,6 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov krajevnih skupnosti v letu 2013 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) katere krajevnim skupnostim zagotovi v

svojem proračunu MO Kranj. Iz občinskega proračuna je bilo v letu 2013 vplačano v finančne načrte krajevnih skupnosti skoraj 844 tisoč EUR, kar je za 7,5 % več kot je znašal sprejeti plan.

Realizacija tekočih transferov s strani MO Kranj znaša dobrih 514 tisoč EUR, od tega; osnovna dejavnost slabih 262 tisoč EUR, organizacija krajevnih praznikov slabih 29 tisoč EUR, najemnine prostorov dobrih 4 tisoč EUR, vzdrževanje komunalnih objektov slabih 12 tisoč EUR, vzdrževanje javnih poti slabih 180 tisoč, vzdrževanje športnih igrišč dobrih 17 tisoč EUR, izvedba čistilne akcije po pogodbi slabih 3 tisoč EUR ter izplačilo sejnin slabih 8 tisoč EUR. Sejnine so se izplačale v 16 - tih krajevnih skupnostih, ostale krajevne skupnosti so sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za izplačilo sejnin porabile v korist drugih odhodkov v skladu s sprejetim sklepom sveta posamezne krajevne skupnosti za leto 2013.

Realizacija tekočih transfernih prihodkov MO Kranj za vse KS skupaj po letih



Preostali del (skoraj 330 tisoč EUR) pa znašajo realizirani investicijski transferni prihodki s strani MO Kranj. Od tega je bilo namenjeno posameznim krajevnim skupnostim tako za domove kot za pokopališča skoraj 85 tisoč EUR, za investicijsko vzdrževanje športnih igrišč skoraj 83 tisoč EUR, za ceste dobrih 47 tisoč EUR in za vodovod dobrih 31 tisoč EUR.

TRANSFERI KRAJEVNIM SKUPNOSTIM – EVIDENČNE POSTAVKE

v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realiz. 2013	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
		SKUPAJ	898.283	785.321	889.067	843.943	94,0	107,5	94,9
101101		TEK. TRANSFERI V KS - OSN. DEJAVNOST	272.593	261.769	261.769	261.769	96,0	100,0	100,0
141035		Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	10.318	10.073	10.073	10.073	97,6	100,0	100,0
141011		Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	8.905	8.986	8.986	8.986	100,9	100,0	100,0
141012		Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	12.100	12.085	12.085	12.085	99,9	100,0	100,0
141013		Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	9.287	8.825	8.825	8.825	95,0	100,0	100,0
141014		Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	8.925	8.597	8.597	8.597	96,3	100,0	100,0
141015		Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 8114)	4.511	4.123	4.123	4.123	91,4	100,0	100,0
141016		Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	9.352	8.892	8.892	8.892	95,1	100,0	100,0
141017		Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	7.559	7.597	7.597	7.597	100,5	100,0	100,0
141018		Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	11.937	11.860	11.860	11.860	99,4	100,0	100,0
141019		Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	7.057	6.555	6.555	6.555	92,9	100,0	100,0
141020		Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	16.213	15.915	15.915	15.915	98,2	100,0	100,0
141021		Transferi - KS Center (šifra PU 8113)	8.582	8.108	8.108	8.108	94,5	100,0	100,0
141022		Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	11.102	10.673	10.673	10.673	96,1	100,0	100,0
141023		Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	10.855	10.422	10.422	10.422	96,0	100,0	100,0
141024		Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	7.529	7.036	7.036	7.036	93,5	100,0	100,0
141025		Transferi - KS Predoselje (šifra PU 8125)	13.494	10.563	10.563	10.563	78,3	100,0	100,0
141026		Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	20.560	20.598	20.598	20.598	100,2	100,0	100,0

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realiz. 2013	Indeks		
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	14.072	13.990	13.990	13.990	99,4	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 8115)	19.295	18.716	18.716	18.716	97,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Stružev (šifra PU 8119)	5.824	4.402	4.402	4.402	75,6	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	4.652	4.578	4.578	4.578	98,4	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	7.135	6.635	6.635	6.635	93,0	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	16.884	17.054	17.054	17.054	101,0	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	10.277	9.955	9.955	9.955	96,9	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	7.417	7.257	7.257	7.257	97,8	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	8.751	8.274	8.274	8.274	94,6	100,0	100,0
101103	INVEST. TRANS. V KS - DOMOVI KS	50.148	48.826	85.826	84.565	168,6	173,2	98,5	
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	0	7.042	7.042	6.877	0,0	97,7	97,7
	141029	Transferi - KS Stružev (šifra PU 8119)	1.648	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	0	25.392	35.392	34.688	0,0	136,6	98,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	40.000	16.392	28.392	28.000	70,0	170,8	98,6
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	8.500	0	15.000	15.000	176,5	0,0	100,0
101104	TEK. TRANSF. V KS - KRAJEVNI PRAZNIK	30.304	29.614	29.614	28.902	95,4	97,6	97,6	
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	1.119	1.139	1.139	1.132	101,2	99,4	99,4
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 8114)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	1.119	1.139	1.139	1.095	97,9	96,2	96,2
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	1.119	1.139	1.139	1.056	94,4	92,7	92,7
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center (šifra PU 8113)	1.119	1.139	1.139	1.036	92,6	90,9	90,9
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 8115)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Stružev (šifra PU 8119)	2.329	1.139	1.139	663	28,5	58,2	58,2
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	1.119	1.139	1.139	1.139	101,8	100,0	100,0
101105	TEK. TRANSFERI V KS - NAJEMNINE PROSTOROV	6.134	6.134	6.134	4.109	67,0	67,0	67,0	
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	960	960	960	960	100,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	2.025	2.025	2.025	0	0,0	0,0	0,0
101106	TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	12.864	9.648	9.648	7.955	61,8	82,5	82,5	
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	786	603	603	510	64,8	84,5	84,5
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	1.132	603	603	595	52,6	98,7	98,7
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	981	603	603	471	48,0	78,1	78,1
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	730	603	603	460	63,0	76,2	76,2
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 8114)	748	603	603	426	57,0	70,7	70,7
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	520	0	0	0	0,0	0,0	0,0

