



MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

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

Številka: 410-5/2019-5

Datum: 22. 2. 2019

1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2018

1.1. POJASNILA K IZKAZOM.....	5
I. SPLOŠNI DEL.....	10
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	11
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (61.989.086 €) 49.861.999 €.....	11
70 DAVČNI PRIHODKI (41.452.877 €) 40.466.944 €.....	13
71 NEDAVČNI PRIHODKI (7.109.070 €) 7.500.280 €.....	17
72 KAPITALSKI PRIHODKI (403.000 €) 302.043 €.....	20
73 PREJETE DONACIJE (4.000 €) 17.247 €.....	21
74 TRANSFERNI PRIHODKI (12.770.139 €) 1.456.018 €.....	21
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (250.000 €) 119.467 €	26
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (69.270.002 €) 47.630.796 €	27
40 TEKOČI ODHODKI (18.793.680 €) 15.321.238 €.....	28
41 TEKOČI TRANSFERI (24.410.408 €) 23.962.028 €.....	33
42 INVESTICIJSKI ODHODKI (24.684.847 €) 7.135.968 €	35
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (1.381.067 €) 1.211.562 €	46
OBRAZLOŽITVE KRAJEVNIH SKUPNOSTI.....	48
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	66
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (5.000 €) 34.317 €.....	66
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (5.000 €) 34.317 €.....	66
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (12.904 €) 12.903 €	66
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (12.904 €) 12.903 €.....	66
C. RAČUN FINANCIRANJA	67
5 RAČUN FINANCIRANJA (7.945.000 €) 2.239.600 €.....	67
50 ZADOLŽEVANJE (5.400.000 €) 0 €	67
55 ODPLAČILA DOLGA (2.545.000 €) 2.239.600 €.....	67
1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE.....	68
2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018.....	73
II. POSEBNI DEL (PK)	74
01 POLITIČNI SISTEM (539.894 €) 423.195 €	74
0101 Politični sistem (539.894 €) 423.195 €	74
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (71.900 €) 44.234 €	75
0202 Urejanje na področju fiskalne politike (41.000 €) 34.984 €	76
0203 Fiskalni nadzor (30.900 €) 9.251 €	77
03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ (43.800 €) 48.482 €	78
0302 Mednarodno sodelovanje in udeležba (43.800 €) 48.482 €	78
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE(1.866.139 €) 2.042.286 €	79
0401 Kadrovska uprava (8.430 €) 8.374 €	79
0403 Druge skupne administrativne službe (1.857.709 €) 2.033.913 €	79
06 LOKALNA SAMOUPRAVA (6.734.550 €) 5.652.981 €	81

0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni	(115.787 €)	
112.534 €		82
0603 Dejavnost občinske uprave	(6.618.763 €) 5.540.447 €	83
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	(2.921.570 €) 2.753.828 €	87
0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost	(2.921.570 €) 2.753.828 €	88
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	(212.600 €) 97.656 €	89
0802 Policijska in kriminalistična dejavnost	(212.600 €) 97.656 €	90
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	(315.000 €) 309.819 €	91
1003 Aktivna politika zaposlovanja	(315.000 €) 309.819 €	91
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	(279.616 €) 272.481 €	92
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva	(181.096 €) 176.733 €	92
1103 Splošne storitve v kmetijstvu	(41.520 €) 53.301 €	93
1104 Gozdarstvo	(57.000 €) 42.447 €	93
12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	(4.350.530 €) 426.005 €	94
1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	(4.350.530 €) 426.005 €	94
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE(10.662.917 €) 7.094.143 €	95	
1302 Cestni promet in infrastruktura	(10.662.917 €) 7.094.143 €	96
14 GOSPODARSTVO	(945.731 €) 894.285 €	99
1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti	(170.804 €) 111.913 €	100
1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	(774.927 €) 782.373 €	100
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(7.629.412 €) 1.804.096 €	101
1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve	(53.000 €) 25.579 €	101
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	(7.346.441 €) 1.549.584 €	102
1504 Upravljanje in nadzor vodnih virov	(228.871 €) 227.876 €	103
1506 Splošne okoljevarstvene storitve	(1.100 €) 1.057 €	104
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVALN. KOMUNALNA DEJAVNOST(5.862.024 €) 3.496.764 €	104	
1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	(663.000 €) 370.284 €	104
1603 Komunalna dejavnost	(4.003.575 €) 2.071.592 €	105
1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje	(1.070.449 €) 915.457 €	108
1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna	(125.000 €)	
139.431 €		109
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	(617.283 €) 550.306 €	109
1702 Primarno zdravstvo	(36.593 €) 35.574 €	110
1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva	(20.100 €) 19.800 €	111
1707 Drugi programi na področju zdravstva	(560.590 €) 494.932 €	112
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	(6.747.689 €) 6.645.426 €	113
1802 Ohranjanje kulturne dediščine	(707.686 €) 589.467 €	113
1803 Programi v kulturi	(2.861.032 €) 2.855.378 €	114
1804 Podpora posebnim skupinam	(18.300 €) 18.150 €	117
1805 Šport in prostočasne aktivnosti	(3.160.671 €) 3.182.431 €	118
19 IZOBRAŽEVANJE	(15.458.460 €) 12.340.156 €	120

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	(11.232.266 €) 8.932.439 €	120
1903 Primarno in sekundarno izobraževanje	(3.183.255 €) 2.500.962 €	122
1905 Drugi izobraževalni programi	(230.439 €) 232.405 €	124
1906 Pomoči šolajočim	(812.500 €) 674.350 €.....	125
20 SOCIALNO VARSTVO	(2.561.391 €) 2.410.219 €.....	127
2002 Varstvo otrok in družine	(135.020 €) 132.045 €	127
2004 Izvajanje programov socialnega varstva	(2.426.371 €) 2.278.174 €	128
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	(2.957.400 €) 2.526.935 €	131
2201 Servisiranje javnega dolga	(2.957.400 €) 2.526.935 €	132
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	(1.050.000 €) 50.000 €.....	133
2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	(50.000 €) 50.000 €.....	133
2303 Splošna proračunska rezervacija	(1.000.000 €) 0 €.....	134
II. POSEBNI DEL (PP)	136
01 MESTNI SVET	(281.414 €) 221.035 €.....	136
02 NADZORNI ODBOR	(30.900 €) 9.251 €.....	137
03 ŽUPAN	(146.910 €) 116.225 €.....	137
0401 Kabinet župana	(1.029.891 €) 1.183.376 €.....	138
0402 Urad za tehnične zadeve	(4.362.518 €) 3.462.287 €.....	143
0403 Urad za splošne zadeve	(2.348.089 €) 2.296.968 €.....	147
0405 Urad za finance	(7.257.915 €) 5.410.724 €	152
0407 Urad za družbene dejavnosti	(20.996.168 €) 20.620.413 €	155
0408 Urad za okolje in prostor	(976.947 €) 443.827 €.....	179
0410 Urad za gospodarstvo in GJS	(9.593.454 €) 8.383.963 €	181
0411 Projektna pisarna	(22.898.458 €) 6.123.876 €.....	190
06 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ	(896.782 €) 878.625 €	213
07 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE	(200.934 €) 151.199 €	215
2.1. Poročilo o dosegjenih ciljih in rezultatiH	217
2.2. Poslovna poročila krajevnih skupnosti	225



1.1. POJASNILA K IZKAZOM

UVOD

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

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

- **proračunska postavka** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika;
- **ekonomska klasifikacija** javnofinančnih prejemkov in izdatkov odgovarja na vprašanje kako se porabljajo javnofinančna sredstva;
- **programska klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljajo javnofinančna sredstva;
- **funkcionalna (COFOG) klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljajo javnofinančna sredstva.

Svet MO Kranj je na svoji 33. seji dne 20.12.2017 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2018. S tem odlokom se je določila višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in izdanih poroštva občine in javnega sektorja na ravni občine.

Prejemki proračuna:

Za leto 2018 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 61,9 milijonov evrov prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 49,8 milijonov evrov ali 80,5 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2018 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 5,4 milijonov evrov, vendar to ni bilo realizirano.

V primerjavi z letom 2017 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2018 večji za dobrih 857 tisoč evrov (indeks 101,7).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *davčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 2.016 milijonov evrov (indeks 105,2), kar se odraža predvsem v okviru podskupine Davki na dohodek in premoženje, ki so višji za dobrih 1,9 milijonov evrov. Davki na premoženje so večji za dobrih 60 tisoč evrov, Domači davki na blago in storitve pa za dobrih 10 tisoč evrov.

V primerjavi s predhodnim letom je nižja realizacija pri *nedavčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 840 tisoč evrov (indeks 89,9). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2017 zmanjšali za dobrih 418 tisoč evrov, prihodki od taks in pristojbin so se povečali za dobrih 3 tisoč evrov, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so nižji za 52 tisoč evrov. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev pa je v primerjavi z letom 2017 višja za dobrih 16 tisoč evrov, za dobrih 389 tisoč evrov pa so manjši drugi nedavčni prihodki.

V primerjavi z letom 2017 je za dobrih 169 tisoč evrov nižja realizacija tudi v okviru *kapitalskih prihodkov*, in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev nižji za dobrih 134 tisoč evrov (indeks 9,6), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa za dobrih 35 tisoč evrov (indeks 89).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2017 večji za dobrih 15 tisoč evrov (indeks 1.039).

Za dobrih 270 tisoč evrov (indeks 84,3) je nižja realizacija od lanskoletne tudi v okviru *transfernih prihodkov*. Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so nižji za dobrih 455 tisoč evrov (indeks 73,1), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije pa so višja za dobrih 184 tisoč evrov (indeks 630,8).

Večja realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za dobrih 14 tisoč evrov (indeks 174,6).

V l. 2018 je bilo realizirano za dobrih 119 tisoč evrov *prejetih sredstev od drugih evropskih institucij*, kar je za dobrih 91 tisoč evrov več kot v letu 2017 (indeks 432,3).

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

Nedavčni prihodki so višji od plana za 391 tisoč evrov (indeks 105,5), prejete donacije so višje za dobrih 13 tisoč evrov (indeks 1.039), prejeta vračila danih posojil in prodaje kapitalskih deležev pa za dobrih 29 tisoč evrov (indeks 686,3).

Največje nominalno zmanjšanje glede na plan je pri transfernih prihodkih, in sicer za dobrih 11,3 mio € (indeks 11,4), za 985 tisoč € (indeks 97,6) so nižji davčni prihodki, za skoraj 101 tisoč € (indeks 74,9) je nižja realizacija v okviru kapitalskih prihodkov, prejeta sredstva iz evropske unije in drugih držav pa za dobrih 130 tisoč € (indeks 47,8).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 80,5 kar nominalno pomeni za dobrih 12,097 mio € manj od planiranega.

V letu 2018 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 5,4 mio €, kar se ni realiziralo.

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

Prihodki	Proračun 2018		Indeks	Delež v realiz.	
	2017	Sprejeti		3/1	3/2
	1	2		2017	2018
70 Davčni prihodki	38.450.329	41.452.877	40.466.944	105,2	97,6
71 Nedavčni prihodki	8.340.456	7.109.070	7.500.280	90,0	105,5
72 Kapitalski prihodki	471.929	403.000	302.043	64,0	74,9
73 Prejete donacije	1.660	4.000	17.247	1.039,0	431,2
74 Transferni prihodki	1.726.818	12.770.139	1.456.018	84,3	11,4
75 Pr.vr.da.pos.in prod.	19.652	5.000	34.317	174,6	686,3
78 Prej.sred.iz EU	27.637	250.000	119.467	432,3	47,8
SKUPAJ	49.038.480	61.994.086	49.896.316	101,7	80,5
				100	100



Izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČIJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Indeks			Delež	Razlika
						6/3	6/4	6/5		
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2017	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	433.438	539.894	508.239	423.195	97,6	78,4	83,2	0,8	-116.699
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	27.010	71.900	71.900	44.234	163,8	61,5	61,5	0,1	-27.666
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDN. POMOČ	5.209	43.800	49.802	48.482	930,7	110,7	97,3	0,1	4.682
04	SKUPNE ADMIN SLUŽBE IN SPL. JAVNE STOR.	1.519.532	1.866.139	2.201.998	2.042.286	134,4	109,4	92,7	4,1	176.147
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.963.003	6.734.550	6.848.861	5.652.981	113,9	83,9	82,5	11,3	-1.081.569
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGOD.	2.668.927	2.921.570	2.924.594	2.753.828	103,2	94,3	94,2	5,5	-167.742
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	93.723	212.600	194.169	97.656	104,2	45,9	50,3	0,2	-114.944
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	250.477	315.000	323.000	309.819	123,7	98,4	95,9	0,6	-5.181
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	262.686	279.616	314.502	272.481	103,7	97,4	86,6	0,5	-7.135
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	897.713	4.350.530	4.485.409	426.005	47,5	9,8	9,5	0,9	-3.924.525
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKAC.	5.333.865	10.662.917	10.506.782	7.094.143	133,0	66,5	67,5	14,3	-3.568.774
14	GOSPODARSTVO	784.749	945.731	948.024	894.285	114,0	94,6	94,3	1,8	-51.446
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	561.316	7.629.412	7.399.504	1.804.096	321,4	23,6	24,4	3,6	-5.825.316
16	PROST. PLAN. IN STAN. KOMUNAL. DEJAVN.	3.262.341	5.862.024	5.792.233	3.496.764	107,2	59,7	60,4	7,0	-2.365.260
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	549.034	617.283	1.032.069	550.306	100,2	89,1	53,3	1,1	-66.977
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZ.	6.335.145	6.747.689	6.912.189	6.645.426	104,9	98,5	96,1	13,4	-102.263
19	IZOBRAŽEVANJE	11.740.398	15.458.460	15.667.437	12.340.156	105,1	79,8	78,8	24,8	-3.118.304

20	SOCIALNO VARSTVO	2.320.662	2.561.391	2.521.051	2.410.219	103,9	94,1	95,6	4,8	-151.172
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.553.592	2.957.400	2.904.400	2.526.935	99,0	85,4	87,0	5,1	-430.465
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.050.000	221.743	50.000	100,0	4,8	22,5	0,1	-1.000.000
		44.612.820	71.827.906	71.827.906	49.883.299	111,8	69,4	69,4	100,0	-21.944.607



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v I. 2018 predvidevali za dobrih 71,8 milijonov evrov odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 49,8 milijonov evrov (indeks 69,4). Realizacija je torej za dobrih 21,9 milijonov evrov nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v I. 2017 so v I. 2018 odhodki in drugi izdatki večji za dobrih 5,2 milijonov evrov (indeks 111,8).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja 15 Varovanje okolja in naravne dediščine, in sicer je realizacija manjša za dobrih 5,8 milijonov evrov (za projekt Gorki-2. sklop, 2. faza je bilo načrtovano 5,3 milijonov evrov, realizacije pa ni bilo).

V okviru področja 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin je realizacija manjša od plana za dobrih 3,9 milijonov evrov, namreč pri planiranih projektih energetskih sanacij praktično ni realizacije.

Tudi v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je precejšen ostanek, in sicer dobrih 3,5 milijonov evrov, največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje (1,4 milijonov evrov), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju (809 tisoč evrov) ter Trajnostna mobilnost v Kranju (693 tisoč evrov).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija nižja od plana v višini dobrih 3,1 milijonov evrov, največ v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta »Vrtec in OŠ Simona Jenka –PŠ Center« dobrih 2,4 milijonov evrov ter Urbana prenova Kranja 1 dobrih 551 tisoč evrov.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 2,3 milijonov evrov, največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje (857 tisoč evrov), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju (372 tisoč evrov) ter Oskrba s pitno vodo na območju Zgornje Save-1. sklop (398 tisoč evrov).

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je realizacija nižja od plana za dobrih 1,08 milijonov evrov (realizacija NRP v okviru tega področja znaša dobrih 574 tisoč evrov, realizacija brez NRP pa dobre 5 milijonov evrov). Največji prihranek se beleži na proračunskih postavkah Občinska uprava-plače za 409 tisoč, na postavki Materialni stroški premoženja skoraj 221 tisoč evrov ter v okviru postavke Pisarna za urbano prenovo dobrih 181 tisoč evrov.

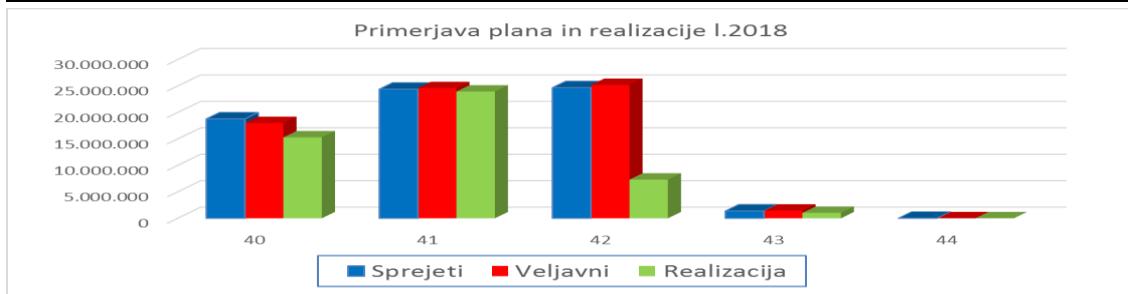
Največje realizirane investicije (NRP) v I. 2018 v €:

NRP	Opis	Realizacija 2018
40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	986.439
40718046	Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	566.095
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	411.036
40318001	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	374.389
40618022	Parkirišče Huje	336.193
40618026	Krožna ulica	310.305
40718022	Športni objekti	291.292
40600153	Križišča in krožišča	261.504
40618018	Obnova Koroške ceste v Kranju	238.054
40600211	Ureditev potoka Trenča	227.876
40318004	Javna razsvetljjava	208.821

40100001	Pametno mesto	196.876
40600197	Pločnik Goriče-Golnik	195.350
40618029	Urbana oprema za kolesarje	183.565
40718049	Energetske sanacije - tehnički ukrepi	178.442
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	170.508
40218002	Gasilska reševalna služba-investicije, investicijski transferi	168.703
40618024	Obnova Maistrovega trga v Kranju	149.888
40018001	Urbana prenova Kranja 1	147.864
40718031	Vrtci - investicijski transfer	139.986
40218003	Gasilska zveza Mestne občine Kranj - investicije, investicijski transferi	139.134
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	135.671
40618013	Državne pomoči v kmetijstvu	134.339
40618002	Pokopališče Kranj	123.451
40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	120.861
40600093	Energetska zasnova Kranja	119.168
40418001	Nakup stacionarnih radarjev-MIK	118.584
40718042	OŠ-investicijski transfer	118.525
40618011	Urejanje brežin	114.077
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	110.821
40218004	Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi	109.876
40718021	Zavod za šport Kranj - investicijski transfer	108.000
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	107.127
40618015	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	102.398

Ostali pomembnejši podatki:

	Proračun 2018 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	18.793.680	18.002.908	15.321.238	81,5	85,1
41 Tekoči transferi	24.410.408	24.607.695	23.962.028	98,2	97,4
42 Investicijski odhodki	24.684.847	25.022.763	7.135.968	28,9	28,5
43 Investicijski transferi	1.381.067	1.636.636	1.211.562	87,7	74,0
44 Dana posojila in povečanje kapitalskega deleža	12.904	12.904	12.903	100,0	100,0
SKUPAJ	69.282.906	69.282.906	47.643.699	68,8	68,8



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 15,3 milijonov evrov, kar je za 3,4 milijonov evrov manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 23,9 milijonov evrov, kar je za 448 tisoč evrov manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v I. 2018 realiziranih za dobrih 9,5 milijonov evrov (20,1 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 8,3 milijonov evrov, kar predstavlja 17,5 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prištetiti tudi za dobrih 383 tisoč evrov investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

Dana posojila in povečanje kapitalskega deleža se v splošnem delu proračuna prikazuje v okviru računa finančnih terjatev in naložb, in sicer smo za dokapitalizacijo BSC poslovno podporni center d.o.o., Kranj nakazali dobrih 12 tisoč evrov.