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
			2012	2013	2013	2013	7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7			
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	922	603	603	484	52,5	80,3	80,3
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	630	603	603	542	86,0	89,9	89,9
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	883	603	603	452	51,2	75,0	75,0
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	880	603	603	521	59,2	86,4	86,4
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 8115)	299	603	603	132	44,1	21,9	21,9
	141029	Transferi - KS Stružev (šifra PU 8119)	0	603	603	598	0,0	99,1	99,1
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	1.055	603	603	593	56,2	98,3	98,3
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	1.077	603	603	484	44,9	80,3	80,3
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	712	603	603	496	69,8	82,3	82,3
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	921	603	603	594	64,5	98,6	98,6
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	587	603	603	598	101,8	99,1	99,1
140501	INV. TRANS.V KS - DRUGI Š.P.OBJEKTI	0	35.000	84.700	82.689	0,0	236,3	97,6	
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	0	35.000	84.700	82.689	0,0	236,3	97,6
220301	TEKOČI TRANSFERI V KS - CESTE	176.752	179.934	179.934	179.934	101,8	100,0	100,0	
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	24.036	24.469	24.469	24.469	101,8	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	13.645	13.891	13.891	13.891	101,8	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	10.496	10.685	10.685	10.685	101,8	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goričke (šifra PU 8110)	14.694	14.958	14.958	14.958	101,8	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	17.318	17.630	17.630	17.630	101,8	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	21.517	21.904	21.904	21.904	101,8	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	20.152	20.515	20.515	20.515	101,8	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	5.878	5.984	5.984	5.984	101,8	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosle (šifra PU 8125)	7.977	8.121	8.121	8.121	101,8	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	3.569	3.633	3.633	3.633	101,8	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	20.677	21.049	21.049	21.049	101,8	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	16.793	17.095	17.095	17.095	101,8	100,0	100,0
220302	INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - CESTE	44.743	46.800	46.800	46.800	104,6	100,0	100,0	
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	44.743	46.800	46.800	46.800	104,6	100,0	100,0
230301	TEKOČI TRANSFERI V KS - KOMUNALA	11.652	11.862	11.862	11.862	101,8	100,0	100,0	
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	315	321	321	321	101,9	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	210	214	214	214	101,9	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	1.470	1.496	1.496	1.496	101,8	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goričke (šifra PU 8110)	1.259	1.282	1.282	1.282	101,8	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	210	214	214	214	101,9	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	2.099	2.137	2.137	2.137	101,8	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	1.365	1.390	1.390	1.390	101,8	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	630	641	641	641	101,7	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosle (šifra PU 8125)	105	107	107	107	101,9	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	945	962	962	962	101,8	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	1.574	1.602	1.602	1.602	101,8	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	1.470	1.496	1.496	1.496	101,8	100,0	100,0
230304	TEKOČI TRANSFERI V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA, ZELENE POVRŠINE	16.705	17.006	17.006	17.006	101,8	100,0	100,0	
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	1.568	1.596	1.596	1.596	101,8	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	105	107	107	107	101,9	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	5.457	5.555	5.555	5.555	101,8	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	4.136	4.210	4.210	4.210	101,8	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosle (šifra PU 8125)	1.209	1.231	1.231	1.231	101,8	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	199	203	203	203	102,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Stružev (šifra PU 8119)	819	834	834	834	101,8	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetišče (šifra PU 8127)	850	865	865	865	101,8	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	483	492	492	492	101,9	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	84	86	86	86	102,4	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	1.795	1.827	1.827	1.827	101,8	100,0	100,0