V okviru računa financiranja pa izkazujemo še za dobrih 2,239 milijonov evrov odplačila dolga.

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2018 – 31.12.2018 je razvidno, da smo v letu 2018 realizirali za dobrih 49,8 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 47,6 mio € javnofinančnih odhodkov.

V nadaljevanju je pri vsakem naslovu je najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2018.

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (61.989.086 €) 49.861.999 €

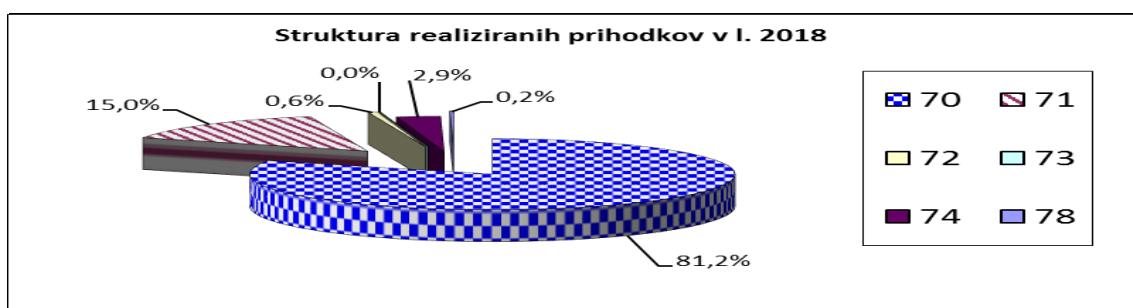
Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov. V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi 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 I. 2018 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v I. 2018 in realizacijo v I. 2017:

Javnofinančni prihodki	2017	Proračun 2018		Indeks		Delež v realiz.	
		1	2	3	3/1	3/2	2017
70 Davčni prihodki	38.450.329	41.452.877	40.466.944	105,2	97,6	78,4	81,2
71 Nedavčni prihodki	8.340.456	7.109.070	7.500.280	89,9	105,5	17,0	15,0
72 Kapitalski prihodki	471.929	403.000	302.043	64,0	74,9	1,0	0,6
73 Prejete donacije	1.660	4.000	17.247	1.039,0	431,2	0,0	0,0
74 Transferni prihodki	1.726.818	12.770.139	1.456.018	84,3	11,4	3,5	2,9
78 Prejeta sredstva iz EU	27.637	250.000	119.467	432,3	47,8	0,3	0,2
SKUPAJ	49.018.828	61.989.086	49.861.999	101,7	80,4	100	100



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za I. 2018 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 80,4 % oziroma realizacija je za dobrih 12,1 mio € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v vseh skupinah javnofinančnih prihodkov, le v okviru nedavčnih prihodkov in prejetih donacij je presegla plan. Davčni prihodki so od plana nižji za 985 tisoč €, kapitalski prihodki za dobrih 100 tisoč €, transferni prihodki za 11,3 mio € ter prejeta sredstva iz Evropske unije in drugih držav za 130 tisoč €. Realizacija nedavčnih prihodkov je višja od plana za dobrih 391 tisoč €, prejete donacije pa za dobrih 13 tisoč €. Razloge za odstopanja bomo poskušali navesti v nadaljevanju.

V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih osmih letih. V letu 2018 so se v primerjavi z letom 2017 nominalno zmanjšali nedavčni prihodki, in sicer za 840 tisoč €

(indeks 89,9), kapitalski prihodki za dobrih 169 tisoč € (indeks 64) ter transferni prihodki za 270 tisoč € (indeks 84,3).

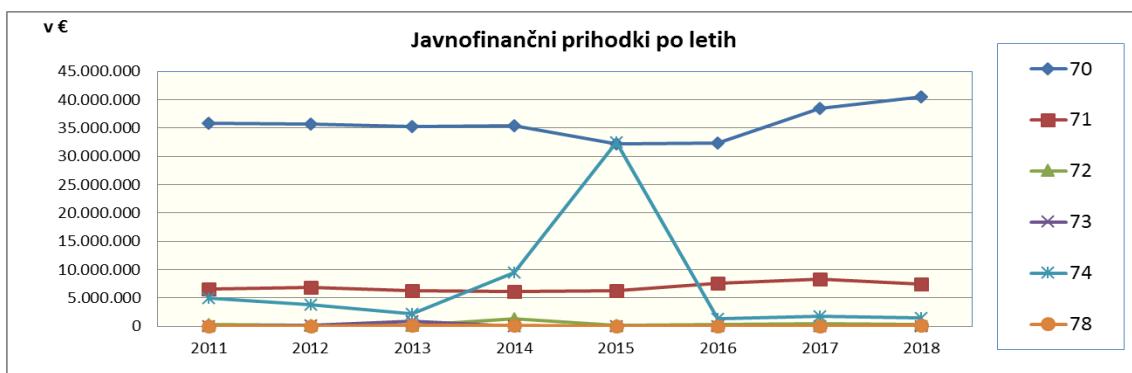
Nominalno so se največ povečali davčni prihodki, in sicer za dobrih 2 mio € (indeks 105,2). Porast se beleži tudi pri prejetih donacijah, ki so od lanskih višji za dobrih 15 tisoč € (indeks 1.039), prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav pa so v primerjavi s preteklim letom višji za 91 tisoč € (indeks 432,3).

	Realizacija v €							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
70 Davčni prihodki	35.796.139	35.703.566	35.197.035	35.334.319	32.154.766	32.312.143	38.450.329	40.466.944
71 Nedavčni prihodki	6.596.043	6.928.490	6.350.436	6.192.543	6.244.166	7.523.251	8.340.456	7.500.280
72 Kapitalski prihodki	248.221	194.851	227.907	1.328.799	100.306	349.270	471.929	302.043
73 Prejete donacije	40.352	230.089	926.955	83.668	10.363	26.308	1.660	17.247
74 Transferni prihod.	4.988.311	3.810.635	2.250.339	9.554.812	32.424.334	1.368.150	1.726.818	1.456.018
78 Prejeta sred. iz EU	84.741	81.535	119.150	143.179	37.129	0	27.637	119.467
SKUPAJ	47.753.807	46.949.166	45.071.822	52.637.321	70.971.065	41.579.123	49.018.828	49.861.999

Indeks na predhodno leto

	Indeks na predhodno leto							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
70 Davčni prihodki	104,6	99,7	98,6	100,4	91,0	100,5	119,0	105,2
71 Nedavčni prihodki	85,7	105,0	91,7	97,5	100,8	120,5	110,9	89,9
72 Kapitalski prihodki	24,5	78,5	117,0	583,0	7,6	348,2	135,1	64,0
73 Prejete donacije	313,2	570,2	402,9	9,0	12,4	253,9	6,3	1.039,0
74 Transferni prihodki	106,8	76,4	59,1	424,6	339,4	4,2	126,2	84,3
78 Prejeta sredstva iz EU	122,8	96,2	146,1	120,2	25,9	0,0	0,0	432,3
SKUPAJ	100,1	98,3	96,0	116,8	134,8	58,6	117,9	101,7

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2018 glede na leto 2017 ni velikih odstopanj, in sicer se je delež davčnih prihodkov povečal za 2,8 odstotnih točk, delež nedavčnih prihodkov se je zmanjšal za 2 odstotne točke, za 0,4 odstotne točke se je zmanjšal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij je v obeh letih enak oz. zanemarljiv glede na celotne prihodke, delež transfernih prihodkov se je zmanjšal za 0,6 odstotne točke, delež prejetih sredstev iz Evropske unije pa se je zmanjšal za 0,1 odstotne točke.



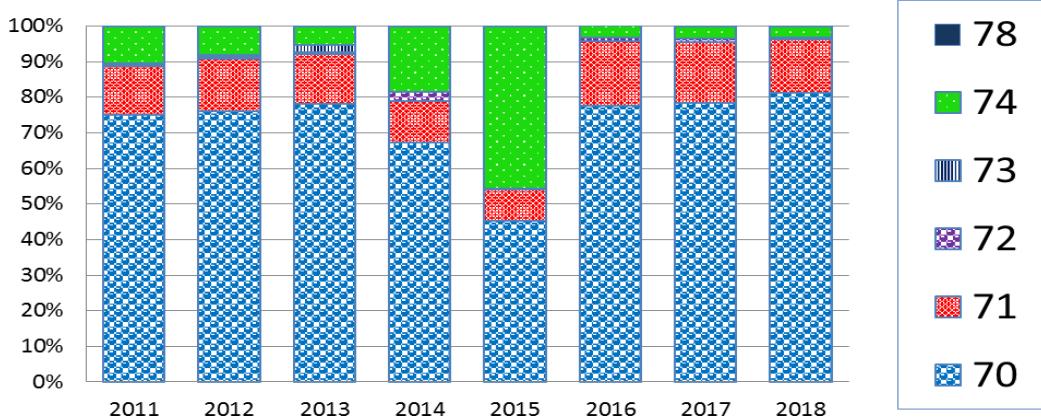
Sprememba strukture javnofinančnih prihodkov MO Kranj v preteklih letih je razvidna iz spodnjih preglednic in grafa:

	Realizacija v €							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
70 Davčni prihodki	35.796.139	35.703.566	35.197.035	35.334.319	32.154.766	32.312.143	38.450.329	40.466.944
71 Nedavčni prihodki	6.596.043	6.928.490	6.350.436	6.192.543	6.244.166	7.523.251	8.340.456	7.500.280
72 Kapitalski prihodki	248.221	194.851	227.907	1.328.799	100.306	349.270	471.929	302.043
73 Prejete donacije	40.352	230.089	926.955	83.668	10.363	26.308	1.660	17.247
74 Transferni prihodki	4.988.311	3.810.635	2.250.339	9.554.812	32.424.334	1.368.150	1.726.818	1.456.018
78 Prejeta sred. iz EU	84.741	81.535	119.150	143.179	37.129	0	27.637	119.467
SKUPAJ	47.753.807	46.949.166	45.071.822	52.637.321	70.971.065	41.579.123	49.018.828	49.861.999

Delež v realizaciji

		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
70	Davčni prihodki	74,5	71,8	75,0	76,0	78,1	67,1	45,3	77,7	78,4	81,2
71	Nedavčni prihodki	12,5	16,1	13,8	14,8	14,1	11,8	8,8	18,1	17,0	15,0
72	Kapitalski prihodki	3,3	2,1	0,5	0,4	0,5	2,5	0,1	0,8	1,0	0,6
73	Prejete donacije	0,0	0,0	0,1	0,5	2,1	0,2	0,0	0,1	0,0	0,0
74	Transferni prihodki	9,6	9,8	10,4	8,1	5,0	18,2	45,7	3,3	3,5	2,9
78	Prejeta sredstva iz EU	0,0	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,1	0,0	0,1	0,2
SKUPAJ		100									

Struktura javnofinačnih prihodkov po letih



70 DAVČNI PRIHODKI

(41.452.877 €) 40.466.944 €

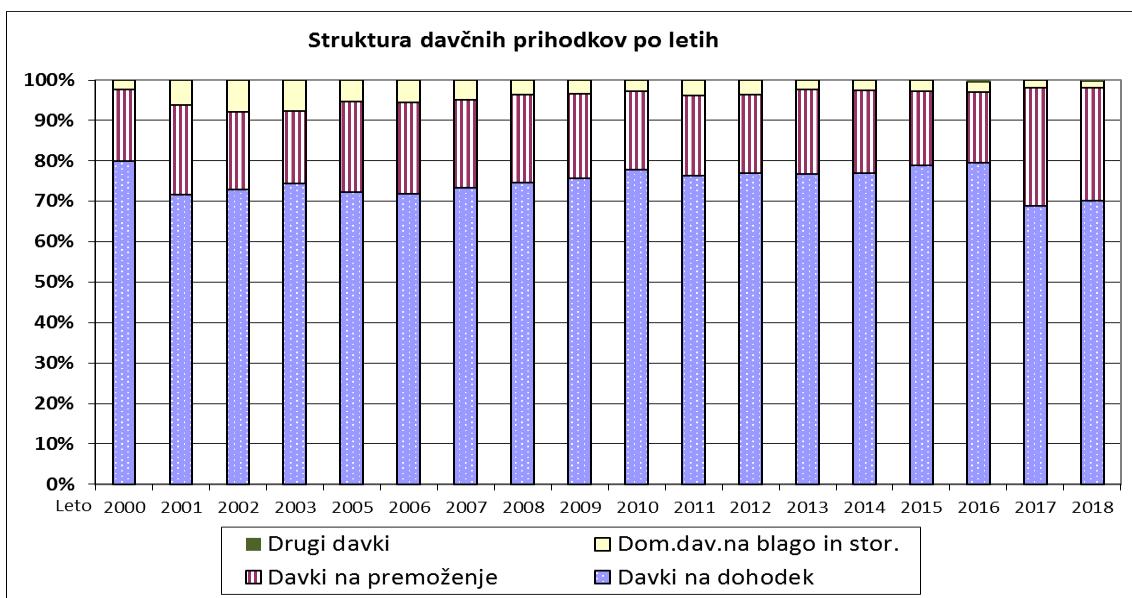
Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
70	DAVČNI PRIHODKI v €	38.450.329	41.452.877	40.466.944	105,2	97,6
700020	Dohodnina - občinski vir	26.472.796	28.375.327	28.375.327	107,2	100,0
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	527.072	320.000	225.804	42,8	70,6
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	12.793	5.000	4.033	31,5	80,7
703002	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	803	0	1.312	163,4	-
703003	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od prav. oseb	6.418.051	7.220.000	6.489.101	101,1	89,9
703004	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od fizič. oseb	2.925.868	3.730.000	3.280.641	112,1	88,0
703005	Zamudne obresti iz naslova nadom. za uporabo stavb. zemlj.	15.852	15.000	18.980	119,7	126,5
703100	Davek na vodna plovila	6.012	6.500	6.517	108,4	100,3
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	4	0	9	211,5	-
703200	Davek na dediščine in darila	210.538	250.000	181.550	86,2	72,6
703201	Zamudne obresti davkov občanov	847	0	3.027	357,3	-
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	67.807	60.000	97.159	143,3	161,9
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	1.062.767	750.000	1.000.932	94,2	133,5
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	177	50	-421	-238,1	-841,0
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	42.512	40.000	21.387	50,3	53,5
704405	Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo	0	0	0	75,0	-
704700	Okoljska dajat.za onesn.okolja zaradi odvajanja odpad. voda	454.124	430.000	489.931	107,9	113,9
704704	Turistična taksa	120.123	150.000	118.708	98,8	79,1
704706	Občinske takse od pravnih oseb	99.160	90.000	93.175	94,0	103,5
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	905	0	550	60,7	-
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	12.119	11.000	15.735	129,8	143,0
706099	Drugi davki in prispevki	0	0	43.488	-	-

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (81,2 %) vseh prihodkov v letu 2018 in seveda tudi v predhodnih letih predstavljajo **davčni prihodki**. V okviru teh prihodkov pa večinski delež prispevajo **davki na dohodek** oziroma dohodnina, ki v strukturi davčnih prihodkov v preteklih letih predstavlja od dobrih 69 % do 80 % delež, v l. 2018 pa 70,1 %. Nominalno realizacija dohodnine v letu 2018 znaša dobrih 28,3 mio €.

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

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

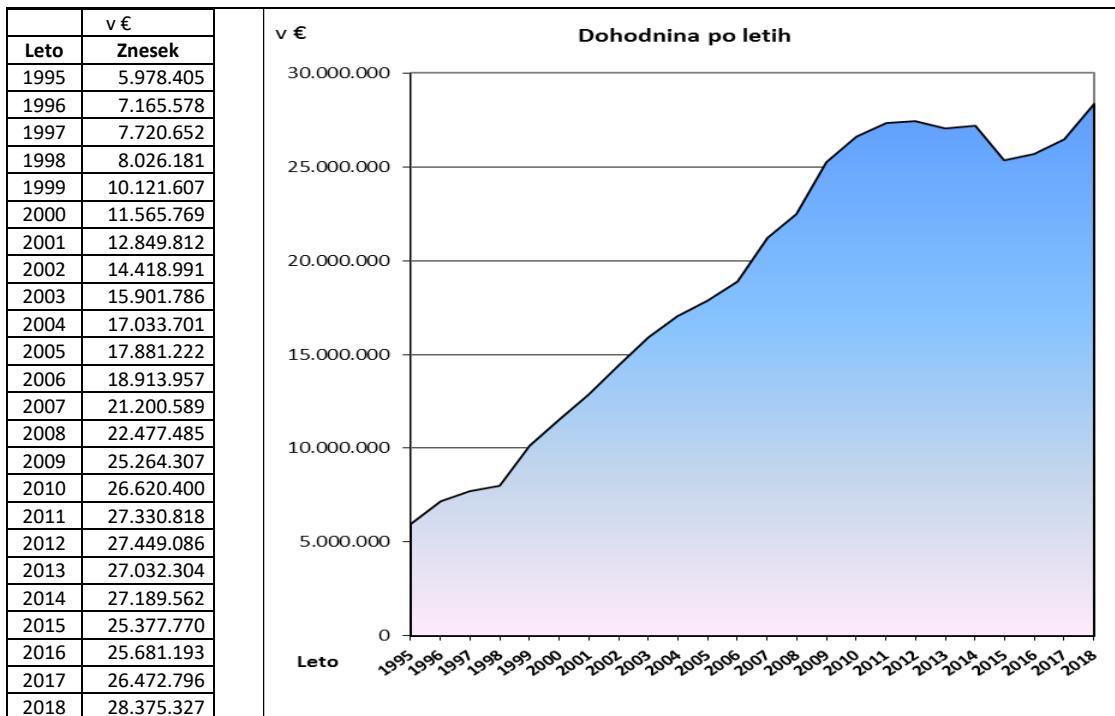
	SKUPINA DAVKA	Realizacija v €				Delež v realizaciji			
		2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
700	Davki na dohodek	25.377.770	25.681.193	26.472.796	28.375.327	78,9	79,5	68,8	70,1
703	Davki na premoženje	5.889.358	5.636.420	11.248.590	11.308.643	18,3	17,4	29,3	27,9
704	Dom.dav.na blago in stor.	887.638	835.920	728.943	739.486	2,8	2,6	1,9	1,8
706	Drugi davki	0	158.611	0	43.488	0,0	0,5	0,0	0,1
	SKUPAJ	32.154.766	32.312.143	38.450.329	40.466.944	100	100	100	100



700 Davki na dohodek in dobiček (28.375.327 €) 28.375.327 €

Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2018 realizirana v višini dobrih 28,3 mio €, kar v primerjavi s planom pomeni 100 %, v primerjavi z letom 2017 pa je višja za dobrih 1,9 mio €. Prihodek iz dohodnine, ki je občinam odstopljeni del davkov s strani države, se načrtuje na podlagi povprečnine določene v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije (v nadaljevanju: ZIPRS). Za leto 2018 je bila določena v višini 551 EUR. Na tej podlagi je Ministrstvo za finance z dopisom št. 4101-3/2015/8 z dne 10.10.2017 občinam posredovalo predhodne izračune primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za l. 2018. Hkrati je bilo upoštevano, da občinam pri katerih prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1 presegajo primerno porabo, ti prihodki v letu 2018 pripadajo do 85 % razlike med primerno porabo in prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1.

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:



703 Davki na premoženje

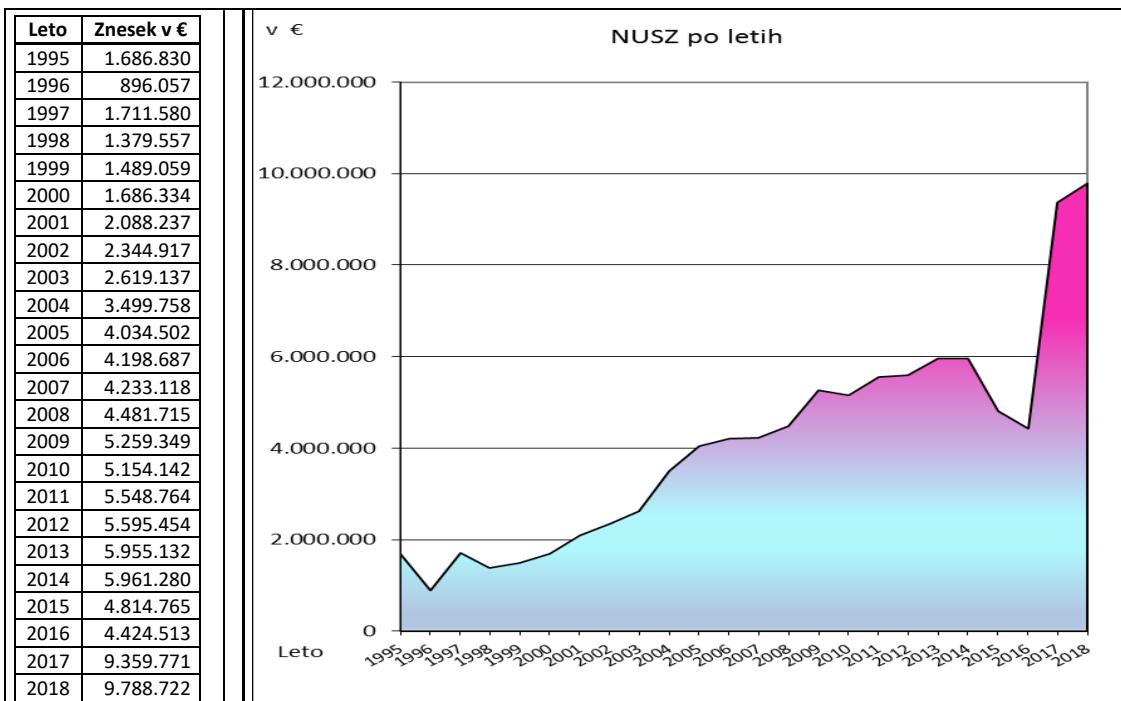
(12.356.550 €) 11.308.643 €

Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2017 večji za dobrih 60 tisoč € (indeks 100,5). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 91,5, nominalno je manjša od plana za 1,047 mio €.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2018 ter realizacija v letu 2017 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	Davki na premoženje	11.248.590	12.356.550	11.308.643	100,5	91,5
7030	Davki na nepremičnine	9.900.438	11.290.000	10.019.870	101,2	88,7
7031	Davki na premičnine	6.016	6.500	6.525	108,5	100,4
7032	Davki na dediščine in darila	211.385	250.000	184.577	87,3	73,8
7033	Davki na promet nepremič. in na finan. premož.	1.130.751	810.050	1.097.671	97,1	135,5

Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 10,019 mio € predstavljajo dobrih 88,7 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 9,7 mio €. V primerjavi z l. 2017 se je realizacija povečala za dobrih 428 mio €, v primerjavi s planom pa je nižja za dobrih 1,1 mio €, razlog za nižjo realizacijo je v dejstvu, da je bil velik del NUSZ, ki naj bi bil glede na valuto plačan v letu 2018, dejansko plačan že konec leta 2017.



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 225 tisoč €, kar je za 94 tisoč € manj kot smo planirali. Realizacija je manjša od plana, ker je pri tem davku v letu 2018 prišlo do zamika pri izdaji in plačilu odločb. Glede na predvidene valute plačil davka, naj bil bila polovica davka realizirana v letu 2019. Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 4 tisoč €, kar je za slabih 9 tisoč € manj kot v lanskem letu oz. slabih tisoč € manj, kot smo planirali. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja stavb – od fizičnih oseb. Dobrih tisoč € izkazujemo prihodka od zamudnih obresti od davkov na premoženje.

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

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2018 je realizacija v višini 184 tisoč €, kar je za 26 tisoč € manj kot v letu 2017 oz. za 65 tisoč € manj kot smo planirali. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov. V okviru tega konta smo za dobrih 3 tisoč € prejeli tudi zamudnih obresti od davkov občanov.

Nad planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje*, in sicer v višini dobrih 1,097 mio € oz. za dobrih 287 tisoč € več kot je bilo planirano in za 33 tisoč € manj kot v letu 2017. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

704 Domači davki na blago in storitve (721.000 €) 739.486 €

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2018 znašajo dobrih 739 tisoč € in so za dobrih 10 tisoč € (indeks 101,4) večji od lanskih ter za dobrih 18 tisoč € večji od plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 21 tisoč € in je glede na predhodno leto manjša za dobrih 21 tisoč € (indeks 50,3), istočasno pa za 18 tisoč € manjša od plana (indeks 53,5). Takšna odstopanja izhajajo iz dejstva, da je tovrstne prihodke težko predvidevati.

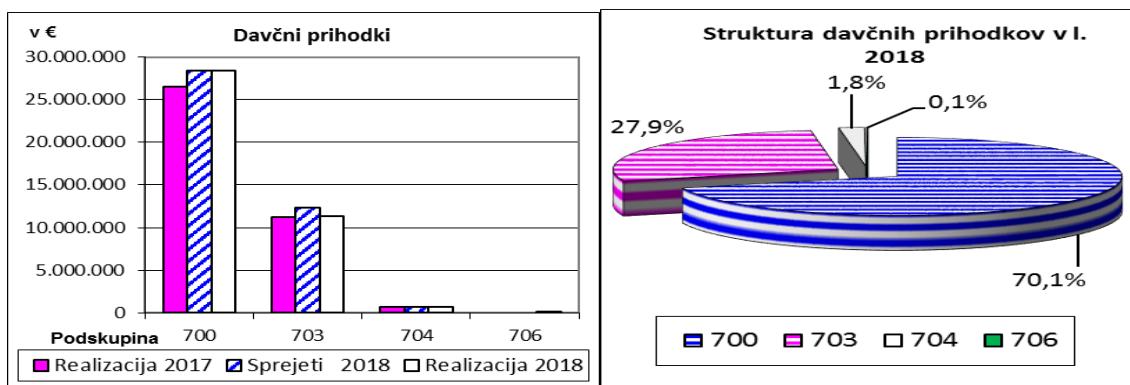
Največji vir prihodkov v tej skupini predstavlja Okolska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki je sicer državna taksa, porablja pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja okolja. Okolska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v I. 2018 66,2 % delež (dobrih 489 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija večja za dobrih 35 tisoč € (indeks 107,9).

V tej skupini pomemben vir predstavlja tudi prihodki iz naslova **občinskih tak**, ki so bile v I. 2018 realizirane v višini dobrih 93 tisoč € (v I. 2017 je bila realizacija dobrih 99 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih tisoč € manjši od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 118 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2018 znašajo dobrih 15 tisoč € (v I. 2017 dobrih 12 tisoč €).

V primerjavi z l. 2017 se je v l. 2018 za 1,3 odstotne točke povečal delež davkov na dohodek in dobiček, delež davkov na premoženje se je zmanjšal za 1,4 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve se je zmanjšal za 0,1 odstotne točke.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2018 ter realizacija v letu 2017 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

	Davčni prihodki	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	V €	
		3	2	3	3/1	3/2
700	Davki na dohodek in dobiček	26.472.796	28.375.327	28.375.327	107,2	100,0
703	Davki na premoženje	11.248.590	12.356.550	11.308.643	100,5	91,5
704	Domači davki na blago in storitve	728.943	721.000	739.486	101,4	102,6
706	Drugi davki	0	0	43.488	0,0	0,0
	SKUPAJ	38.450.329	41.452.877	40.466.944	105,2	97,6



706 Drugi davki in prispevki (0 €) 43.488 €

V okviru podskupine Drugi davki in prispevki se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni glede na vrsto davčnega prihodka. Na samo stanje nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Realizacija ob koncu leta znaša dobrih 43 tisoč €.

71 NEDAVČNI PRIHODKI (7.109.070 €) 7.500.280 €

Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	NEDAVČNI PRIHODKI v €	8.340.456	7.109.070	7.500.280	89,9	105,5
710004	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb	60	0	60	100,0	-
710005	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb	17.025	0	2.372	13,9	-
710200	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	0	0	23	-	-
710201	Prih. od obresti od vezanih depozitov iz nenamenskih sredstev	634	0	3.065	483,1	-
710209	Prihodki od obresti od danih posojil - finančnim institucijam	8	0	8	100,0	-
710215	Drugi prihodki od obresti	29.422	9.700	22.578	76,7	232,8
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	219.562	226.518	235.020	107,0	103,7
710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	912.798	900.212	910.076	99,7	101,1
710304	Prihodki od drugih najemnin	4.147.607	4.101.240	3.886.674	93,7	94,8
710305	Prihodki od zakupnin	11.934	3.850	11.681	97,9	303,4
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	57.366	55.500	60.599	105,6	109,2
710309	Prih. iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo	140.744	125.000	130.918	93,0	104,7
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	92.744	100.000	87.769	94,6	87,8
710313	Prih. od nadom. za dodelit. služn. pravice in ustavnostavb. pravice	75.548	25.000	42.478	56,2	169,9
710399	Drugi prihodki od premoženja	477.585	130.000	370.894	77,7	285,3
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in druge	37.021	33.000	40.798	110,2	123,6
712001	Globe za prekrške	447.151	450.000	376.373	84,2	83,6
712005	Denarne kazni v upravnih postopkih	0	0	850	-	-
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	19.166	2.000	24.684	128,8	1.234,2
712008	Povprečn. oz.sodne takse ter dr.str. na podl. zakona o prekrških	2.369	2.000	14.755	622,8	737,8

713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	6.324	34.340	14.363	227,1	41,8
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	2.057	2.000	6.161	299,5	308,0
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	18.171	22.000	17.587	96,8	79,9
713099	Drugi prihodki od prodaje	35.203	41.260	40.245	114,3	97,5
714100	Drugi nedavčni prihodki	84.426	13.500	42.642	50,5	315,9
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	1.253.833	800.000	1.014.425	80,9	126,8
714106	Prisp. in doplačila občanov za izvaj.dol.progr.tekočega značaja	0	28.500	45.545	-	159,8
714107	Prisp. in doplačila občanov za izvajanje določ. progr. inv. značaja	15.981	0	15.882	99,4	-
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	6.640	1.000	4.039	60,8	403,9
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	229.074	2.450	77.717	33,9	3.172,1

Nedavčni prihodki so bili v l. 2018 realizirani v višini dobrih 7,5 mio € (indeks na plan 105,5), kar nominalno znaša 391 tisoč € več od plana.

V primerjavi z realizacijo v l. 2017 je indeks 89,9 in je nominalno manjša za dobrih 840 tisoč €. Padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v podskupinah Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, Globe in druge denarne kazni ter Drugi nedavčni prihodki.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (5.677.020 €) 5.764.214 €

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 5,7 mio €, kar predstavlja 76,8 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 101,5 oz. za 87 tisoč € več kot smo planirali, v primerjavi z l. 2017 je prišlo do zmanjšanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 93,2 (nominalno za 418 tisoč € manj).

Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki od premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 99,5 % delež. Ta delež je leta 2001 znašal le 18 %, že naslednje leto se je povečal na 65 % in se zadnja leta giblje v razponu od 80 % do dobrih 99 %.

Prihodki od premoženja so bili v l. 2018 realizirani v višini dobrih 5,7 mio €, v l. 2017 so znašali dobrih 6,1 mio € (indeks 93,5). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 101,2 (nominalno so višji za 68 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 5 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 5,2 mio € v l. 2017), in sicer je bilo za 235 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2017 219 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 910 tisoč € (v letu 2017 912 tisoč €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 3,8 mio € (v letu 2017 4,1 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunali Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2018 znašajo dobrih 3,7 mio € (v l. 2017 3,7 mio €). 240 tisoč € smo planirali prihodkov od najemnin za avtobuse, ki naj bi jih kupili in nato dali v najem podjetju Arriva. Usklajevanja s koncesionarjem še niso zaključena, tako, da še ni prišlo do nakupa avtobusov in posledično tudi prihodka nismo prejeli.

Prihodki od zakupnin so v letu 2018 znašali dobrih 11 tisoč € (v letu 2017 slabih 12 tisoč €). V letu 2016 smo sklenili nekaj novih pogodb o zakupu zemljišč z občani, kar pri planiranju za leto 2018 še nismo upoštevali (indeks na plan 303,4).

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 60 tisoč €, v letu 2017 je bila realizacija v višini 57 tisoč €, načrtovali pa smo prihodek v višini 55 tisoč €.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 130 tisoč €, kar je 5 tisoč € več kot smo planirali oz. slabih 10 tisoč € manj kot v letu 2017.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2018 realizirano za dobrih 87 tisoč €, kar je za slabih 5 tisoč € manj kot leto prej in za 12 tisoč € manj od planiranega. Prihodek pridobivamo iz naslova izkoriščanja vode v HE Mavčiče in HE Medvode in na samo višino nimamo vpliva.

Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice so v letu 2018 znašali dobrih 42 tisoč € (v letu 2017 75 tisoč), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih 4 tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 37 tisoč €.

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 168 tisoč € ali dobrih 39 tisoč € več kot v l. 2017. Povečanje je posledica uspešne izterjave zapadlih terjatev do podjetja Amicus. V letu 2018 beležimo tudi dobiček javnega podjetja Komunale Kranj, in sicer dobrih 202 tisoč €, kar nismo planirali.

Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki so realizirani v višini dobrih 2 tisoč €, glavnina pripada izplačilu dividend Gorenjske banke.

Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 25 tisoč € (indeks na plan je 264,7, na leto 2017 pa 85,4), kar pomeni za dobrih 4 tisoč € manj kot lani. Od navedenega je dobrih 6 tisoč € je zamudnih obresti od

stanarin, dobrih 2 tisoč € je obresti od stanovanjskih posojil, realizacija zamudnih obresti znaša slabih 13 tisoč € (l. 2017 dobrih 9 tisoč €), realizacija ostalih obresti po poravnalnih pogodbah pa znaša dobrih tisoč €. Dobrih 3 tisoč € izkazujemo tudi obresti od vezanih depozitov.

711 Takse in pristojbine	(33.000 €) 40.798 €
---------------------------------	----------------------------

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini dobrih 40 tisoč € (dobrih 3 tisoč € več kot v letu 2017, indeks 110,2). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 123,6 (7 tisoč € več od plana).

712 Globe in druge denarne kazni	(454.000 €) 416.662 €
---	------------------------------

Globe in druge denarne kazni so v letu 2018 realizirane pod planom (416 tisoč €, indeks 91,8), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 5,5 %, v primerjavi z l. 2017 je indeks 88,9 (52 tisoč € manj kot v l. 2017). Dobrih 376 tisoč € je prihodkov od glob, indeks 84,2 glede na lansko leto ali nominalno dobrih 70 tisoč € manj. Dobrih 24 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2017 19 tisoč €). Dobrih 14 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2017 dobrih 2 tisoč €).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	(99.600 €) 78.355 €
--	----------------------------

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 21 tisoč € pod planom (indeks 78,7), in sicer realizacija znaša dobrih 78 tisoč € (v l. 2017 dobrih 61 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo dobrih 7 tisoč €, dobrih 6 tisoč znašajo prihodki od članarin za izposojo koles, dobrih 6 tisoč € znaša realizacija prihodkov od prodaje smrekove hlodovine. Dobrih 17 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša dobrih 40 tisoč €.

714 Drugi nedavčni prihodki	(845.450 €) 1.200.250 €
------------------------------------	--------------------------------

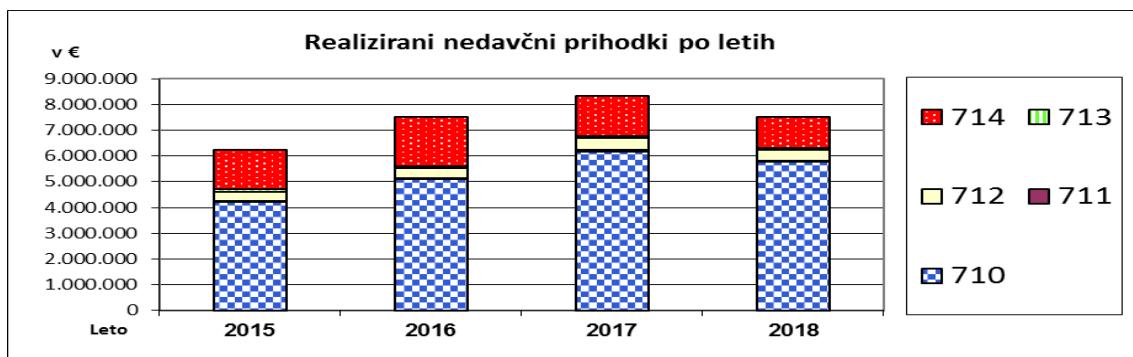
Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 1.014 tisoč € (v l. 2017 1.253 tisoč €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2018 realizirani z indeksom 126,8, kar nominalno znaša dobrih 214 tisoč € več, v primerjavi s predhodnim letom pa z indeksom 80,9 ali nominalno to pomeni dobrih 239 tisoč € manj kot leto prej. V primerjavi z lanskim letom je realizacija manjša zaradi poplačila komunalnega prispevka v letu 2017, ki je bil zaračunan za dodatno komunalno opremo, zgrajeno v okviru projekta Gorki v letu 2016.

Iz naslova zapaščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 41 tisoč €, dobrih 45 tisoč € znaša prispevek invalidne osebe za družinskega pomočnika, dobrih 15 tisoč € znaša realizacija iz naslova investicijske cene obračunane v okviru cene za najemnine grobov, za dobrih 4 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj. Dobrih 49 tisoč € je drugih izrednih nedavčnih prihodkov-povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih 8 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka, dobrih 2 tisoč € je bilo povračil sredstev za plače iz preteklih let, dobrih 6 tisoč € je bilo povračil preveč plačane stavbne pravice s strani MO Kranj.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 845 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 1,2 mio € (indeks 142).