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2012	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realiz. 2013	Indeks									
							1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
230305		INVEST. TRANSF. V KS - POKOPALIŠČA	0	68.528	85.574	84.604	0,0	123,5	98,9							
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)		0	15.882	15.928	15.927	0,0	100,3	100,0							
141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)		0	15.882	25.882	25.694	0,0	161,8	99,3							
141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)		0	15.882	15.882	15.747	0,0	99,1	99,1							
141022	Transferi - KS Mavčice (šifra PU 8123)		0	20.882	20.882	20.238	0,0	96,9	96,9							
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)		0	0	7.000	6.998	0,0	0,0	100,0							
230306		INVESTICIJSKI TRANSF. V KS - VODOVOD	271.289	67.600	67.600	31.149	11,5	46,1	46,1							
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)		271.289	67.600	67.600	31.149	11,5	46,1	46,1							
230307		TEKOČI TRANSF.V KS - ČISTILNA AKCIJA	2.600	2.600	2.600	2.600	100,0	100,0	100,0							
141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)		200	200	200	200	100,0	100,0	100,0							
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)		400	0	0	0	0,0	0,0	0,0							
141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)		300	0	0	0	0,0	0,0	0,0							
141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)		0	300	300	300	0,0	100,0	100,0							
141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)		300	0	0	0	0,0	0,0	0,0							
141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)		300	300	300	300	100,0	100,0	100,0							
141025	Transferi - KS Predoselje (šifra PU 8125)		300	300	300	300	100,0	100,0	100,0							
141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)		0	300	300	300	0,0	100,0	100,0							
141029	Transferi - KS Stružovo (šifra PU 8119)		300	150	150	150	50,0	100,0	100,0							
141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)		0	200	200	200	0,0	100,0	100,0							
141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)		200	250	250	250	125,0	100,0	100,0							
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)		0	150	150	150	0,0	100,0	100,0							
141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)		300	300	300	300	100,0	100,0	100,0							
141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)		0	150	150	150	0,0	100,0	100,0							
230308		TEK. TRANSF. V KS - OTROŠKA IGRIŠČA	2.500	0	0	0	0,0	0,0	0,0							
141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)		2.500	0	0	0	0,0	0,0	0,0							

Vsaka posamezna krajevna skupnost je pripravila obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta leta 2013.

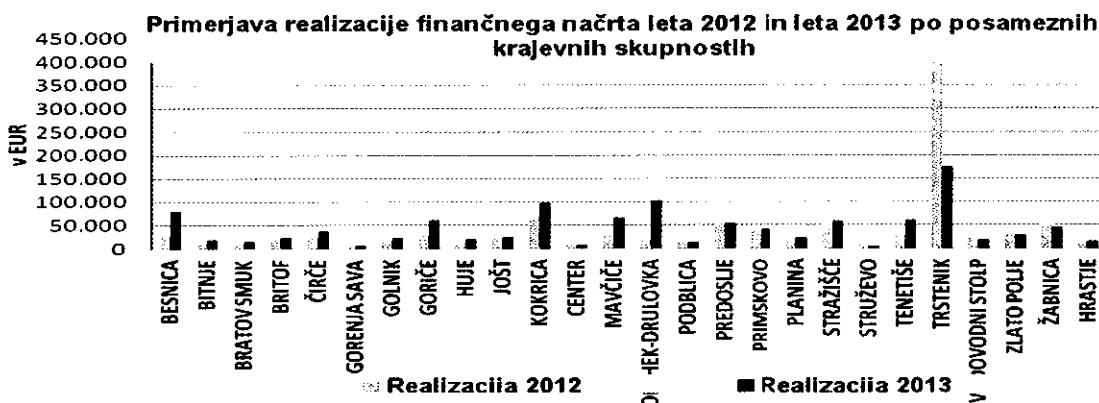
POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT SKUPINE NEPOSR. PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO Kranj v letu 2013

V letu 2013 so krajevne skupnosti kot skupina neposrednih proračunskih uporabnikov MO Kranj realizirale skupaj skoraj 1.119 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 84 % realizacijo sprejetega plana. V proračunske letu 2013 je bil v mesecu septembru sprejet Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj za leto 2013, ki je akt občine o spremembah proračuna med proračunskim letom. V nadaljevanju zato kot o sprejetem proračunu govorimo o sprejetem rebalansu proračuna leta 2013.

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST		2012	2013			Indeksi				
		Realiz.	Sprejeti pror.		Veljavni pror.					
			1	2	3		4	4/1	4/2	4/3
35	BESNICA	27.840	78.145	79.801	79.778	286,6	102,1	100,0		
11	BITNJE	18.962	23.392	23.392	18.873	99,5	80,7	80,7		
12	BRATOV SMUK	12.394	20.083	20.083	15.852	127,9	78,9	78,9		
13	BRITOF	24.387	24.762	24.762	23.647	97,0	95,5	95,5		
14	ČIRČE	24.066	36.895	37.245	37.078	154,1	100,5	99,6		
15	GORENJA SAVA	6.901	7.353	7.353	5.786	83,8	78,7	78,7		
16	GOLNIK	17.432	27.593	27.593	22.961	131,7	83,2	83,2		
17	GORIČE	29.858	64.323	74.323	61.120	204,7	95,0	82,2		
18	HUJE	14.629	20.190	21.397	21.397	146,3	106,0	100,0		