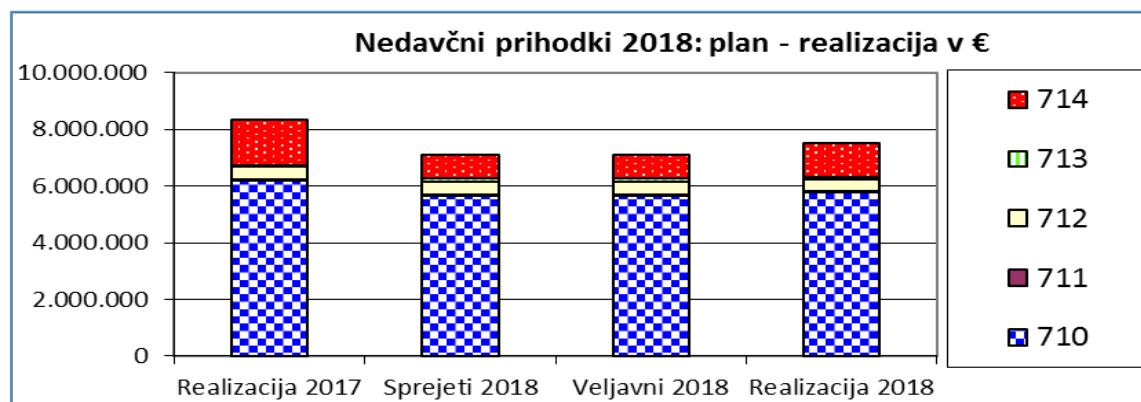
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

Nedavčni prihodki	Realizacija v €				Delež			
	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
710 Udel.na dob.in doh.od prem.	4.231.863	5.113.215	6.183.039	5.764.214	67,8	68,0	74,1	76,9
711 Takse in pristojbine	30.502	34.514	37.021	40.798	0,5	0,5	0,4	0,5
712 Globe in druge denarne kazni	355.009	378.495	468.686	416.662	5,7	5,0	5,6	5,6
713 Prih.od prod. blaga in storitev	104.753	88.960	61.756	78.355	1,7	1,2	0,7	1,0
714 Drugi nedavčni prihodki	1.522.039	1.908.067	1.589.955	1.200.250	24,4	25,4	19,1	16,0
SKUPAJ	6.244.166	7.523.251	8.340.456	7.500.280	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. 2018 ter realizacija v letu 2017:

	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Indeks			
					1	2	3	4
Nedavčni prihodki v €	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	
710 Udel na dob. in dohodki od premož.	6.183.039	5.677.020	5.677.020	5.764.214	93,2	101,5	101,5	
711 Takse in pristojbine	37.021	33.000	33.000	40.798	110,2	123,6	123,6	
712 Globe in druge denarne kazni	468.686	454.000	454.000	416.662	88,9	91,8	91,8	
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	61.756	99.600	99.600	78.355	126,9	78,7	78,7	
714 Drugi nedavčni prihodki	1.589.955	845.450	845.450	1.200.250	75,5	142,0	142,0	
SKUPAJ	8.340.456	7.109.070	7.109.070	7.500.280	89,9	105,5	105,5	



72 KAPITALSKI PRIHODKI (403.000 €) 302.043 €

Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
72 KAPITALSKI PRIHODKI v €		471.929	403.000	302.043	64,0	
720000 Prihodki od prodaje poslovnih objektov in poslovnih prostorov	0	0	2.705	-	-	-
720001 Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	100.199	95.000	0	0,0	0,0	0,0
720100 Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil	0	0	4.800	-	-	-
720199 Prihodki od prodaje drugih prevoznih sredstev	43.370	0	2.809	6,5	-	-
720201 Prihodki od prodaje računalniške opreme	487	0	78	16,0	-	-
720299 Prihodki od prodaje druge opreme	4.540	4.000	3.417	75,2	85,4	
720399 Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	0	0	500	-	-	-
722000 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	847	4.000	11.780	1.391,3	294,5	
722100 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	322.486	300.000	275.954	85,6	92,0	

Kapitalski prihodki so bili v letu 2018 realizirani v višini dobrih 302 tisoč € ali za slabih 170 tisoč € manj kot v l. 2017 (indeks 64). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za 100 tisoč € (indeks 74,9).

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev **(99.000 €) 14.309 €**

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili planirani v višini 95 tisoč €, realizacija znaša dobrih 2 tisoč €, in sicer od prodanega poslovnega prostora na Koroški cesti 29 v Kranju. Načrtovalo se je tudi 95 tisoč € od prodaje stanovanj, kar se ni realiziralo.

Realizacija *prihodkov od prodaje prevoznih sredstev* znaša dobrih 7 tisoč €, in sicer smo za dobrih 4 tisoč € prodali osebni avtomobil znamke VW Golf, dobrih 2 tisoč € pa je prihodka od prodaje delovnega stroja. Prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini, kot ustanoviteljici javnega podjetja nakazala delež kupnine, ki ji pripada.

Prihodki od prodaje opreme znašajo dobrih 4 tisoč €, večina (dobrih 3 tisoč €) od prodaje parkirnih avtomatov. Tudi to prodajo je izvedlo javno podjetje Komunala Kranj in občini nakazala delež pripadajoče kupnine.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev **(304.000 €) 287.734 €**

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2018 znaša dobrih 287 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 35 tisoč € manjša (indeks 89), glede na plan znaša indeks 94,6, se pravi, da je manjša za dobrih 16 tisoč €. Znotraj tega konta beležimo realizacijo v višini dobrih 11 tisoč € od prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč (plan 4 tisoč €) ter dobrih 275 tisoč € od prodaje stavbnih zemljišč (plan 300 tisoč €).

73 PREJETE DONACIJE **(4.000 €) 17.247 €****730 Prejete donacije iz domačih virov** **(4.000 €) 17.247 €**

Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
73	PREJETE DONACIJE v €	1.660	4.000	17.247	1.039,0	431,2
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	1.660	3.900	17.247	1.039,0	442,2
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	100	0	-	0,0

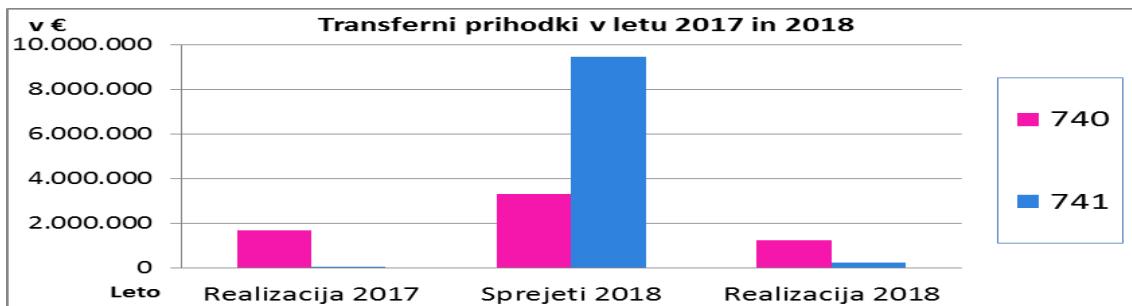
V proračunu za l. 2018 smo 4 tisoč € načrtovali prihodkov iz naslova donacij, realizacija znaša dobrih 17 tisoč €. Dobrih tisoč € so jih realizirale krajevne skupnosti, skoraj 15 tisoč € pa smo prejeli od Fundacije za šport, in sicer za energetsko prenovo in posodobitev opreme Kegljišča Triglav Kranj.

V primerjavi z letom 2017 je realizacija večja za dobrih 15 tisoč € (indeks 1.039).

74 TRANSFERNI PRIHODKI **(12.770.139 €) 1.456.018 €**

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 1.456 tisoč € (skupaj s sredstvi EU, ki smo jih realizirali v višini dobrih 219 tisoč € in *transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij*, ki znašajo dobrih 1.236 tisoč €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 11,4 % (torej 11,3 mio € manjša realizacija od planirane). Glede na l. 2017 je realizacija manjša za dobrih 270 tisoč € (indeks 84,3), predvsem na račun nižjih prihodkov iz drugih javnofinančnih institucij.

Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	1.726.818	12.770.139	1.456.018	84,3	11,4
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.691.993	3.322.960	1.236.331	73,1	37,2
741	Prejeta sredstva iz drž. proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in drugih držav	34.824	9.447.179	219.687	630,8	2,3



Transferni prihodki v letih 2017 in 2018:

Konto	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI v €	1.726.818	12.770.139	1.456.018	84,3	11,4
740000	Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti drž. prorač.	130.535	0	0	0,0	-
740000000	Dopolnilna finančna izravnava MOK	130.535	0	0	0,0	-
740001	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	359.554	2.252.865	456.933	127,1	20,3
740001023	Požarna taksa	216.137	185.000	201.555	93,3	108,9
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-21. člen ZFO-1	121.187	209.232	216.786	178,9	103,6
740001055	MZI-ES vrtca Živ žav (NRP 40700107)	0	6.998	0	-	0,0
740001056	MZI-ES OŠ Orehek (NRP 40718045)	0	9.518	0	-	0,0
740001057	MZI-ES stavbe Kranjski vrtci-enota Čenča (NRP 40700109)	0	1.800	0	-	0,0
740001067	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež RS	0	364.953	0	-	0,0
740001068	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež RS	0	151.436	0	-	0,0
740001069	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež RS	0	4.521	0	-	0,0
740001070	Min.za zdravje-Nakup terminalov za reševalne postaje	22.230	0	0	0,0	-
740001071	MOP-Prenova obj.na Cankarjevi 2 (NRP 40018101)	0	90.049	0	-	0,0
740001072	MOP-Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center (NRP 40700120)	0	387.973	0	-	0,0
740001074	MOP-Pisarna za urbano prenovo (NRP 40018401)	0	28.491	0	-	0,0
740001079	MOP-Celovita prenova stanj.soseske Planina (NRP 40018301)-delež RS	0	28.658	0	-	0,0
740001081	MOP-Prenova stanovanj v lasti MOK (NRP 40018201)	0	9.672	0	-	0,0
740001082	MZI-Kolesarske povezave (NRP 40600217)	0	93.581	0	-	0,0
740001084	MZI-Cent.za upravljanje P+R in trajn.mobil.(NRP 40600219)	0	12.086	0	-	0,0
740001086	MZI-ES vrtca Čebelica (NRP 40700112)	0	15.275	0	-	0,0
740001087	MZI-ES OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano (NRP 40700113)	0	96.443	0	-	0,0
740001088	MZI-ES Prešernovega gledališča Kranj (NRP 40700114)	0	16.260	0	-	0,0
740001089	MZI-ES OŠ France Prešeren (NRP 40700115)	0	73.910	0	-	0,0
740001090	MZI-ES OŠ France Prešeren POŠ Kokrica (NRP 40700116)	0	21.798	0	-	0,0
740001091	MZI-ES vrtca Janina (NRP 40700117)	0	17.129	0	-	0,0
740001092	MZI-ES OŠ Helene Puhar (NRP 40700118)	0	31.986	0	-	0,0
740001093	MIZ-ES upravne stavbe MO Kranj (NRP 40218008)	0	61.786	0	-	0,0
740001094	MZI-ES OŠ Matije Čopa (NRP 40718044)	0	57.333	0	-	0,0
740001095	MZI-ES OŠ Simon Jenko-PŠ Trstenik (NRP 40718032)	0	12.006	0	-	0,0
740001096	MZI-ES OŠ Staneta Žagarja (NRP 40718043)	0	43.648	0	-	0,0
740001097	MZI-ES Vrtca Najdihojca (NRP 40718033)	0	11.068	0	-	0,0
740001098	MZI-ES Vrtca Sonček (NRP 40718034)	0	9.346	0	-	0,0
740001099	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	0	3.200	0	-	0,0
740001100	Hitro s kolesom (NRP 40318002)	0	6.200	0	-	0,0

740001102	Oskrba s pitno vodo na obm.Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	0	48.380	0	-	0,0
740001103	ČN Trboje (NRP 40618325)	0	112.379	0	-	0,0
740001104	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom (NRP 40318001)	0	30.750	20.062	-	65,2
740001106	Urbana oprema za kolesarje-RS (NRP 40618029)	0	0	18.530	-	-
740004	Druga prejeta sredstva iz državnega pror.za tekočo porabo	375.946	309.174	445.515	118,5	144,1
740004000	MKGP-vzdr.gozdnih cest	3.924	6.381	3.925	100,0	61,5
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za druž. pomočnika	46.039	46.000	53.400	116,0	116,1
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povrač. str	225.333	153.212	252.405	112,0	164,7
740004020	Min.za okolje in pr.-povrač.polov.izplač.trž.subv.najemnin	41.400	47.847	77.705	187,7	162,4
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	52.474	55.734	51.532	98,2	92,5
740004026	MKGP-vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture	631	0	635	100,7	-
740004027	MZI-Celostna prometna strategija MOK (NRP 40300010)	6.145	0	0	0,0	-
740004028	Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe	0	0	250	-	-
740004029	Min.za okolje in prostor-sof.priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti v letu 2018	0	0	5.662	-	-
740100	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	290.179	397.405	329.090	113,4	82,8
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	93.157	95.000	97.826	105,0	103,0
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	30.457	35.000	28.107	92,3	80,3
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izd. zapos	89.024	129.320	110.886	124,6	85,7
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-prispevki delodajalcev za soc.var.	13.185	18.851	17.298	131,2	91,8
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	24.944	58.361	29.652	118,9	50,8
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	30.364	46.033	34.680	114,2	75,3
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	4.596	6.953	5.470	119,0	78,7
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	4.452	7.887	5.172	116,2	65,6
740101	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	2.020	3.516	4.793	237,3	136,3
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	1.606	2.455	4.219	262,6	171,8
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	413	1.061	574	139,0	54,1
740301	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	533.760	360.000	0	0,0	0,0
740301001	Prejeta sredstva od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup novih vozil za cestni promet	533.760	360.000	0	0,0	0,0
741101	Prejeta sredstva iz drž.pror.iz sredstev pror. Evropske unije za izvajanje skup kmet. in ribiške polit. za obd. 2014 - 2020	0	12.800	0	-	0,0
741101001	Počakaj na BUS (NRP 40618023)	0	12.800	0	-	0,0
741200	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	0	14.782	0	-	0,0
741200008	LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005	0	14.782	0	-	0,0
741201	Prejeta sredstva iz drž.pror.iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov za obdobje 2014 - 2020	0	2.801.085	114.685	-	4,1
741201001	Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center(ESRR)(NRP 40700120)	0	1.551.891	0	-	0,0
741201002	Hitro s kolesom (NRP 40318002)	0	24.800	0	-	0,0
741201003	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-S-kolesom (NRP 40318001)	0	174.250	113.685	-	65,2
741201004	MOP-Prenova objekta na Cankarjevi ul.2 (NRP 40018101)	0	360.197	0	-	0,0
741201005	MOP-Prenova stanovanj v lasti MOK (NRP 40018201)	0	38.687	0	-	0,0
741201006	MOP-Celovita prenova stanj.soseske Planina (NRP 40018301)-delež EU (ESRR)	0	114.634	0	-	0,0
741201007	MOP-Pisarna za urbano prenovo (NRP 40018401)	0	113.963	0	-	0,0
741201009	MZI-Kolesarske povezave (NRP 40600217)	0	374.322	0	-	0,0
741201010	MZI-Gradnja centra za upr. P+R in trajn.mobil.(NRP 40600219)	0	48.341	0	-	0,0
741201015	Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe 2014-2020	0	0	1.000	-	-

741300	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	0	2.951.821	0	-	0,0
741300017	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU	0	2.068.067	0	-	0,0
741300018	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež EU	0	858.136	0	-	0,0
741300020	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež EU	0	25.618	0	-	0,0
741301	Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sredstev pror. Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020	34.824	3.666.691	105.001	301,5	2,9
741301001	MZI-ES vrtca Živ Žav (NRP 40700107)	0	39.654	0	-	0,0
741301002	MZI-ES stavbe Kranjski vrtci enota Čenča (NRP 40700109)	0	10.200	0	-	0,0
741301003	MZI-ES vrtca Čebelica (NRP 40700112)	0	86.560	0	-	0,0
741301004	MZI-ES OŠ Jakoba Aljaža s šport.dvorano (NRP 40700113)	0	546.513	0	-	0,0
741301005	MZI-ES Prešernovega gledališča Kranj (NRP 40700114)	0	92.141	0	-	0,0
741301006	MZI-ES OŠ France Prešeren (NRP 40700115)	0	418.821	0	-	0,0
741301007	MZI-ES OŠ France Prešeren POŠ Kokrica (NRP 40700116)	0	123.522	0	-	0,0
741301008	MZI-ES vrtca Janina (NRP 40700117)	0	97.065	0	-	0,0
741301009	MZI-ES OŠ Helene Puhar (NRP 40700118)	0	181.256	0	-	0,0
741301010	MZI-ES upravne stavbe MO Kranj (NRP 40218008)	0	350.122	0	-	0,0
741301011	MZI-ES OŠ Matije Čopa (NRP 40718044)	0	324.887	0	-	0,0
741301012	MZI-ES OŠ Simon Jenko-PŠ Trstenik (NRP 40718032)	0	68.032	0	-	0,0
741301013	MZI-ES OŠ Staneta Žagarja (NRP 40718043)	0	247.337	0	-	0,0
741301014	MZI-ES OŠ Orehek (NRP 40718045)	0	53.936	0	-	0,0
741301015	MZI-ES Vrtca Najdihojca (NRP 40718033)	0	62.718	0	-	0,0
741301016	MZI-ES Vrtca Sonček (NRP 40718034)	0	52.963	0	-	0,0
741301017	MZI-Celostna prometna strategija MOK (NRP 40300010)	34.824	0	0	0,0	-
741301018	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	0	274.151	0	-	0,0
741301019	ČN Trboje (NRP 40618325)	0	636.813	0	-	0,0
741301020	Urbana oprema za kolesarje (kohezija) (NRP 40618029)	0	0	105.001	-	-

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (3.322.960 €) 1.236.331 €

Od načrtovanih 2,5 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 902 tisoč €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 456 tisoč € (v l. 2017 359 tisoč €), in sicer za požarno takso dobrih 201 tisoč €, 216 tisoč € smo prejeli od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko po 21. členu ZFO-1, za projekt Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom smo prejeli dobrih 20 tisoč € ter za projekt Urbana oprema za kolesarje dobrih 18 tisoč €. Zaradi nerealizacij projektov v letu 2018 oz. njihovega zamika realizacij v prihodnjem letu, so izpadla sredstva pri vseh projektih energetskih sanacij, kot tudi pri ostalih projektih, pri katerih smo načrtovali državna sredstva, v skupni višini 1,8 mio €.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 445 tisoč € (v l. 2017 375 tisoč €), od tega dobrih 252 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 51 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih 53 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika. Dobrih 77 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za infrastrukturo in prostor, in sicer povračila založenih sredstev pri izplačilu subvencij za tržna stanovanja, za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture smo od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo prejeli 635 €, od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli slabih 4 tisoč €, od Ministrstva za okolje in prostor smo dobrih 5 tisoč € prejeli za sofinanciranje priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti v letu 2018 €, 250 € pa smo prejeli vzpodbude delodajalcem za izvajanje praktičnega usposabljanja z delom po izobraževalnem programu za pridobitev izobrazbe.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v l. 2018 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 333 tisoč € ali za dobrih 41 tisoč € več kot v l. 2017 (indeks 114,3), kar je za dobrih 67 tisoč € manj kot se je planiralo. Dobrih 97 tisoč € predstavlja realizacija

po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.

V l. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2018 za dobrih 28 tisoč €.

Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata Kranj (za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varstvo in za materialne stroške) je bilo v višini dobrih 157 tisoč €.

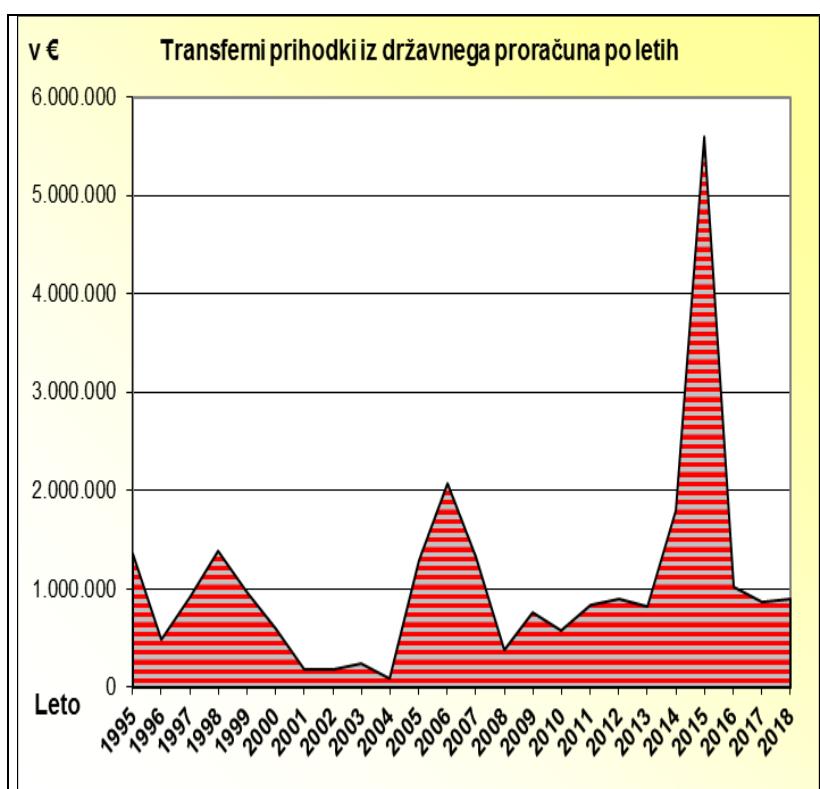
V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, iz tega naslova v letu 2018 beležimo sredstva v višini dobrih 45 tisoč €.

V okviru transfornih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 4 tisoč €, in sicer iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata in Skupne službe notranje revizije za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

360 tisoč € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije, in sicer za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusov). Zaradi nerealizacije tega projekta v letu 2018, sredstev nismo prejeli.

Transferni prihodki iz državnega proračuna po letih:

Leto	Transferi v €
1995	1.354.281
1996	484.231
1997	909.627
1998	1.382.699
1999	968.474
2000	591.233
2001	177.637
2002	184.402
2003	244.546
2004	94.229
2005	1.293.127
2006	2.075.235
2007	1.326.261
2008	371.929
2009	760.615
2010	581.756
2011	839.299
2012	891.112
2013	818.436
2014	1.803.069
2015	5.593.677
2016	1.022.126
2017	866.035
2018	902.448



741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav (9.447.179 €) 219.687 €

Realizacija **prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije** znaša dobrih 219 tisoč €, planirana je bila v višini 9,4 mio € (indeks na plan 2,3), od realizacije leta 2017 je večja za 184 tisoč € (indeks 630,8).

V okviru teh sredstev beležimo realizacijo iz strukturnih skladov, in sicer dobrih 113 tisoč € za projekt Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-S-kolesom, tisoč € pa smo prejeli vzpodbude delodajalcem za izvajanje praktičnega usposabljanja z delom po izobraževalnem programu za pridobitev izobrazbe.

Iz kohezijskih skladov smo za projekt Urbana oprema za kolesarje prejeli 105 tisoč €.

Zaradi nerealizacij projektov v letu 2018 oz. njihovega zamika realizacij v prihodnja leta so izpadla sredstva pri vseh projektih energetskih sanacij, kot tudi pri ostalih projektih, pri katerih smo načrtovali sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije.

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

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (250.000 €) 119.467 €**786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije (250.000 €) 37.845 €**

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU smo napačno načrtovali prihodek v višini 250 tisoč €, in sicer za energetske sanacije javnih objektov-sredstva tehnične pomoči. Za ta namen smo prejeli dobrih 81 tisoč €, kar se pravilno evidentira v okviru podskupine 787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav.

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU, smo prejeli še dobrih 37 tisoč € za sofinanciranje projekta LUMAT, kar se ni planiralo.

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav (0 €) 81.622 €

V okviru te podskupine prihodkov v letu 2018 nismo načrtovali, smo pa za projekt energetske sanacije javnih objektov-sredstva tehnične pomoči prejeli dobrih 81 tisoč €, kar je pojasnjeno tudi že v obrazložitvi podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU.

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

(69.270.002 €) 47.630.796 €

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

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

V letu 2018 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 47,6 mio € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 5,2 mio € več kot l. 2017 (indeks 112,4). Iz spodnje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom višja realizacija v vseh skupinah javnofinančnih odhodkov, in sicer so se tekoči odhodki povečali za dobrih milijon € (indeks 107), tekoči transferi za dobrih 1,3 mio € (indeks 105,9), investicijski odhodki za dobrih 2,5 mio € (indeks 154,4) ter investicijski transferi za dobrih 400 tisoč € (indeks 149,4).

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

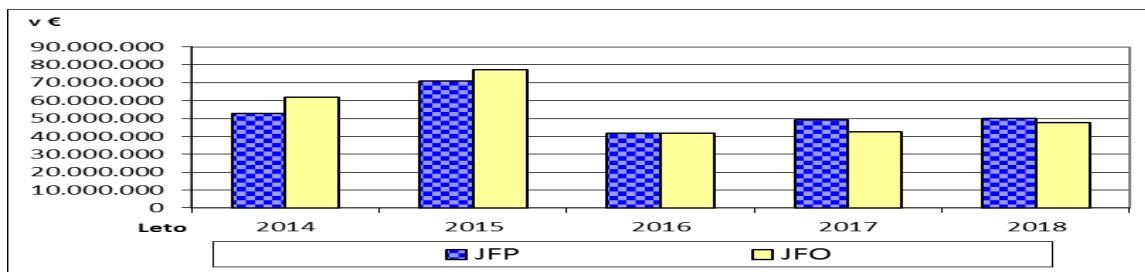
		Realizacija v €				Indeks		
		2015	2016	2017	2018	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	13.647.984	14.319.253	14.318.508	15.321.238	104,9	100,0	107,0
41	Tekoči transferi	21.926.360	21.984.590	22.616.564	23.962.028	100,3	102,9	105,9
42	Investicijski odhodki	40.823.849	4.452.186	4.622.497	7.135.968	10,9	103,8	154,4
43	Investicijski transferi	791.158	1.153.453	810.939	1.211.562	145,8	70,3	149,4
	SKUPAJ	77.189.350	41.909.482	42.368.507	47.630.796	54,3	101,1	112,4

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

Prihodki torej v letu 2018 presegajo odhodke za dobrih 2,3 mio €. Planirali smo zadolževanje do višine 5,4 mio €, vendar se v letu 2018 nismo zadolžili, za dobrih 2,2 mio € pa smo odplačali dolga.

Primerjava prihodkov in odhodkov 2014-2018

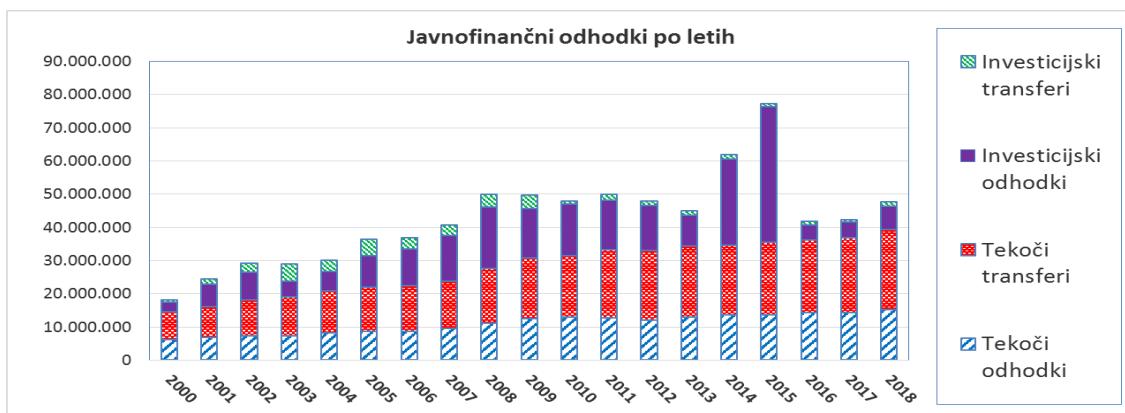
v €	2014	2015	2016	2017	2018	Indeks na predhodno leto
	1	2	3	4	5	
JFP	52.637.321	70.971.065	41.579.123	49.018.828	49.861.999	134,8
JFO	61.885.848	77.189.350	41.909.482	42.368.507	47.630.796	124,7
	-9.248.527	-6.218.285	-330.359	6.650.321	2.231.203	



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2018 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

		Realizacija v €				Deleži			
		2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
		40	41	42	43				
40	Tekoči odhodki	13.647.984	14.319.253	14.318.508	15.321.238	17,7	34,2	33,8	32,2
41	Tekoči transferi	21.926.360	21.984.590	22.616.564	23.962.028	28,4	52,5	53,4	50,3
42	Investicijski odhodki	40.823.849	4.452.186	4.622.497	7.135.968	52,9	10,6	10,9	15,0
43	Investicijski transferi	791.158	1.153.453	810.939	1.211.562	1,0	2,8	1,9	2,5
	SKUPAJ	77.189.350	41.909.482	42.368.507	47.630.796	100,0	100,0	100,0	100,0

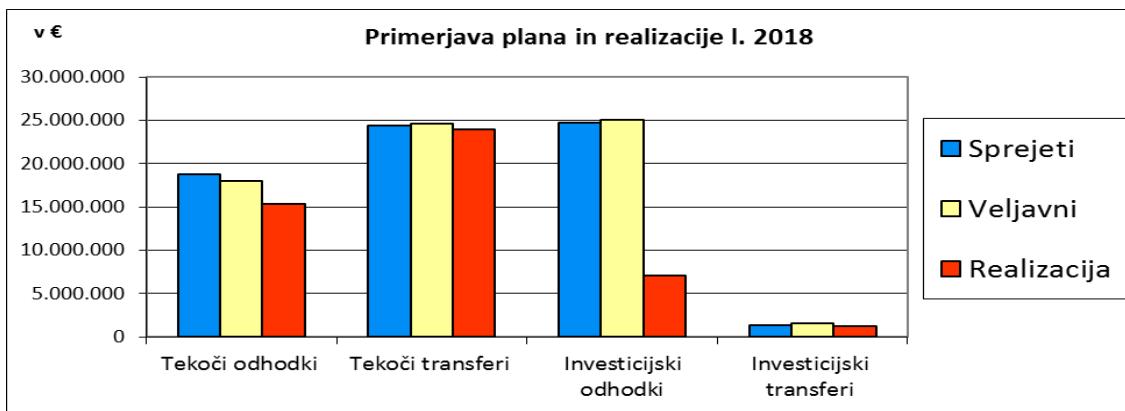


Tekoči odhodki in transferi so v l. 2000 predstavljali okrog 80 % javnofinančnih odhodkov, investicije in investicijski transferi pa le okrog 20 %. V naslednjih letih je delež investicijskih transferov in odhodkov naraščal, tako, da se je v letih med 2000 in 2014 gibal med 20 % in 45%, leta 2015 je znašal 53,9 %, v letu 2016 se je zopet zmanjšal na 13,4 % ter v letu 2017 na 12,8 %. V letu 2018 pa je znašal 17,5 %.

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

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2018

	Proračun 2018 v €					
	Sprejeti		Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2	
40 Tekoči odhodki	18.793.680	18.002.908	15.321.238	81,5	85,1	
41 Tekoči transferi	24.410.408	24.607.695	23.962.028	98,2	97,4	
42 Investicijski odhodki	24.684.847	25.022.763	7.135.968	28,9	28,5	
43 Investicijski transferi	1.381.067	1.636.636	1.211.562	87,7	74,0	
SKUPAJ	69.270.002	69.270.002	47.630.796	68,8	68,8	



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2018 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 68,8 %. Največji odmak realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih in transferih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

40 TEKOČI ODHODKI

(18.793.680 €) 15.321.238 €

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 €:

PK	Opis	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks		Delež	
		2017	2018	2018	5/3	5/4	2017	2018
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2017	2018
	TEKOČI ODHODKI (40)	14.318.508	18.793.680	15.321.238	107,0	81,5	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	354.275	453.394	345.649	97,5	76,2	2,5	2,3
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	27.010	71.900	44.234	163,8	61,5	0,2	0,3
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	5.209	43.800	48.482	930,7	110,7	0,0	0,3
04	SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	1.303.795	1.573.095	1.719.178	131,9	109,3	9,1	11,2
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.629.459	6.191.761	5.164.078	111,5	83,4	32,3	33,7
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	22.643	50.310	35.172	155,3	69,9	0,2	0,2
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	93.723	212.600	89.670	95,7	42,2	0,7	0,6
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	101.865	104.716	87.973	86,4	84,0	0,7	0,6
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	102.261	378.000	119.168	116,5	31,5	0,7	0,8
13	PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE	3.875.805	4.164.930	4.048.829	104,5	97,2	27,1	26,4
14	GOSPODARSTVO	87.073	178.100	188.302	216,3	105,7	0,6	1,2
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠCINE	174.767	326.903	223.128	127,7	68,3	1,2	1,5
16	PROSTOR.PLAN. IN STANOV. KOMUNAL. DEJAVN.	2.569.355	3.050.866	2.588.284	100,7	84,8	17,9	16,9
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.783	1.920	601	33,7	31,3	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	277.871	97.443	52.593	18,9	54,0	1,9	0,3
19	IZOBRAŽEVANJE	331.987	431.142	228.357	68,8	53,0	2,3	1,5
20	SOCIALNO VARSTVO	346	400	204	59,0	51,1	0,0	0,0
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	309.278	412.400	287.335	92,9	69,7	2,2	1,9
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.050.000	50.000	100,0	4,8	0,3	0,3

Iz zgornje tabele je razvidno, da je 33,7 % ali nominalno 5,1 milijon € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2018 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 1 milijon € manjša od plana in za 534 tisoč € večja od predhodnega leta.

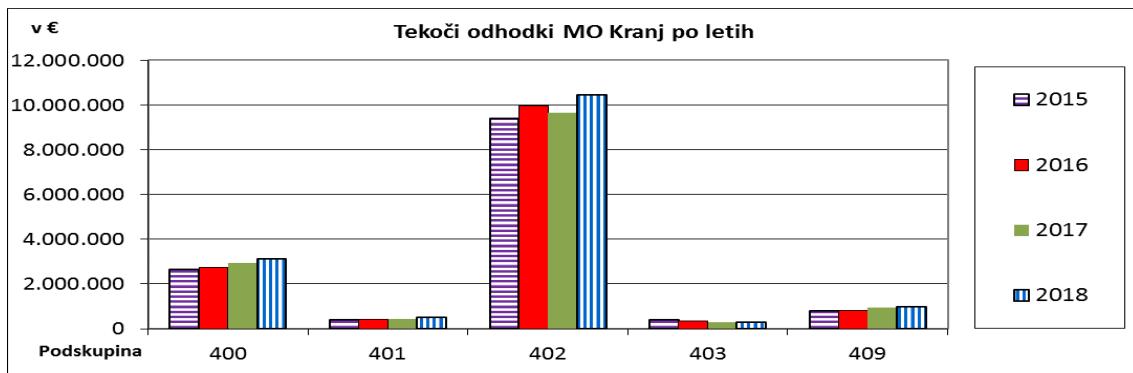
Dobrih 4 milijon € oz. 26,4 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 116 tisoč € manjša do plana ter za dobrih 173 tisoč € večja od realizacije v letu 2017.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, realizacija predstavlja 16,9 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 2,5 milijon €, od planirane je manjša za dobrih 462 tisoč € in za 18 tisoč € večja od realizacije v letu 2017.

Dobrih 1,7 milijon € znaša realizacija v okviru področja 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, od plana je višja za 146 tisoč € ter od predhodnega leta za dobrih 415 tisoč €.

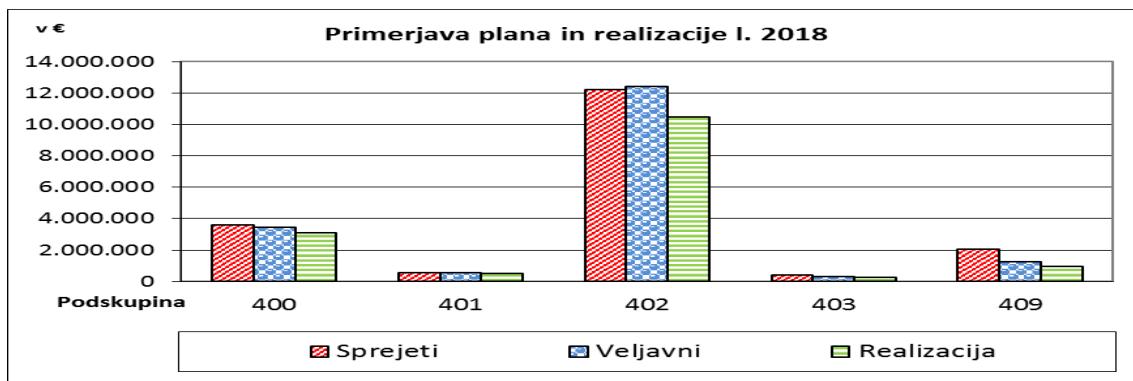
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 107 ali nominalno za dobrih milijon €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks		
	2015	2016	2017	2018	2/1	3/2	4/3
Plače in drugi izdatki zap.(400)	2.654.277	2.760.763	2.947.706	3.121.238	104,0	106,8	105,9
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	393.117	410.275	449.633	500.425	104,4	109,6	111,3
Izdatki za blago in storitve(402)	9.393.118	9.960.839	9.664.037	10.453.052	106,0	97,0	108,2
Plaćila domaćih obresti (403)	398.472	356.377	307.131	280.879	89,4	86,2	91,5
Rezerve (409)	809.000	831.000	950.000	965.000	102,7	114,3	101,6
Skupaj tekoči odhodki	13.647.984	14.319.254	14.318.508	15.321.238	104,9	100,0	107,0
Skupaj odhodki(R-4)	77.189.350	41.909.482	42.368.507	47.630.796	54,3	101,1	112,4
Delež tekočih odhodkov v R - 4	17,68	34,17	33,80	32,17			



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

		PRORAČUN 2018 v €				
		Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.617.965	3.444.588	3.120.883	86,2	90,6
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	532.300	557.670	500.425	94,0	89,7
402	Izdатки za blago in storitve	12.201.015	12.439.507	10.454.052	85,7	84,0
403	Plačila domačih obresti	382.400	329.400	280.879	73,5	85,3
409	Rezerve	2.060.000	1.231.743	965.000	46,8	78,3
	SKUPAJ	18.793.680	18.002.908	15.321.238	81,5	85,1



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2018 realizirani 81,5 %, oz. je realizacija za dobrih 3,4 milijonov evrov manjša od plana. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 85,7 (nominalno manjša za 1,7 milijon evrov), odstotkovno pa najbolj odstopa realizacija rezerv (46,8), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 78,3 %. Prav tako odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 73,4) predvsem zaradi padanja obrestnih mer. V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja 2,6 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 412 tisoč evrov (v sprejetem proračunu smo jih načrtovali za 981 tisoč evrov). Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim (3.617.965 €) 3.120.883 €

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost (532.300 €) 500.425 €

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2018 realizirani v višini 3,62 milijonov evrov. V primerjavi z letom 2017 so stroški dela višji za dobrih 223 tisoč evrov, in sicer zaradi premestitev določenih zaposlenih na zahtevnejša delovna mesta, kot tudi zaradi nove višje uvrstitve delovnih mest in nazivov plačne skupine C in nove višje uvrstitve delovnih mest plačne skupine J na podlagi Aneksa št. 3 h Kolektivni pogodbi za državno upravo, uprave pravosodnih organov in uprave samoupravnih lokalnih skupnosti - tarifni del (Uradni list RS, št. 46/17). Zaradi navedenega je bil strošek plač delno višji že v letu 2017, predvsem pa je zajel realizacijo v letu 2018.

Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 528 tisoč € (indeks 87,2). Nižja realizacija je posledica dejstva, da je dejansko število zaposlenih v Mestni občini Kranj manjše glede na dovoljeno število zaposlenih določeno s kadrovskim načrtom za leto 2018, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh kontih v okviru stroškov dela.

402 Izdatki za blago in storitve	(12.201.015 €) 10.454.052 €
---	------------------------------------

Izdatki za blago in storitve so bili v I. 2018 realizirani v višini dobrih 10,4 mio €, kar v primerjavi z letom 2017 pomeni povečanje za dobrih 790 tisoč € (indeks 108,2).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena le v višini indeksa 85,7 ali povedano drugače, porabili smo za 1,7 € manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s veljavnim proračunom, indeks znaša 84.