19	JOŠT	24.012	29.077	29.077	25.104	104,5	86,3	86,3
20	KOKRICA	70.051	95.189	97.189	96.840	138,2	101,7	99,6
21	CENTER	8.583	10.064	10.064	8.829	102,9	87,7	87,7
22	MAVČIČE	28.273	70.369	70.369	65.708	232,4	93,4	93,4
23	OREHEK-DRULOVKA	18.655	56.971	106.671	102.025	546,9	179,1	95,6
24	PODBLICA	12.879	14.326	14.326	13.756	106,8	96,0	96,0
25	PREDOSLJE	54.504	50.065	54.815	54.045	99,2	107,9	98,6
26	PRIMSKOVO	39.480	42.471	42.471	40.518	102,6	95,4	95,4
27	PLANINA	16.982	19.672	22.779	22.779	134,1	115,8	100,0
28	STRAŽIŠČE	53.868	86.713	86.713	58.102	107,9	67,0	67,0
29	STRUŽEVO	13.253	8.795	8.795	4.987	37,6	56,7	56,7
30	TENETIŠE	31.491	61.345	71.345	60.203	191,2	98,1	84,4
31	TRSTENIK	412.941	267.273	273.249	174.053	42,1	65,1	63,7
32	VODOVODNI STOLP	22.081	72.124	72.124	18.085	81,9	25,1	25,1
33	ZLATO POLJE	31.811	18.171	33.171	27.656	86,9	152,2	83,4
34	ŽABNICA	53.698	103.111	103.111	45.053	83,9	43,7	43,7
36	HRASTJE	12.774	23.821	23.821	14.661	114,8	61,5	61,5
	SKUPAJ	1.081.809	1.332.293	1.436.039	1.118.895	103,4	84,0	77,9



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov v letu 2013 izkazujejo krajevne skupnosti Trstenik (dobrih 174 tisoč EUR), Orehek-Drulovka (dobrih 102 tisoč EUR), Kokrica (skoraj 97 tisoč EUR), Besnica (skoraj 80 tisoč EUR), Mavčiče (skoraj 66 tisoč EUR), Goriče (dobrih 61 tisoč EUR) in Tenetiše (dobrih 60 tisoč EUR), realizacija pri ostalih krajevnih skupnostih je pod 60 tisoč EUR.

Za potrebe pravilnega razvrščanja izdatkov krajevnih skupnosti 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 porabljam javna sredstva. Krajevne skupnosti so glede na svoje delovanje in nudenje storitev največ sredstev v letu 2013 porabile iz naslova naslednjih področij proračunske porabe:

- Lokalna samouprava v višini dobrih 507 tisoč EUR (45,3 % delež vseh odhodkov), ki zajema sredstva za delovanje krajevnih skupnosti, od tega iz naslova podprograma *Administracija občinske uprave* v višini slabih 181 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 122 tisoč EUR) in Tajniška opravila (dobrih 58 tisoč EUR)) in iz naslova podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave* v višini dobrih 326 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe).

Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Stražišče (dobrih 51 tisoč EUR), Trstenik (slabih 47 tisoč EUR), Tenetiše (dobrih 46 tisoč EUR), Primožovo (slabih 37 tisoč EUR), Kokrica (slabih 35 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2013 glede na sprejeti plan nižja za 18 %, glede na realizacijo leta 2012 pa višja za 4,2 %.

- Promet, prometna infrastruktura in komunikacije v višini slabih 252 tisoč EUR (22,5 % delež vseh odhodkov), ki zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, od tega največ iz naslova podprograma *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* v višini slabih 195 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje) in

podprograma *Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest* v višini dobrih 56 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – investicijsko vzdrževanje).

Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Trstenik (dobrih 75 tisoč EUR), Besnica (dobrih 31 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 28 tisoč EUR), Kokrica (slabih 26 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2013 glede na sprejeti plan nižja za 18,9 %, glede na realizacijo leta 2012 pa višja za 84,4 %.

- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini dobrih 153 tisoč EUR (13,7 % delež vseh odhodkov), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (80 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Urejanje pokopališč in prometna dejavnost*, od tega največ iz naslova proračunske postavke Pokopališča, mrliske vežice (dobrih 121 tisoč EUR).

Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Trstenik (dobrih 44 tisoč EUR), Goriče (dobrih 28 tisoč EUR) in Mavčiče (dobrih 26 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2013 glede na sprejeti plan nižja za 25,6 %, glede na realizacijo leta 2012 pa nižja za 50,5 %.

- Kultura, šport in nevladne organizacije v višini slabih 102 tisoč EUR (9,08 % delež vseh odhodkov), ki zajema programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine). Glavnina sredstev (95 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Programi športa*, od tega največ iz naslova proračunske postavke Športna igrišča, otroška igrišča, društva (skoraj 97 tisoč EUR).

Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Orehek - Drulovka (dobrih 89 tisoč EUR), Trstenik (dobrih 2 tisoč EUR) in Primskovo (slabih 2 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2013 glede na sprejeti plan višja za 26,6 %, glede na realizacijo leta 2012 pa višja za 152,2 %.

- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve v višini dobrih 95 tisoč EUR (8,5 % vseh odhodkov) v okvir katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno upravlja različne ravni oblasti. Od navedenega se je največ sredstev realiziralo v okviru podprograma *Izvedba protokolarnih dogodkov* v višini slabih 92 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS).

Največ sredstev v okviru področja proračunske so realizirale krajevne skupnosti Kokrica (dobrih 13 tisoč EUR), Predoslje (slabih 11 tisoč EUR), Hrastje (slabih 9 tisoč EUR), Goriče (dobrih 6 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 6 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2013 glede na sprejeti plan nižja za 5,1 %, glede na realizacijo leta 2012 pa nižja za 6 %.