V I. 2018 so se v primerjavi z I. 2017 povečali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 387 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 1,3 mio € (436 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 149 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za drugi splošni material in storitve je bilo porabljenih 769 tisoč € (99 tisoč € pod planom). Za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenih 201 tisoč € (174 tisoč € pod planom), za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 29 tisoč €, za reprezentanco 21 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 111 tisoč €, za pisarniški material in storitve dobrih 39 tisoč €, za čistilni material in storitve dobrih 55 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 30 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 13 tisoč €, za računalniške storitve dobrih 11 tisoč €, dobrih 109 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij ter dobrih 2 tisoč € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja.

Stroški **posebnega materiala in storitev** so se nominalno zmanjšali za dobrih 211 tisoč € (indeks na predhodno leto 80,3), realizacija znaša dobrih 859 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 56,2 % ali dobrih 670 € tisoč manj kot smo planirali. Dobrih 184 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeni za 723 tisoč € sredstev (dobrih 597 tisoč € manj od plana), od tega v okviru projektov NRP dobrih 154 tisoč € (dobrih 119 tisoč € za projekt Energetska zasnova Kranja). Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeni 19 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 41 tisoč € ali 86 tisoč € manj od načrtovanega, za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve dobrih 55 tisoč €, za drobni inventar dobrih 9 tisoč € in za zdravniške pregledne zaposlenih dobrih 8 tisoč €.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 901 tisoč €, v primerjavi z letom 2017 so se zmanjšali za dobrih 324 tisoč € (indeks 73,6), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 72,8 % (manjša realizacija za dobrih 337 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer dobrih 402 tisoč € (v lanskem letu 401 tisoč €), kar je za skoraj 44 tisoč € manj kot smo planirali. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 306 tisoč €, kar je za 356 tisoč € manj kot v preteklem letu. Razlog za manjšo realizacijo je v dejstvu, da se je iztekla pogodba, na podlagi katere smo podjetju Petrol d.d. (investitorju, ki je vzpostavil sistem za prihranek energije oz. energentov v ŠD Planina in Pokritem olimpijskem bazenu) zagotavljali sredstva za pokrivanje stroškov na račun privarčevane energije v ŠD Planina in Pokritem olimpijskem bazenu.

Za poštne in kurirske storitve dobrih 95 tisoč € (plan 118 tisoč €) ali skoraj 37 tisoč več kot v I. 2017, višja realizacija je predvsem zaradi stroškov volitev ter večjega števila izdanih glob za prekrške, ugotovljene s stacionarnim radarjem. Za stroške telefona, faksa in elektronske pošte smo porabili dobrih 46 tisoč € (plan 56 tisoč €), kar je skoraj enako kot v letu 2017. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 11 tisoč € (v letu 2017 16 tisoč €), za vodo in komunalne storitve 21 tisoč € (v letu 2017 20 tisoč €) ter odvoz smeti 16 tisoč €, kar je dobrih 2 tisoč € manj kot leto prej.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 1,2 mio € in so od lanskoletnih višji za dobrih 24 tisoč € (indeks 101,9) ter za 300 tisoč € manjši od plana (indeks 81,2). Glavnina sredstev (1,17 mio €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa) in tu se evidentira največji prihranek glede na plan, zaradi dodatne državne subvencije podjetju, ki izvaja storitev javnega mestnega potniškega prometa je posledično strošek občine manjši.

Dobrih 65 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, dobrih 15 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, dobrih 24 tisoč € je bil strošek najema vozil, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 12 tisoč €, za nakup vinjet dobrih tisoč €, dobrih tisoč € je znašala tudi realizacija pristojbin za registracijo vozil.

Izdatki za službena potovanja znašajo dobrih 7 tisoč € in so za 10 tisoč € manjši od plana (indeks 40,8) ter za tisoč € manjši kot v letu 2017 (indeks 80,5).

Stroški tekočega vzdrževanja so v I. 2018 večji kot v I. 2017 za dobrih 378 tisoč € (indeks 109,9) in znašajo 4,2 mio €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 33 tisoč € nižja od predvidene (indeks 99,2). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 3,8 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest 2,2 mio €, cestne razsvetljave dobrih 346 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 427 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč dobrih 606 tisoč €, praznične okrasitve naselij skoraj 95 tisoč € in v okviru postavk krajevnih skupnosti cest dobrih 53 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 32 tisoč € ter zavarovalne premije za objekte dobrih 46 tisoč €. Stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so v I. 2018 znašali dobrih 48 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicenčne) programske opreme dobrih 22 tisoč € ter stroški tekočega vzdrževanja druge opreme pa 172 tisoč €.

Nižji kot v I. 2017 so stroški za **poslovne najemnine in zakupnine**, in sicer za dobrih tisoč € (indeks 98,9), glede na sprejeti plan je realizacija 63,3 % (nominalno manjša za 88 tisoč €), realizacija torej znaša 152 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 38 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 21 tisoč €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 17 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 57 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčnine dobrih 9 tisoč €.

Višji kot lani so stroški **kazni in odškodnin** za dobrih 424 tisoč € (indeks 168,5), realizacija je v višini 1,04 mio € (312 tisoč € več od načrtovanega). Največ sredstev, in sicer v višini 972 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Premoženjsko pravne zadeve in v okviru te 600 tisoč € izhaja iz plačila drugega obroka poravnave s podjetjem Dimnikarstvo Dovtel, skoraj 300 tisoč € je znašala odškodnina po sodbi Okrožnega sodišča v Kranju. Ker strošek za plačilo te odškodnine ni bil predviden, smo na podlagi sklepa Mestnega sveta s prerezporeditvijo povečali sredstva na tem podkontu. Poleg navedenega smo dobrih 72 tisoč € plačali odškodnine in stroškov postopka na podlagi sodbe Višjega sodišča v Ljubljani.

Dobrih 42 tisoč € znaša realizacija v okviru postavke Urejanje cestnega prometa-materialni stroški ter 20 tisoč € v okviru postavke Investicijskega vzdrževanja in gradnja občinskih cest.

Drugi operativni odhodki so za dobrih 113 tisoč € višji, kot so bili v letu 2017 (indeks 124,2). Realizirani so v višini dobrih 582 tisoč €, od tega se dobrih 22 tisoč € nanaša na projekte NRP. Za dobrih 182 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu. Za dobrih 117 tisoč € so bile realizirane sejnine, kar je 20 tisoč € več kot v letu 2017, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 96 tisoč €, kar je za 81 tisoč € manj, kot se je planiralo (indeks 54,3) ter 19 tisoč € več kot v letu 2017. Drugih operativnih odhodkov je bilo za slabih 142 tisoč € (na postavki Urejanje cestnega prometa-materialni stroški dobrih 48 tisoč €, na postavki plačilni promet dobrih 27 tisoč €, na postavkah krajevnih skupnosti 25 tisoč €) ali 35 tisoč € pod planom, plačil po podjemnih pogodb je 56 tisoč €, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 54 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 14 tisoč €, realizacija izdatkov za strokovno izobraževanje znaša dobrih 25 tisoč €, druge članarine v višini dobrih 25 tisoč € ter stroški strokovnih komisij dobrih 22 tisoč €.

403 Plačila domačih obresti	(382.400 €) 280.879 €
------------------------------------	------------------------------

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 280 tisoč €, kar je za 101 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 73,4) in za dobrih 26 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom v veliki meri zaradi padanja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2018 likvidnostno ni zadolžila.

Dobrih 209 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah ter dobrih 71 tisoč € plačil obresti pri javnih skladih.

409 Rezerve	(2.060.000 €) 965.000 €
--------------------	--------------------------------

Rezerve so bile realizirane v višini 965 tisoč € oz. 15 tisoč € več kot v letu 2017. 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 (915 tisoč €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerezporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

41 TEKOČI TRANSFERI

(24.410.408 €) 23.962.028 €

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

TEKOČI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2017	2018
	TEKOČI TRANSFERI (41)	22.616.564	24.410.408	23.962.028	105,9	98,2	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	72.131	85.000	72.131	100,0	84,9	0,3	0,3
04	SKUPNE ADMIN.SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	186.146	214.044	220.711	118,6	103,1	0,8	0,9
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.274.596	2.444.260	2.300.944	101,2	94,1	10,1	9,6
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	250.477	315.000	309.819	123,7	98,4	1,1	1,3
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	160.820	174.900	170.030	105,7	97,2	0,7	0,7
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGET.SUROVIN	127.783	128.000	127.900	100,1	99,9	0,6	0,5
13	PROMET, PROMETNA INFRASTR.IN KOMUNIKAC.	0	10	0	-	0,0	0,0	0,0
14	GOSPODARSTVO	645.176	737.527	675.883	104,8	91,6	2,9	2,8
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	11.000	11.000	11.000	100,0	100,0	0,0	0,0
16	PROSTOR.PLAN.IN STANOVANJ.KOMUNAL. DEJ.	0	0	19.000	-	-	0,0	0,1
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	505.956	580.390	514.732	101,7	88,7	2,2	2,1
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	5.695.024	6.042.398	6.033.846	105,9	99,9	25,2	25,2
19	IZOBRAŽEVANJE	10.401.203	11.162.368	11.138.910	107,1	99,8	46,0	46,5
20	SOCIALNO VARSTVO	2.286.252	2.515.511	2.367.121	103,5	94,1	10,1	9,9

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 46,5 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) 19 Izobraževanje, nominalno to znaša dobrih 11,1 milijonov evrov, kar je za 23 tisoč evrov manj kot smo planirali in za 737 tisoč evrov več kot v letu 2017.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju 18 Kultura, šport in nevladne organizacije, in sicer dobrih 6,03 milijonov evrov, kar je dobrih 8 tisoč evrov manj kot se je planiralo in za dobrih 338 tisoč evrov več kot v letu 2017.

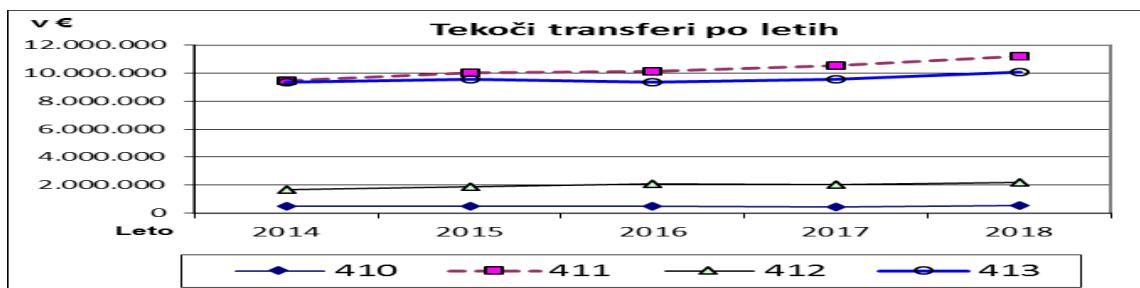
V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je realizacija v višini 2,3 milijonov evrov in je 143 tisoč evrov manjša od plana oz. 26 tisoč evrov večja od realizacije v letu 2017.

V okviru področja 20 Socialno varstvo je realizacija v višini 2,3 milijonov evrov in je 148 tisoč evrov manjša od plana oz. 80 tisoč evrov večja od realizacije v letu 2017.

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

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2014	2015	2016	2017	2018	Delež
		1	2	3	4	5	2018
410	Subvencije	495.729	485.217	492.314	460.414	522.599	2,2
411	Transferi posamezn. in gospodinj.	9.477.407	9.995.756	10.102.943	10.540.466	11.197.740	46,7
412	Transf. nefprofit. org.in ustanov.	1.682.100	1.893.618	2.064.320	2.043.541	2.167.297	9,0
413	Drugi tekoči domači transferi	9.375.903	9.551.769	9.325.013	9.572.144	10.074.392	42,0
	SKUPAJ	21.031.140	21.926.360	21.984.590	22.616.564	23.962.028	100,0



Tekoči transferi so bili v l. 2018 realizirani v višini dobrih 23,9 mio €. V primerjavi z l. 2017 se je ta odhodek povečal za dobrih 1,3 mio € (indeks 105,9), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 98,2 (nominalno je realizacija manjša za 448 tisoč €).

410 Subvencije	(540.610 €) 522.599 €
-----------------------	------------------------------

V podskupini **subvencije**, znaša realizacija v višini dobrih 522 tisoč €, kar je za 62 tisoč € več kot leto prej, oziroma dobrih 18 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 309 tisoč € (v l. 2017 dobrih 250 tisoč €), za kompleksne subvencije v kmetijstvu dobrih 137 tisoč € (9 tisoč € manj kot v l. 2017), za dobrih 75 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2017 81 tisoč €).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	(11.364.691 €) 11.197.740 €
---	------------------------------------

Največji delež v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2018 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 11,19 mio € ali dobrih 657 tisoč € več kot v l. 2017 (indeks 106,2) in 166 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 98,5). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 8,5 mio € ali 587 tisoč € več kot v l. 2017 in 111 tisoč € več od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 592 tisoč € ali za dobrih 9 tisoč € več kot v l. 2017 in dobrih 107 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,1 mio € ali 9 tisoč € več kot v l. 2017 in dobrih 90 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2018 znaša dobrih 610 tisoč €, kar je za dobrih 33 tisoč € več kot v letu 2017 in 51 tisoč € manj od načrtovanega v proračunu. Iz tega naslova občina financira prehrano v razdelilnici hrane, sofinancira prevoze slepih in slabovidnih, sofinancira pomoč na domu za ljudi z nizkimi prihodki, letovanje šolskih otrok iz družin z nizkimi prihodki.... Dobrih 184 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je skoraj 7 tisoč € večja od realizacije v letu 2017 in za dobrih tisoč € več kot je bilo planirano. Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša dobrih 6 tisoč €. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2018 realizirana v višini dobrih 66 tisoč € (indeks na predhodno leto 121,6 ali nominalno več za dobrih 11 tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali 72 tisoč €, realizacija je skoraj enaka lanski in je v višini plana. Sredstva so namenjena enkratni denarni pomoči socialno ogroženim posameznikom oz. družinam, o kateri odloča Center za socialno delo Kranj. Za štipendije smo planirali 75 tisoč €, realizacija pa znaša v višini 45 tisoč € (49 tisoč € v letu 2017).

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	(2.307.608 €) 2.167.297 €
---	----------------------------------

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 2,1 mio € in je za 123 tisoč € večja od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 93,9 (140 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (1,23 mio €), 115 tisoč € je bilo transferov za socialno varstvo drugih ranljivih skupin, 149 tisoč € za umetniške programe v kulturi, dobrih 55 tisoč € v okviru postavke programi mladih, skoraj 110 tisoč € za ostalo kulturo, političnim organizacijam in listam je bilo nakazano za 72 tisoč € sredstev, programom veteranskih organizacij in upokojenskim društvom 18 tisoč €, Gasilski zvezi MO Kranj 105 tisoč €, za civilno zaščito pa dobrih 36 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih dva tisoč €, za Layerjevo hišo, hišo umetnikov slabih 95 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa dobrih 45 tisoč €, za varno hišo dobrih 17 tisoč €, za materinski dom dobrih 5 tisoč €, za turizem dobrih 20 tisoč €, za razvoj in prilagajanje podeželskih območij dobrih 21 tisoč €, za kmetijstvo dobrih 10 tisoč €, za sanacijo divjih odlagališč 11 tisoč € in za prireditve na javnih površinah dobrih 10 tisoč €.

413 Drugi tekoči domači transferi	(10.197.499 €) 10.074.392 €
--	------------------------------------

Drugo najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi**, ki v zadnjih treh letih predstavljajo okrog 43 % vseh tekočih transferov. Realizacija v l. 2018 znaša dobrih 10,07 mio € in je za 123 tisoč € nižja od plana ter za dobrih 502 tisoč € večja od realizacije l. 2017.

Večino (dobrih 9,5 mio € oz. 39,9 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domači transferi). S temi transferi zagotavljamo javnim zavodom

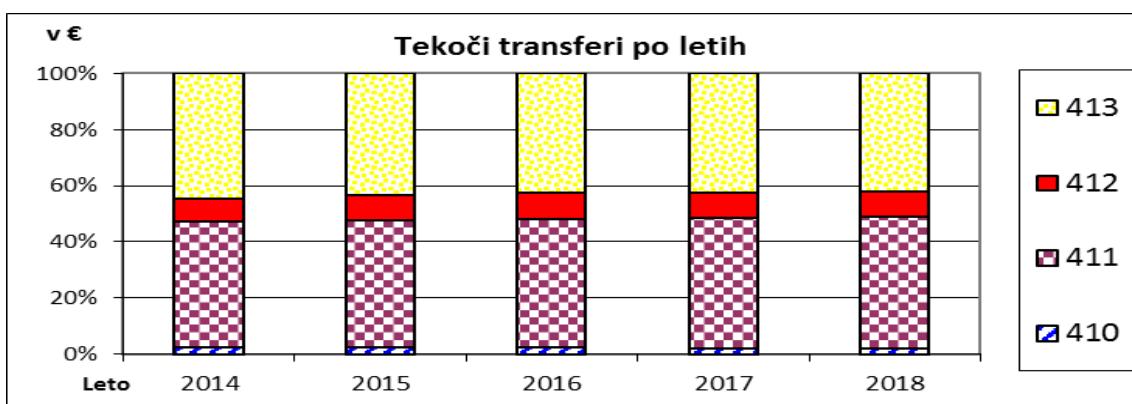
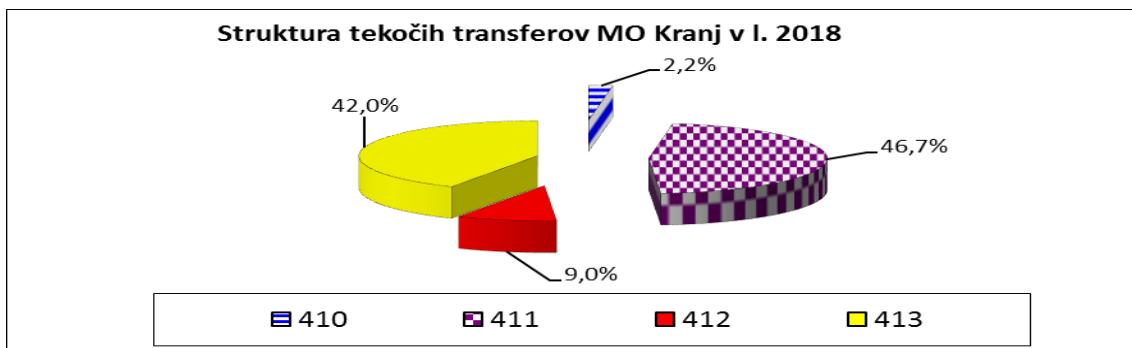
predvsem sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija večja za dobrih 506 tisoč € (indeks 105,6) ter za 56 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 99,4).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v skладe socialnega zavarovanja, realizacija v I. 2018 je bila dobrih 371 tisoč € in je za dobrih 28 tisoč € manjša od realizacije leta 2017 oz. za 78 tisoč € manjša od plana v sprejetem proračunu. Gre za sredstva, ki jih mora zagotoviti občina za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje za osebe, ki so brez dohodkov in niso zavarovanci iz drugega naslova.

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 110 tisoč € (dobrih 12 tisoč € višja od realizacije v letu 2017), 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 23 tisoč € tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. Gre za kritje stroškov mrljških ogledov, ki se opravijo ob smrti in obdukcij, ki se opravijo po naročilu zdravnika ter tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo. Tovrstne storitve poleg javnih zavodov opravljajo tudi drugi izvajalci javne službe, ki niso posredni proračunski uporabniki.

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

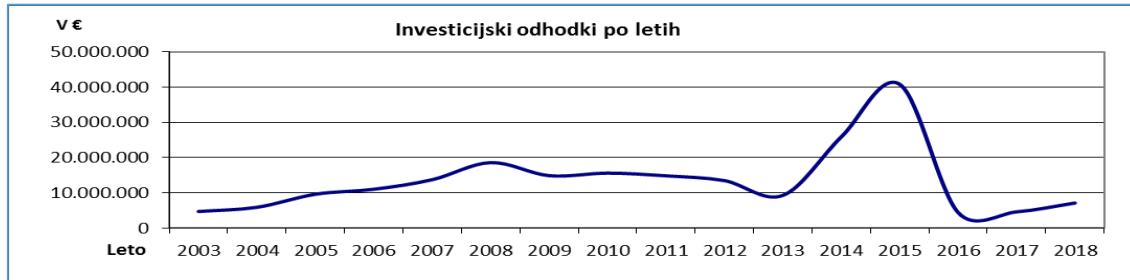


42 INVESTICIJSKI ODHODKI

(24.684.847 €) 7.135.968 €

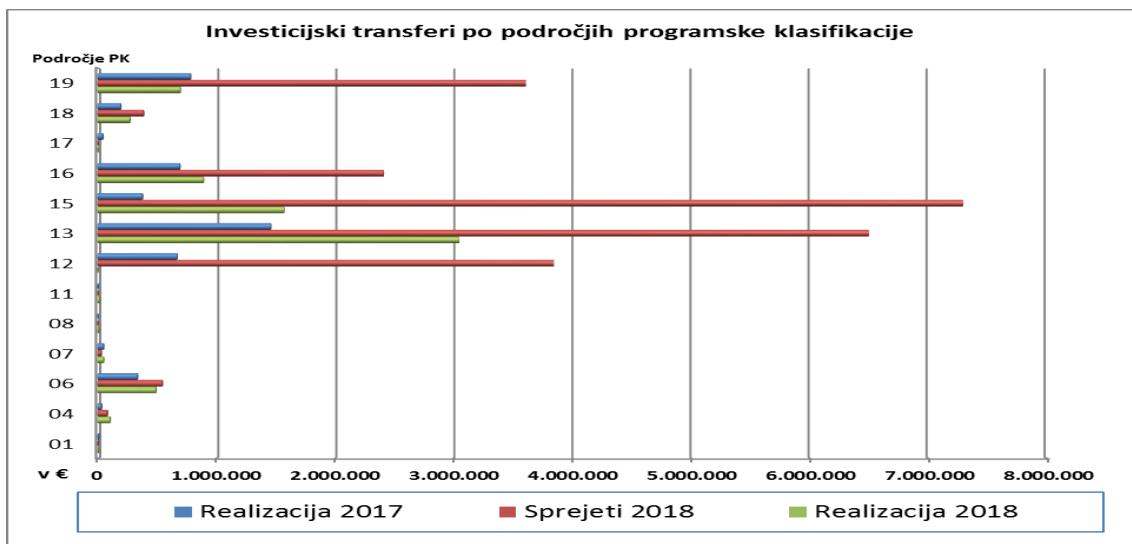
Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev). Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti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

Prikaz gibanja investicijskih odhodkov v letih od 2003 do 2018:



REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2017	2018
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2017	2018
	INVESTICIJSKI ODHODKI (42)	4.622.497	24.684.847	7.135.968	154,4	28,9	100,0	100,0
01	POLITIČNI SISTEM	7.032	1.500	5.414	77,0	360,9	0,2	0,1
04	SKUPNE ADMINISTR. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	29.591	79.000	102.398	346,0	129,6	0,6	1,4
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	333.544	542.789	488.903	146,6	90,1	7,2	6,9
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	47.048	26.800	47.714	101,4	178,0	1,0	0,7
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	0	0	7.986	0,0	0,0	0,0	0,1
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	0	0	14.477	0,0	0,0	0,0	0,2
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGET.SUROVIN	667.200	3.844.030	0	0,0	0,0	14,4	0,0
13	PROMET, PROMETNA INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE	1.458.060	6.497.977	3.045.313	208,9	46,9	31,5	42,7
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	375.548	7.291.509	1.569.968	418,0	21,5	8,1	22,0
16	PROSTORSKO PLANIR. IN STANOV. KOMUNAL. DEJ.	690.631	2.408.548	889.480	128,8	36,9	14,9	12,5
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	41.295	0	0	0,0	0,0	0,9	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	190.884	384.509	269.934	141,4	70,2	4,1	3,8
19	IZOBRAŽEVANJE	781.663	3.608.185	694.380	88,8	19,2	16,9	9,7



Dobrih 3,04 milio € (42,7 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 6,49 € (indeks 46,9, nominalno realizacija manjša za 3,45 milo €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom 367 tisoč € (planirano 361 tisoč €), Križiča in krožišča 256 tisoč € (planirano 562 tisoč €), Obnova Koroške ceste v Kranju 238 tisoč € (planirano 210 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje cest dobrih 389 tisoč € (planirano 476 tisoč €), Parkirišče Huje dobrih 335 tisoč € (planirano 273 tisoč €).

Dobrih 1,56 milo € oz. 22 % celotnih investicijskih odhodkov znaša realizacija v okviru področja 15 Varovanja okolja in naravne dediščine, v sprejetem proračunu je bilo planirano 7,29 milo €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 929 tisoč €

(planirano 937 tisoč €), Ureditev potoka Trenča dobrih 220 tisoč € (planirano 221 tisoč €), Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture dobrih 164 tisoč € (planirano 98 tisoč €), Krožna ulica dobrih 119 tisoč € (planirano 165 tisoč €).

Dobrih 889 tisoč € ali 12,5 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 2,4 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture dobrih 129 tisoč € (planirano 98 tisoč €), Pokopališče Kranj dobrih 123 tisoč € (planirano 110 tisoč €), Urejanje zelenih površin in otroških igrišč dobrih 120 tisoč € (planirano 106 tisoč €), Urejanje brežin dobrih 103 tisoč € (planirano 130 tisoč €).

V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija znašala 694 tisoč € (planirano 3,6 mio €), kar predstavlja 9,7 % vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja dobrih 561 tisoč € (planirano 472 tisoč €), Prizidek telovadnice na OŠ Stane Žagar dobrih 79 tisoč € (planirano 82 tisoč €).

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (24.684.847 €) 7.135.968 €

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za **nakup prevoznih sredstev** planiranih 1,05 mio €, realizacija pa znaša dobrih 239 tisoč €. Za nakup avtobusov javnega mestnega prometa je bilo planirano 600 tisoč €, vendar do realizacije v letu 2018 ni prišlo. Dobrih 209 tisoč € je bilo porabljenih za nadgradnjo in širitev sistema Kr-s-kolesom ter skoraj 8 tisoč € za nakup koles v okviru postavke Svet za preventivo. Dobrih 17 tisoč € je bilo porabljenih za nakup dostavnega vozila.

Realizacija **nakupa opreme** je bila v višini dobrih 518 tisoč € (plan dobrih 480 tisoč €), realizacija je v letu 2017 znašala dobrih 409 tisoč €. Za **nakup druge opreme in napeljav** smo porabili za 226 tisoč € (največ v okviru projektov Civilna zaščita-investicije, Vzdrževanje CČN Kranj dobrih 39 tisoč €, Parkirišče Huje slabih 30 tisoč €, Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture dobrih 28 tisoč €).

Za **nakup opreme za nadzor prometa in napeljav** je smo porabili dobrih 131 tisoč €, od tega dobrih 118 tisoč € za nakup treh merilnikov hitrosti. V sprejetem proračunu ta strošek ni bil planiran in smo sredstva za ta namen zagotovili s prerazporeditvijo na podlagi sklepa Mestnega sveta.

Realizacija v okviru podkonta **Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča** znaša dobrih 49 tisoč €, za **Nakup strežnikov in diskovnih sistemov** pa smo porabili dobrih 32 tisoč €.

Realizacija po projektih v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom ter realizacija 2017 je razvidna iz spodnje preglednice:

V €							
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		Nakup opreme	409.077	480.666	1.081.243	518.298	37.632,04
420200		Nakup pisarniškega pohištva	10.756	20.400	24.828	6.068	-14.332
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	259	0	0	0	0
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	0	0	828	610	610
	40200004	Nakup pohištva - uprava	9.807	0	0	0	0
	40218005	Nakup pohištva - mestna uprava	0	20.000	24.000	5.458	-14.542
	40400001	Nakup opreme - MIK	390	0	0	0	0
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	400	0	0	-400
	50000001	Investicije KS	300	0	0	0	0
420201		Nakup pisarniške opreme	0	1.000	1.000	889	-111
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.000	1.000	889	-111
420202		Nakup strojne računalniške opreme	9.788	4.100	18.782	15.804	11.704
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.969	0	0	0	0
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	0	250	2.697	2.697	2.447
	40200001	Nakup opreme - uprava	5.549	0	0	0	0
	40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	0	12.100	11.982	11.982
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	1.122	0	0	0	0
	40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	150	150	0	-150
	50000001	Investicije KS	1.148	3.700	3.835	1.125	-2.575
420204		Nakup drugega pohištva	5.160	2.600	1.450	450	-2.151
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	5.160	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	0	2.600	1.450	450	-2.151

420222	Nakup strežnikov in diskovnih sistemov	0	15.210	32.852	32.807	17.597
40100001	Pametno mesto	0	0	29.954	29.953	29.953
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	15.000	2.300	2.257	-12.743
40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	210	598	597	387
420223	Nakup opreme za hlajenje in ogrevanje ter napeljav	2.634	4.540	11.479	10.288	5.748
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	1.640	5.900	5.661	4.021
	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	0	0	4.329	4.329	4.329
50000001	Investicije KS	2.634	2.900	1.250	298	-2.602
420224	Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	918	2.000	1.430	303	-1.697
40400001	Nakup opreme - MIK	918	0	0	0	0
40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.500	930	303	-1.197
50000001	Investicije KS	0	500	500	0	-500
420225	Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav	44.566	40.000	151.996	131.119	91.119
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	44.566	40.000	13.106	12.535	-27.465
40418001	Nakup stacionarnih radarjev-MIK	0	0	138.890	118.584	118.584
420230	Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	386	0	4.066	4.066	4.066
50000001	Investicije KS	386	0	4.066	4.066	4.066
420235	Nakup opreme za čišč. in pluženje cest	0	100	100	0	-100
50000001	Investicije KS	0	100	100	0	-100
420237	Nakup opreme za varovanje	808	2.000	2.000	373	-1.627
40200001	Nakup opreme - uprava	808	0	0	0	0
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	2.000	2.000	373	-1.627
420238	Nakup telekomunikacijske opreme	58.000	8.450	11.219	6.643	-1.807
10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	3.682	0	0	0	0
10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	0	750	3.497	2.107	1.357
40200001	Nakup opreme - uprava	1.271	0	0	0	0
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	5.000	5.000	3.514	-1.486
40400001	Nakup opreme - MIK	1.120	0	0	0	0
40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.100	1.100	450	-650
40600210	WIFI MOK	9.999	0	0	0	0
40700082	Nakup terminalov za reševalne postaje	16.958	0	0	0	0
	ZD Kranj - Nakup terminalov za reševalne postaje	24.337	0	0	0	0
40800001	SNR: nakup opreme, vozil	100	0	0	0	0
40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	200	200	100	-100
50000001	Investicije KS	533	1.400	1.422	472	-928
420239	Nakup avdiovizualne opreme	5.212	4.300	8.669	7.358	3.058
40200001	Nakup opreme - uprava	490	0	0	0	0
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	1.000	1.000	501	-499
40600101	Pokopališče Kranj	3.217	0	0	0	0
50000001	Investicije KS	1.505	3.300	7.669	6.857	3.557
420241	Nakup opreme telovadnic in športnih objektov	11.583	2.000	18.704	18.164	16.164
40700030	Drugi športni objekti	720	0	0	0	0
40718022	Športni objekti	0	0	17.074	17.074	17.074
50000001	Investicije KS	10.863	2.000	1.630	1.090	-910
420245	Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča	32.286	59.500	52.333	49.648	-9.852
40600092	Zelene površine, otroška igrišča	32.286	0	0	0	0
	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	40.000	30.333	30.332	-9.668
40618001						
50000001	Investicije KS	0	19.500	22.000	19.315	-185
420248	Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme	24.200	10.415	10.315	8.152	-2.263
40200001	Nakup opreme - uprava	24.200	0	0	0	0
40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	10.000	9.900	7.895	-2.105
40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	0	415	415	257	-158
420299	Nakup druge opreme in napeljav	202.780	304.051	730.020	226.167	-77.884
10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	846	0	0	0	0
10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	0	500	500	0	-500
40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	67.401	67.401	0	-67.401
40200001	Nakup opreme - uprava	20.647	0	0	0	0

	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	47.048	0	0	0	0
	40200009	Počitniški objekti	824	0	0	0	0
	40218001	Počitniški objekti	0	3.000	3.000	622	-2.378
	40218004	Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi	0	26.800	47.800	47.714	20.914
	40218007	Nakup opreme - Mestna uprava	0	12.000	12.140	11.067	-933
	40400001	Nakup opreme - MIK	1.558	0	0	0	0
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.000	5.480	5.374	4.374
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	2.695	0	0	0	0
	40600093	Energetska zasnova Kranja	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	31.334	0	0	0	0
	40600148	Domovi KS	376	0	0	0	0
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	32.317	0	0	0	0
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	23.186	0	0	0	0
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	0	50.000	50.000	0	-50.000
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	5.000	0	0	-5.000
	40618002	Pokopališče Kranj	0	10.000	23.181	23.181	13.181
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	1.000	500	0	-1.000
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	8.000	0	0	-8.000
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	15.000	0	0	-15.000
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	0	13.000	28.445	28.393	15.393
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	0	25.000	39.061	39.060	14.060
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	10.000	18	0	-10.000
	40618022	Parkirišče Huje	0	31.000	31.000	29.957	-1.043
	40618030	Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih	0	0	76.394	0	0
	40700030	Drugi športni objekti	2.306	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	38.379	0	0	0	0
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	0	287.883	0	0
	40718022	Športni objekti	0	10.000	2.150	1.336	-8.664
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	0	11.000	23.796	23.795	12.795
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	0	23.500	11.230	11.230
	50000001	Investicije KS	1.265	2.350	5.771	4.438	2.088

Za **nakup drugih osnovnih sredstev** se je v okviru skupnega projekta Krajevnih skupnosti planiralo dobrih 2 tisoč €, vendar realizacije ni bilo.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 1,8 mio €, kar je za 1,2 mio € več kot v l. 2017 oz. za 10,9 mio € manj od plana (indeks 14,1).

Za **novogradnje** smo skupaj porabili slabih 1,7 mio € (planirano 10,3 mio €), in sicer za naslednje projekte: Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 874 tisoč €, Parkirišče Huje skoraj 274 tisoč €, Urbana oprema za kolesarje dobrih 181 tisoč €, Ureditev potoka Trenča dobrih 211 tisoč €, Javna razsvetljava dobrih 138 tisoč €, Komunalna infrastruktura na Drulovki dobrih 62 tisoč € ter Gradnja manjših parkirišč dobrih 42 tisoč €.

Za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje je bilo planirano dobrih 2,1 mio €, pričetek gradnje komunalne infrastrukture na območju naselij Britof in Predoslje je bil odvisen od začetka gradnje fekalne kanalizacije, ki pa je bil pogojen s pridobitvijo izvajalcev del preko javnih naročil. Ker se javno naročilo do konca leta še ni zaključilo (čakali smo odločitev Državne revizijske komisije zaradi vložene revizije na razpisno dokumentacijo), se dela še niso pričela in posledično ni prišlo do realizacije. Za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju je bilo planirano dobrih 1,1 mio €, pričetek gradnje komunalne infrastrukture na območju naselja Mlaka pri Kranju je bil odvisen od začetka gradnje fekalne kanalizacije, ki pa je bil pogojen s pridobitvijo izvajalcev del preko javnih naročil. Ker se javno naročilo do konca leta še ni zaključilo (poleg prejetja revizije na razpisno dokumentacijo pa so bile prejete ponudbe tudi višje od zagotovljenih sredstev), se dela še niso pričela in posledično ni prišlo do realizacije. Za projekt Gorki-2.sklop (2.faza) je bilo planirano dobrih 5 mio €. Pričetek gradnje fekalne kanalizacije je bil odvisen od uspešno zaključenega izbora izvajalca del preko javnih naročil. Zaradi vložene revizije na razpisno

dokumentacijo smo čakali odločitev Državne revizijske komisije in ker le-te nismo prejeli praktično do konca leta, izvajalci del niso bili zbrani in do začetka del ni prišlo, kot tudi do realizacije ne.

Za projekt Komunalna ureditev Industrijske cone Laze je bilo planirano 325 tisoč €, vendar realizacije v okviru podkonta novogradenj v letu 2018 ni bilo. Namreč zaradi pritožbe Alpe Adria Green na upravno sodišče, gradbeno dovoljenje ni postalo pravnomočno in smo bili primorani izdati odločitev o odstopu od izvedbe javnega naročila. Poleg navedenega je bil za ta projekt nedavno sklican zbor krajanov, ki je podal določene predloge, stališča in skele glede Industrijske cone Laze, do katerih se moramo sedaj opredeliti. Prav tako ni bilo realizacije novogradenj v okviru projekta Urejanje zelenih površin in otroških igrišč, ker so se sredstva porabila za nakup nove opreme in zunanjost ureditev zelenih površin oz. otroških igrišč.

Tudi načrtovana sredstva pri projektu Trajnostna mobilnost v Kranju smo na podlagi sklepa Mestnega sveta prerazporedili na projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6, ker smo ocenili, da je pri tem projektu večja verjetnost izvedbe v letu 2018, vendar tudi tu ni bilo realizacije.

Za *rekonstrukcije in adaptacije* smo porabili le dobrih 16 tisoč € (planirano 2,39 mio €), in sicer v okviru projekta Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja (sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo). Načrtovana sredstva v višini 40 tisoč € pri projektu Gradnja in obnova magistralnih vodovodov niso bila porabljena, ker tudi investicija Direkcije RS za infrastrukturo ni bila izvedena v prvotno planiranem obsegu. Dobrih 2,3 mio € se je planiralo v okviru projekta Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center", kar tudi ni bilo realizirano, namreč javno naročilo za izbor izvajalcev do konca leta ni bilo uspešno, zato tudi ni prišlo do začetka del in je posledično realizacija v letu 2018 nična.

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

v €							
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		Novogradnje, rekonstr. in adaptacije	542.170	12.733.281	12.140.492	1.801.231	-10.932.050
420401		Novogradnje	237.982	10.335.867	10.054.245	1.784.516	-8.551.351
40318004		Javna razsvetjava	0	140.000	138.247	138.239	-1.761
40600001		Gradnja manjših parkirišč	94.895	55.000	42.021	42.018	-12.982
40600091		Javna razsvetjava	138.360	0	0	0	0
40600178		Zadrževalno polje Bantale	4.726	0	0	0	0
40600181		Komunalna infrastr. Britof-Predoslje	0	2.189.267	2.084.928	0	-2.189.267
40600194		Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju	0	1.100.709	930.709	0	-1.100.709
40600198		Komun.ureditev Industrijske cone Laze	0	325.000	113.600	0	-325.000
40600201		Gorki-2.sklop (2.faza)	0	5.068.300	5.068.300	0	-5.068.300
40600211		Ureditev potoka Trenča	0	211.871	211.871	211.871	0
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	0	75.919	0	0	-75.919
40618001		Urejan. zelenih površin in otroških igrišč	0	30.000	0	0	-30.000
40618010		Komunalna infrastruktura na Drulovki	0	67.100	69.695	62.568	-4.532
40618022		Parkirišče Huje	0	198.000	274.000	273.999	75.999
40618025		Komunalna infr.Čirče-Hrastje-ČN Trboje	0	874.701	874.701	874.700	-1
40618028		Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	0	32.400	0	0
40618029		Urbana oprema za kolesarje	0	0	213.773	181.120	181.120
420402		Rekonstrukcije in adaptacije	304.189	2.397.414	2.086.247	16.716	-2.380.698
40600142		Postarheol. na ul.starega mestn. jedra	173.432	0	0	0	0
40618007		Gradnja in ogn. magistral. vodovodov	0	40.000	0	0	-40.000
40700008		OŠ Helene Puhar	116.806	0	0	0	0
40700120		Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	2.357.414	2.069.531	0	-2.357.414
40700121		Revitalizacija starega Kranja	13.950	0	0	0	0
40718046		Inv. in inv.vzdržna področju OŠ izobraž.	0	0	16.716	16.716	16.716

Dobrih 3,38 mio € (v l. 2017 2,3 mio €, planirano 8,1 mio €) je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (3,3 mio €) na podkontu **investicijsko vzdrževanje in izboljšave** (največ v okviru projektov: Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja 500 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje cest 315 tisoč €, Krožna ulica 308 tisoč €, Obnova Koroške ceste v Kranju skoraj 234 tisoč € ter Križišča in krožišča 235 tisoč €). Glavni razlog za tako nizko realizacijo je v

dejstvu, da se niso realizirali projekti energetskih sanacij ter tudi nekateri drugi, za katere so razlogi za nerealizacijo pojasnjeni že v zgornjih obrazložitvah.