Primerjalno je najvišje nominalno odstopanje med realizacijo proračuna krajevnih skupnosti leta 2013 in letom 2012 zaznati v okviru naslednjih podprogramov programske klasifikacije: *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* (realizacija v letu 2013 višja za dobrih 108 tisoč EUR; indeks 225,8) in *Oskrba z vodo* (realizacija v letu 2013 nižja za dobrih 240 tisoč EUR; indeks 11,5). V primerjavi s sprejetim proračunom leta 2013 pa se nominalno najbolj znižuje poraba sredstev v okviru podprograma *Administracija občinske uprave* (nižja za slabih 64 tisoč EUR, indeks 73,7), najbolj pa se zvišuje poraba v okviru podprograma *Programi športa* (višja za dobrih 27 tisoč EUR; indeks 139,6).

Realizacija krajevnih skupnosti leta 2013 po programski klasifikaciji v EUR

PK	OPIS	2012	2013			Indeksi		
		Realiz.	Sprejeti pror.	Veljavni pror.	Realiz.			
01	POLITIČNI SISTEM	0	900	900	900	0,0	100,0	100,0
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	101.099	100.176	109.592	95.069	94,0	94,9	86,7
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	486.692	618.619	659.670	507.154	104,2	82,0	76,9
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	4.682	7.600	5.403	4.028	86,0	53,0	74,6
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	136.471	310.287	306.594	251.718	184,4	81,1	82,1
14	GOSPODARSTVO	0	200	150	0	0,0	0,0	0,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	0	3.343	2.612	2.171	0,0	64,9	83,1
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	309.665	205.762	217.153	153.139	49,5	74,4	70,5
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	2.436	3.740	3.619	3.106	127,5	83,0	85,8
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	40.264	80.240	128.970	101.561	252,2	126,6	78,7
19	IZOBRAŽEVANJE	500	326	326	0	0,0	0,0	0,0
20	SOCIALNO VARSTVO	0	1.100	1.050	50	0,0	4,5	4,8
SKUPAJ		1.081.809	1.332.293	1.436.039	1.118.895	103,4	84,0	77,9

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnega načrta krajevnih skupnosti za leto 2013 z vidika ekonomskih namenov v skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Ekomska klasifikacija nam pove kaj dejansko so krajevne skupnosti plačale iz javnih sredstev. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov se odhodki razvrščajo po vrstah na tekoče odhodke in transfere, ter na investicijske odhodke in investicijske transfere.

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2013 predstavljajo tekoči odhodki in transferi in sicer 65,7 %, preostalih 34,3 % pa predstavljajo investicijski odhodki. Primerjalno z letom 2012 so celotni odhodki nominalno višji za dobrih 37 tisoč EUR (indeks 103,4).

v EUR

Skupina odhodka	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2012	pror. 2013	pror. 2013	2013	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
40 - Tekoči odhodki	633.773	843.223	861.953	729.235	115,1	86,5	84,6
41 - Tekoči transferi	13.750	17.651	14.874	5.750	41,8	32,6	38,7
42 - Invest. odh.	434.286	471.419	559.212	383.910	88,4	81,4	68,7
SKUPAJ	1.081.809	1.332.293	1.436.039	1.118.895	103,4	84,0	77,9



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih prejemkov leta 2013 predstavljajo naslednje vrste izdatkov: investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 299 tisoč EUR), tekoče vzdrževanje (dobrih 266 tisoč

EUR), pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 189 tisoč EUR), drugi operativni odhodki (slabih 140 tisoč EUR), energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 119 tisoč EUR).

Spodnji graf prikazuje realizirane odhodke leta 2013 in 2012 na nivoju 4-mestnih kontov (v EUR).



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2013 za vse krajevne skupnosti skupaj znaša slabih 729 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 13,5 %. Glede na preteklo leto se je nominalno zvišala za dobrih 95 tisoč EUR (indeks 115,1), od tega je največje nominalno zvišanje zaznati na kontu tekoče vzdrževanje (dobrih 101 tisoč EUR). Najvišja realizacija tekočih odhodkov leta 2013 je izkazana na kontu: tekoče vzdrževanje (dobrih 266 tisoč EUR), pisarniški in splošni material in storitve (dobrih 189 tisoč EUR), drugi operativni odhodki (slabih 140 tisoč EUR) ter energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 119 tisoč EUR). Glede na proračunska postavka pa se je v okviru tekočih odhodkov v letu 2013 največ realiziralo iz naslova Objektov skupne rabe (dobrih 206 tisoč EUR), Cest, mostov, kanalizacije - tekoče vzdrževanje (slabih 195 tisoč EUR), Materialnih stroškov in storitev KS (dobrih 122 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2013 realizirani v višini slabih 6 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2013 so realizirani v višini 32,6 % v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 58,2 %. Največ sredstev je bilo nakazano gasilskemu društvu (dobrih 2 tisoč EUR).

Investicijski odhodki so bili leta 2013 realizirani nominalno v višini slabih 384 tisoč EUR (v letu 2012 dobrih 434 tisoč EUR) oziroma so za 18,6 % nižji glede na sprejeti plan. Najvišja je realizacija na proračunskih postavkah Objekti skupne rabe (dobrih 120 tisoč EUR) in Pokopališča mrliske vežice (slabih 92 tisoč EUR). Glede na vrsto investicijskega izdatka je največjo porabo zaznati na kontu investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 299 tisoč EUR) ter na kontu novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (slabih 43 tisoč EUR).

Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2013 najbolj znižala na kontu investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 95 tisoč EUR) in najbolj zvišala na kontu novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (dobrih 40 tisoč EUR).

Posamezni projekti krajevnih skupnosti so uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju NRP). Iz tega naslova je bil realiziran za vse krajevne skupnosti skupaj enoten projekt NRP 50000001 – Investicije KS v višini dobrih 54 tisoč EUR (26,6 % realizacija navedenega NRP glede na sprejeti plan). V skupnem znesku slabih 330 tisoč EUR pa so bili realizirani posebni projekti v okviru NRP MO Kranj in sicer; NRP – 40700030 Drugi športni objekti slabih 83 tisoč; NRP – 40600099 Vodni viri dobrih 31 tisoč EUR; NRP – 40600100 Urejanje pokopališč v KS - jih slabih 85 tisoč EUR; NRP – 40600148 Domovi KS dobrih 84 tisoč EUR; NRP - 40600149 Obnove cest KS slabih 47 tisoč.

V spodnji preglednici je prikazana realizacija NRP po krajevnih skupnostih v primerjavi s sprejetim in veljavnim planom. Namen porabe po projektih pri posamezni krajevni skupnosti je podrobnejše obrazložen v obrazložitvi realizacije načrta NRP posamezne krajevne skupnosti za leto 2013, ki je vključen v obrazložitvi posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2013.

v EUR

NRP	PU	Opis	Sprejeti 2013	Veljavni 2013	Realizacija 2013	Indeks
1	2	3	4	5	6	6/4
<u>40600099</u>		<u>Vodni viri</u>	<u>67.600</u>	<u>67.600</u>	<u>31.149</u>	<u>46,1</u>
	0531	KS Trstenik	67.600	67.600	31.149	46,1
<u>40600100</u>		<u>Urejanje pokopališč v KS-ih</u>	<u>68.528</u>	<u>85.574</u>	<u>84.604</u>	<u>123,5</u>
	0517	KS Goriče	15.882	25.882	25.694	161,8
	0520	KS Kokrica	15.882	15.882	15.747	99,1
	0522	KS Mavčiče	20.882	20.882	20.238	96,9
	0531	KS Trstenik	0	7.000	6.998	0,0
	0535	KS Besnica	15.882	15.928	15.927	100,3
<u>40600148</u>		<u>Domovi KS</u>	<u>48.826</u>	<u>85.826</u>	<u>84.488</u>	<u>173,0</u>
	0514	KS Čirče	7.042	7.042	6.877	97,7
	0529	KS Struževno	0	0	0	0,0
	0530	KS Tenetiše	25.392	35.392	34.688	136,6
	0531	KS Trstenik	16.392	28.392	27.923	170,3
	0533	KS Zlato Polje	0	15.000	14.999	0,0
<u>40600149</u>		<u>Obnove cest KS</u>	<u>46.800</u>	<u>46.800</u>	<u>46.800</u>	<u>100,0</u>
	0531	KS Trstenik	46.800	46.800	46.800	100,0
<u>40600155</u>		<u>Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
	0531	KS Trstenik	0	0	0	0,0
<u>40700030</u>		<u>Druži športni objekti</u>	<u>35.000</u>	<u>84.700</u>	<u>82.689</u>	<u>236,3</u>
	0523	KS Orehek Drulovka	35.000	84.700	82.689	236,3
<u>50000001</u>		<u>Investicije KS</u>	<u>204.665</u>	<u>188.908</u>	<u>54.376</u>	<u>26,6</u>
	0511	KS Bitnje	3.735	4.848	3.378	90,4
	0512	KS Bratov Smuk	2.300	2.650	1.833	79,7
	0514	KS Čirče	200	672	671	335,5
	0516	KS Golnik	2.248	2.303	1.103	49,1
	0517	KS Goriče	4.007	3.316	0	0,0
	0518	KS Huje	2.830	2.423	2.423	85,6
	0520	KS Kokrica	4.410	4.964	4.964	112,6
	0522	KS Mavčiče	600	0	0	0,0
	0523	KS Orehek Drulovka	500	2.351	2.055	411,1
	0525	KS Predosle	3.000	3.937	3.937	131,2
	0526	KS Primskovo	5.161	7.350	6.960	134,9
	0527	KS Planina	100	3.003	3.003	3.003,0
	0528	KS Stražišče	33.700	27.968	4.354	12,9
	0530	KS Tenetiše	2.964	1.748	464	15,6
	0531	KS Trstenik	65.500	49.587	13.925	21,3
	0532	KS Vodovodni stolp	27.200	27.200	0	0,0
	0533	KS Zlato Polje	1.400	1.400	1.269	90,6
	0534	KS Žabnica	40.500	40.500	1.353	3,3
	0535	KS Besnica	4.310	2.190	2.189	50,8
	0536	KS Hrastje	0	500	497	0,0
		SKUPAJ	471.419	559.408	384.105	81,5

V skupni višini 7,8 % se je zvišal veljavni plan leta 2013 (natančneje po sprejetju rebalansa leta 2013) v finančnih načrtih posameznih krajevnih skupnosti iz naslova prerazporeditev sredstev iz proračuna MO Kranj, ki so bila ob sprejetju rebalansa leta 2013 zagotovljena v okviru finančnega načrta Projektne pisarne MO Kranj. Iz tega naslova so se zvišale pravice porabe sredstev naslednjim krajevnim skupnostih: Orehek-Drulovka v višini slabih 50 tisoč EUR (na proračunski postavki Športna igrišča, otroška igrišča, društva); Trstenik v višini 19 tisoč EUR (od tega na proračunski postavki Objekti skupne rabe v višini 12 tisoč EUR in na proračunski postavki Pokopališča, mrljiške vežice v višini 7 tisoč EUR); Zlato Polje na postavki Objekti skupne rabe v višini 15 tisoč EUR;

Goriče v višini 10 tisoč EUR (na postavki Pokopališča, mrliske vežice – etapna ureditev pokopališča v višini 10 tisoč EUR); Tenetiše v višini 10 tisoč EUR (na postavki Objekti skupne rabe).

Zagotovljena sredstva krajevnim skupnostim v sprejetem proračunu MO Kranj za leto 2013 so ostala nerealizirana skupno v višini dobrih 45 tisoč EUR, od tega izstopajo neporabljena sredstva na proračunski postavki Vodovod - investicija NRP MOK v višini dobrih 36 tisoč EUR pri KS Trstenik (investicija obnove vodovoda Babni vrt se nadaljuje v letu 2014).

Ostale prerazporeditve pravic porabe v finančnih načrtih krajevnih skupnosti pa so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti krajevnih skupnosti in prerazporeditev znotraj finančnega načrta posamezne krajevne skupnosti (med konti v okviru postavke ter med postavkami, zaradi pravilnega evidentiranja odhodkov po klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov, saj morajo biti izdatki skladni z viri ter znotraj proračunskih virov usklajeni s pravicami porabe na proračunski postavki).

Vse krajevne skupnosti so pripravile obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta leta 2013, ki so vključene v obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2013, kjer so nameni (vsebina) porabe javnofinančnih sredstev podrobnejše obrazloženi. Obrazložitve finančnih načrtov so sestavljene tako, da upoštevajo programsko in ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov z ustreznimi obrazložitvami.

2. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

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

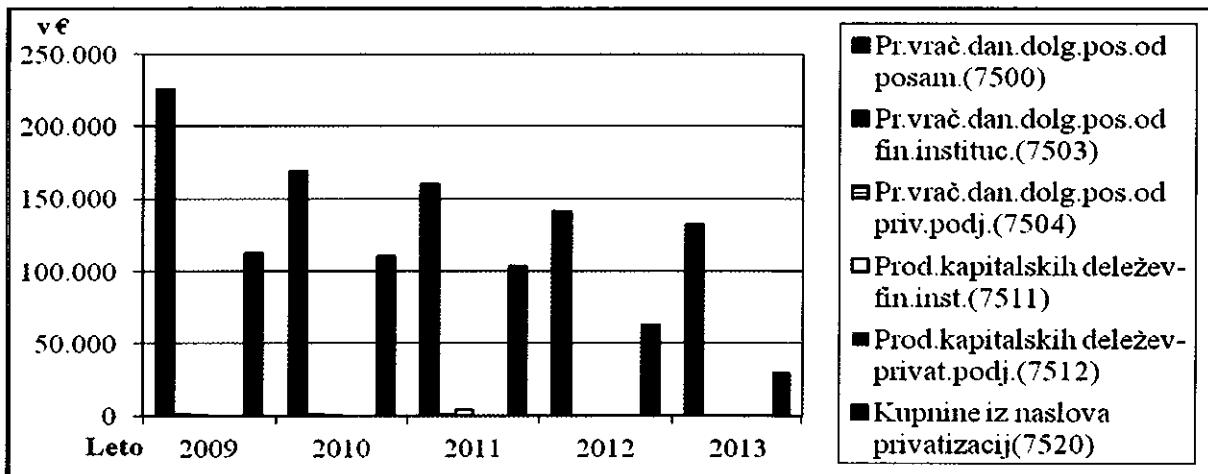
Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija vračil v preteklosti danih posojil v l. 2013 dosežena v višini dobrih 163 tisoč € ali z indeksom 102 v primerjavi s planom. Glavnina realizacije (dobrih 120 tisoč €) se nanaša na vračilo glavnice stanovanjskih posojil, prejete obresti od stanovanjskih posojil znašajo slabih 12 tisoč €, skoraj 30 tisoč € pa je prejetih sredstev kupnin iz naslova privatizacije stanovanj.

Realizacija v letu 2012 za dobrih 41 tisoč € presega realizacijo doseženo v letu 2013 (indeks 79,7).

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	2009	2010	2011	2012	2013	Indeks			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	225.886	169.027	160.204	141.694	132.399	74,8	94,8	88,4	93,4
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503)	27	27	27	0	0	100,0	100,0	0,0	
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od priv.podj.(7504)	1.386	1.247	4.092	1.342	1.805	90,0	328,1	32,8	134,5
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	0	0	0	0				
Prod.kapitalsk. deležev-privat.podj.(7512)	0	0	377	0	0			0,0	
Kupnine iz naslova privatizacij(7520)	112.082	110.064	103.686	62.454	29.647	98,2	94,2	60,2	47,5
SKUPAJ	339.381	280.365	268.386	205.490	163.851	82,6	95,7	76,6	79,7



Izdatkov v izkazu računa finančnih terjatev in naložb v l. 2013 ni bilo.

3. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2013 planirala zadolžitev v višini do 4 mil. €. Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, se posledično tudi zadolžitev ni realizirala.

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009 in 2011 je v letu 2013 znašala 1.106 tisoč € (indeks na plan 99,7), kar je enako kot v letu 2012.

4. 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 druge računovodske informacije, ki se nanašajo na razkrivanje podatkov izkazanih v bilanci stanja, izkazu prihodkov in odhodkov ter prilogah k izkazom.

VZROKI ZA IZKAZOVANJE PRESEŽKA ODHODKOV NAD PRIHODKI V BILANCI STANJA TER IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Na dan 31.12.2013 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti kot neposredni uporabniki proračuna v izkazih skupaj izkazujejo za 858,1 tisoč EUR presežka odhodkov nad prihodki, od tega MO Kranj izkazuje 813,3 presežka odhodkov na prihodki, 11 krajevnih skupnosti izkazuje za 28,7 tisoč EUR presežka prihodkov nad odhodki in 15 krajevnih skupnosti izkazuje za 73,5 tisoč EUR presežka odhodkov nad prihodki. Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.

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

Po stanju na dan 31.12.2013 je v poslovni knjigi Mestne občine Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih odprtih za 11.988,4 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2012 povečal za dobrih 121,4 tisoč EUR. Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini ter vršijo sodne izterjave.

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

Ob koncu poslovnega leta 2013 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti niso izkazovale zapadlih neplačanih obveznosti.

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

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva je bil sprejeti oz. veljavni proračun za leto 2013 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2013 je znašalo stanje kratkoročno danih depozitov in depozitov na odpoklic 4.821,3 tisoč EU, od tega jih MO Kranj izkazuje v višini 4.713,0 tisoč EUR in tri krajevne skupnosti v skupni višini 108,3 tisoč EUR. Vsa sredstva so skladno z določili 69. člena Zakona o javnih financah vezana v bankah in hraničnicah.

RAZLOGI ZA POMEMBNEJŠE SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

Med razloge za pomembnejše spremembe stalnih sredstev sodijo nabave ter prodaje stalnih sredstev.

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

Mestna občina Kranj in 25 krajevnih skupnosti ima na kontih izven bilančne evidence evidentiran drobni inventar z življenjsko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR v skupni vrednosti 156,6 tisoč EUR.

MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2013 evidentirano tudi za dobrih 8.272 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), od tega za 1.185 tisoč EUR za vodovod Bašelj-Kranj in za 4.432,4 tisoč EUR za projekt GORKI. Na podlagi Pravilnika o vrstah finančnih zavarovanj, s katerimi ponudnik zavaruje izpolnitve svoje obveznosti v postopku oddaje javnega naročila, se v postopkih javnega naročanja uporablja 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 2009 do 2013 skupaj vložila v Krvavški vodovod kot investicijski transfer Občini Cerkle na Gor. dobrih 28 tisoč EUR, v letu 2010 pa prav tako kot investicijski transfer Občini Radovljica dobrih 6 tisoč EUR za regijski projekt Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke. Oba investicijska transfera sta evidentirana na kontu izven bilančne evidence.

MO Kranj ima na kontih izven bilančne evidence količinsko evidentiran tudi operativni leasing (poslovni najem) dveh vozil znamke Ford in enega vozila znamke VW Passat po treh pogodbah (skupaj v znesku 3,00 EUR), ki bo zaključen marca 2015 (za vozila znamke Ford) in septembra 2016 (za vozilo znamke VW Passat), za katera se plačujejo leasing obroki-najemnina.

Na podlagi navodila Ministrstva za finance za evidentiranje poslov javno zasebnega partnerstva imamo na kontih izven bilančne evidence evidentirane vrednosti po treh koncesijskih pogodbah s podjetjem Gorenje, d.o.o. (prej SGP Tehnik, d.d.)-zasebni partner, za gradnjo in upravljanje telovadnic, in sicer pri PŠ Žabnica, PŠ Besnica in PŠ Goriče. 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 s pogodbo o ustanovitvi stavbne pravice 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. Stavbna pravica se je na zasebnega partnerja prenesla kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva. Ker je bil prenos stavbne pravice »brezplačen«, jo je potrebno po navodilih za potrebe evidentiranja v izven bilančni evidenci vrednotiti z 1,00 EUR (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 3,00 EUR).

Glede na to, da ne razpolagamo s podatki o pogodbeni vrednosti teh telovadnic, smo za vsako telovadnico evidentirali 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).

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

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

Nekatera opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, dve stanovanji, upravna zgradba občine, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, cisterna za gorivo, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebni avtomobili, osebno dvigalo, mešalna miza za ozvočenje, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, dva LED prikazovalnika hitrosti vozil, dva semaforja, informativna tabla,...

Pripravile:

- MARTINA ŽEROVNIK, računovodja VII/2-II
- SAŠA KUNSTELJ, finančnik VII/2-II
- TANJA ALJAŽ, višji svetovalec

Mirko Tavčar, univ.dipl.kon.
NAČELNIK URADA ZA FINANČE