V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 53 tisoč € (v l. 2017 dobrih 167 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava dobrih 49 tisoč € ter 4 tisoč € v okviru projekta Domovi KS.

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

v €

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove	8.187.840	8.723.630	3.389.092	-4.798.748
420500		Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	8.118.840	8.668.841	3.336.088	-4.782.752
40018001		Urbana prenova Kranja 1	697.307	673.254	0	-697.307
40218001		Počitniški objekti	17.000	17.000	3.029	-13.971
40218006		Obnova stavbe Mestne občine Kranj	100.000	100.000	96.579	-3.421
40218008		Energetska sanacija upravne stavbe MO Kranj	411.908	411.908	0	-411.908
40300011		Nove tehnologije za urejanje prometa	30.000	12.728	12.137	-17.863
40318001		Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	0	99.056	99.055	99.055
40318004		Javna razsvetljava	0	3.411	3.410	3.410
40400003		Nakup opreme in sredstev - MIK	140	140	0	-140
40600001		Gradnja manjših parkirišč	13.000	0	0	-13.000
40600153		Križišča in krožišča	525.000	332.600	235.010	-289.990
40600197		Pločnik Goriče-Golnik	233.200	184.100	179.145	-54.055
40600198		Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	236.400	0	0
40600200		Prenova stare mestne tržnice v Kranju	18.000	0	0	-18.000
40600215		Trajnostna mobilnost v Kranju	467.903	313.097	42.457	-425.446
40600220		Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	10.000	607	595	-9.405
40618001		Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	20.000	89.133	87.869	67.869
40618002		Pokopališče Kranj	95.000	93.967	93.966	-1.034
40618004		Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	50.000	42.494	42.493	-7.507
40618005		Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	10.000	0	0	-10.000
40618006		Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	76.000	124.091	121.377	45.377
40618007		Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	56.000	92	0	-56.000
40618008		Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	73.000	133.616	133.289	60.289
40618009		Vzdrževanje CČN Kranj	15.000	30.339	28.015	13.015
40618010		Komunalna infrastruktura na Drulovki	4.500	1.790	1.790	-2.710
40618011		Urejanje brežin	120.000	103.267	103.188	-16.812
40618012		Urejanje pokopališč KS	58.000	26.210	26.209	-31.791
40618014		Pokopališče Bitnje	34.000	56.223	56.155	22.155
40618015		Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	74.000	104.000	100.904	26.904
40618017		Domovi po KS	34.000	34.000	7.017	-26.984
40618018		Obnova Koroške ceste v Kranju	200.392	234.112	233.959	33.567
40618019		Avtobusna postajališča	10.000	10.000	10.000	0
40618021		Investicijsko vzdrževanje cest	363.668	319.835	315.044	-48.624
40618022		Parkirišče Huje	23.000	17.400	10.101	-12.899
40618023		Počakaj na BUS	30.000	30.000	0	-30.000
40618024		Obnova Maistrovega trga v Kranju	324.000	147.370	147.311	-176.689
40618026		Krožna ulica	280.000	330.124	308.155	28.155
40618028		Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	92.803	0	0
40618030		Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih	0	84.000	82.288	82.288
40700044		Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	48.800	48.756	48.756
40700112		Energetska sanacija vrtca Čebelica	101.835	101.835	0	-101.835

	40700113	Energet. sanacija OŠ Jakoba Aljaža s športno dvorano	642.956	642.956	0	-642.956
	40700114	Energetska sanacija Prešernovega gledališča Kranj	108.401	141.428	0	-108.401
	40700115	Energetska sanacija OŠ France Prešeren	492.730	274.572	0	-492.730
	40700116	Energetska sanacija OŠ France Prešeren POŠ Kokrica	145.320	221.174	0	-145.320
	40700117	Energetska sanacija vrtca Janina	114.194	155.691	0	-114.194
	40700118	Energetska sanacija OŠ Helene Puhar	213.242	268.074	0	-213.242
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	0	1.840	1.836	1.836
	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	0	402.999	0	0
	40718022	Športni objekti	220.000	208.788	178.624	-41.376
	40718032	Energetska sanacija OŠ Simon Jenko - PŠ Trstenik	80.038	88.213	0	-80.038
	40718033	Energetska sanacija Vrtca Najdihojca	73.786	132.159	0	-73.786
	40718034	Energetska sanacija Vrtca Sonček	62.309	62.309	0	-62.309
	40718043	Energetska sanacija OŠ Staneta Žagarja	290.985	290.985	0	-290.985
	40718044	Energetska sanacija OŠ Matije Čopa	382.220	382.220	0	-382.220
	40718045	Energetska sanacija OŠ Orehek	63.454	63.454	0	-63.454
	40718046	Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	430.000	502.183	500.689	70.689
	40718047	Energetska sanacija vrtca Živ Žav	46.652	46.652	0	-46.652
	40718048	Energetska sanacija stavbe Kranjski vrtci enota Čenča	12.000	12.000	0	-12.000
	40718049	Energetske sanacije - tehnički ukrepi	0	38	0	0
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	71.000	47.500	0	-71.000
	40718080	Spominska obeležja	28.500	28.500	7.573	-20.927
	50000001	Investicije KS	65.200	55.304	18.064	-47.136
420501		Obnove	69.000	54.789	53.004	-15.996
	40318004	Javna razsvetljava	65.000	49.009	49.004	-15.996
	50000001	Investicije KS	4.000	5.780	4.000	0

Za ***nakupe zemljišč in naravnih bogastev*** smo porabili dobrih 256 tisoč € (planirano 447 tisoč €, v l. 2017 164 tisoč €). Večino realizacije je bilo na projektih Nakup obstoječih cest (78 tisoč €), LN Britof-Voge (47 tisoč €), Kolesarske povezave v Kranju 1-6 (29 tisoč €), Športni objekti (27 tisoč €), Trajnostna mobilnost v Kranju (26 tisoč €) ter Komunalna ureditev Industrijske cone Laze (dobrih 12 tisoč €).

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

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
420600		Nakup zemljišč	164.150	447.045	381.375	256.495	-190.550
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	0	18.000	0	0	-18.000
	40600017	Pot na Jošta	23.945	0	0	0	0
	40600029	LN Planina-jug	0	10.000	0	0	-10.000
	40600031	LN Britof - Voge	26.968	25.000	76.900	47.922	22.922
	40600068	Invest. vzdrževanje cest - nujni posegi	6.017	0	0	0	0
	40600090	Nakup obstoječih cest	60.984	0	0	0	0
	40600099	Vodni viri	696	0	0	0	0
	40600153	Križišča in krožišča	44.459	10.000	12.712	12.711	2.711
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	18.000	5.000	0	-18.000
	40600194	Komunalna infrastr. Mlaka pri Kranju	0	19.200	8.200	0	-19.200
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	1.080	10.000	167	85	-9.915
	40600198	Komunal. ureditev Industrijske cone Laze	0	57.000	18.545	12.608	-44.392
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	147.345	78.978	26.569	-120.776
	40600220	Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	0	20.000	21	0	-20.000
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objekt	0	1.000	17.473	17.270	16.270
	40618005	Vzdrževanje in obnova ekoloških otokov	0	1.500	0	0	-1.500

	40618012	Urejanje pokopališč KS	0	0	1.780	1.780	1.780
	40618016	Odkup obstoječih cest	0	75.000	82.600	78.633	3.633
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	35.000	19.579	2.375	-32.625
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	0	31.945	29.069	29.069
	40718022	Športni objekti	0	0	27.475	27.475	27.475

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano dobrih 270 tisoč € odhodkov (planirano 208 tisoč €, v l. 2017 148 tisoč €), in sicer za nakup licenčne programske opreme 190 tisoč € (v okviru projekta Nakup opreme-Mestna uprava dobrih 42 tisoč €, Nakup opreme in sredstev-MIK 7 tisoč €, dobrih 81 tisoč € v okviru projekta Pametno mesto, dobrih 43 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s kolesom, dobrih 9 tisoč € v okviru projekta Javna razsvetljava ter slabih 5 tisoč € v okviru projekta Pokopališče Kranj), za nakup druge nelicenčne programske opreme dobrih 41 tisoč € (vse v okviru projekta Nove tehnologije za urejanje prometa) ter za pridobitev drugih neopredmetenih osnovnih sredstev dobrih 38 tisoč € (dobrih 8 tisoč € za projekt Gradnja manjših parkirišč, dobrih 15 tisoč € za projekt Investicijsko vzdrževanje cest ter dobrih 14 tisoč € za projekt Nadomestni vrtec Bitnje).

Za **študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring** smo porabili dobrih 661 tisoč € (planirano 1,5 mio €). V okviru tega je bilo porabljeni dobrih 61 tisoč € sredstev za **investicijski nadzor**, realizacija je za 451 tisoč € manjša od plana. Za **investicijski inženiring** smo realizirali dobrih 10 tisoč € (planirano 75 tisoč €). Za **načrte in drugo projektno dokumentacijo** smo realizirali za 503 tisoč € odhodkov (planirano 796 tisoč €). Največ (dobrih 117 tisoč €) je šlo za projekte Urbana prenova Kranja 1, Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 78 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje cest dobrih 50 tisoč € ter dobrih 40 tisoč € za projekt Kolesarske povezave v Kranju 1-6. Za **plačilo drugih storitev in dokumentacije** je bilo skupaj porabljeni za 85 tisoč € (planirano 188 tisoč €), od tega največ (dobrih 21 tisoč) v okviru projekta Urbana prenova Kranja 1 ter dobrih 15 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom.

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

v €

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.573.731	1.483.161	661.458	-912.273
420801		Investicijski nadzor	513.060	457.638	61.861	-451.199
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	16.802	18.122	0	-16.802
	40318004	Javna razsvetljava	0	15.991	8.399	8.399
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	2.000	1.890	588	-1.412
	40600153	Križišča in krožišča	12.000	6.348	4.113	-7.887
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	93.685	43.685	0	-93.685
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	48.393	28.393	0	-48.393
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	9.000	6.011	2.652	-6.348
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	2.000	2.000	0	-2.000
	40600200	Prenova stare mestne tržnice v Kranju	500	500	0	-500
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	197.914	197.914	0	-197.914
	40600211	Ureditev potoka Trenča	3.000	4.140	4.135	1.135
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	310	0	0	-310
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	1.000	2.684	1.464	464
	40618002	Pokopališče Kranj	2.000	649	649	-1.351
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	500	100	0	-500
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	2.000	488	140	-1.860
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	800	620	0	-800
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	2.000	1.090	0	-2.000
	40618010	Komunalna infrastruktura na Drulovki	1.140	1.679	1.153	13
	40618011	Urejanje brežin	5.000	0	0	-5.000
	40618012	Urejanje pokopališč KS	0	659	659	659
	40618017	Domovi po KS	1.000	1.000	0	-1.000

	40618018	Obnova Koroške ceste v Kranju	5.000	5.000	4.094	-906
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	5.000	4.245	4.161	-839
	40618022	Parkirišče Huje	8.500	5.556	5.312	-3.188
	40618024	Obnova Maistrovega trga v Kranju	6.000	2.880	2.578	-3.422
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	7.523	8.633	8.633	1.110
	40618026	Krožna ulica	5.000	2.818	0	-5.000
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	4.000	0	0
	40618029	Urbana oprema za kolesarje	0	4.400	2.445	2.445
	40618030	Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih	0	1.500	1.111	1.111
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	61.293	61.293	0	-61.293
	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	0	10.000	0	0
	40718022	Športni objekti	3.000	3.963	1.891	-1.109
	40718046	Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	9.000	7.687	7.686	-1.314
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	1.000	1.000	0	-1.000
	40718080	Spominska obeležja	500	500	0	-500
	50000001	Investicije KS	200	200	0	-200
420802		Investicijski inženiring	75.150	32.730	10.828	-64.322
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	2.928	0	0
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	18.500	2.205	0	-18.500
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	16.500	3.700	0	-16.500
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	0	8.747	8.747	8.747
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	15.000	0	0	-15.000
	40700119	OŠ Stražišče - telovadnica	15.000	5.000	2.081	-12.919
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	10.150	10.150	0	-10.150
420804		Načrti in druga projektna dokumentacija	796.623	812.594	503.024	-293.599
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	140.000	127.617	117.425	-22.575
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	30.000	20.336	19.459	-10.541
	40318004	Javna razsvetljava	0	24.339	0	0
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	4.000	4.270	4.270	270
	40600017	Pot na Jošta	15.000	1.080	659	-14.341
	40600029	LN Planina-jug	28.000	0	0	-28.000
	40600031	LN Britof - Voge	15.000	2.500	0	-15.000
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	6.749	4.380	4.380
	40600153	Križišča in krožišča	15.000	4.656	4.636	-10.364
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	4.000	5.327	900	-3.100
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	2.500	4.481	750	-1.750
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	0	4.209	4.209	4.209
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	14.000	22.970	19.514	5.514
	40600200	Prenova stare mestne tržnice v Kranju	6.500	6.500	4.697	-1.803
	40600207	Ultrafiltracija Nova vas	15.000	1.500	0	-15.000
	40600211	Ureditev potoka Trenča	7.000	3.312	3.270	-3.730
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	89.423	134.020	18.666	-70.757
	40600220	Kolesarska povezava Tuš - Šenčur	10.000	0	0	-10.000
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	5.000	1.196	1.196	-3.804
	40618002	Pokopališče Kranj	2.000	0	0	-2.000
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	500	0	0	-500
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	500	0	0	-500
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	5.000	11.577	7.690	2.690

	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	1.200	2.143	2.143	943
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	10.000	5.497	2.600	-7.400
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	0	2.400	2.400	2.400
	40618010	Komunalna infrastruktura na Drulovki	1.000	1.000	345	-655
	40618011	Urejanje brežin	3.000	0	0	-3.000
	40618015	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	5.000	5.000	1.493	-3.507
	40618017	Domovi po KS	32.000	32.000	7.310	-24.690
	40618018	Obnova Koroške ceste v Kranju	5.000	0	0	-5.000
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	60.000	50.500	50.456	-9.544
	40618022	Parkirišče Huje	10.000	13.300	13.286	3.286
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	125.000	105.143	78.301	-46.699
	40618026	Krožna ulica	4.000	4.000	2.150	-1.850
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	42.230	40.557	40.557
	40618030	Avtobusne nadstrešnice in kolesarnice na avtobusnih postajališčih	0	18.000	14.640	14.640
	40618031	Zavetišče za zapuščene živali v Mestni občini Kranj	0	25.000	12.139	12.139
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	67.000	33.200	30.256	-36.744
	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	0	11.957	0	0
	40718022	Športni objekti	17.000	17.000	14.042	-2.958
	40718035	Nadomestni vrtec Bitnje	0	18.642	9.638	9.638
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	19.000	9.943	8.418	-10.582
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	3.000	3.000	1.130	-1.870
	40718080	Spominska obeležja	1.000	1.000	0	-1.000
	50000001	Investicije KS	25.000	25.000	0	-25.000
420899		Plačila drugih storitev in dokumentacije	188.898	180.199	85.744	-103.154
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	37.056	37.856	21.716	-15.340
	40318001	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	0	15.128	15.128	15.128
	40318002	Hitro s kolesom	0	589	589	589
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	1.000	1.182	1.182	182
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	871	870	870
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	25.000	10.100	131	-24.869
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	19.000	1.800	0	-19.000
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	5.000	9.260	9.260	4.260
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	3.550	0	0
	40600207	Ultrafiltracija Nova vas	15.000	1.000	0	-15.000
	40600211	Ureditev potoka Trenča	0	1.048	1.047	1.047
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	11.705	8.262	0	-11.705
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	5.000	2.191	0	-5.000
	40618002	Pokopališče Kranj	1.000	695	695	-305
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	122	122	122
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	0	432	431	431
	40618011	Urejanje brežin	2.000	0	0	-2.000
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	3.000	1.739	1.739	-1.262
	40618022	Parkirišče Huje	3.000	3.200	3.111	111
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	0	16.560	9.760	9.760
	40618031	Zavetišče za zapuščene živali v Mestni občini Kranj	0	8.000	598	598
	40700038	Regijski večnamenski športno vadbeni center Kranj	5.000	1.401	0	-5.000
	40700119	OŠ Stražišče - telovadnica	15.000	15.000	9.223	-5.777
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	38.137	37.063	7.003	-31.134

	40718022	Športni objekti	0	850	850	850
	40718035	Nadomestni vrtec Bitnje	0	2.300	2.291	2.291
	40718046	Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraž.	3.000	0	0	-3.000

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (1.381.067 €) 1.211.562 €

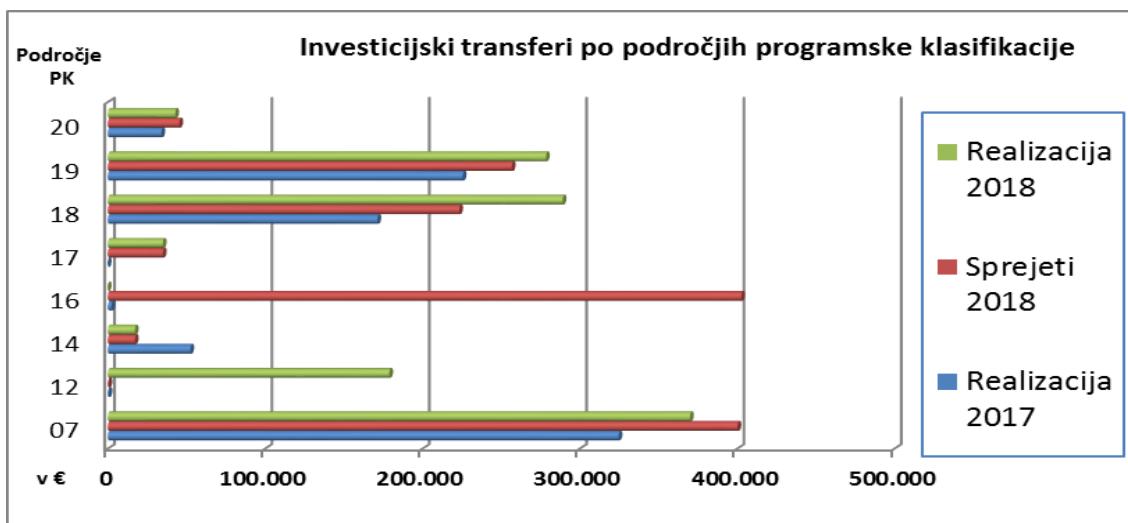
Investicijski transferi vključujejo izdatke občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, ki niso neposredni proračunski uporabniki. Investicijski transferi ne povečujejo realnega premoženja občine.

Iz priloženega izkaza realizacije je razvidno, da so bili investicijski transferi v l. 2018 realizirani 87,7 % glede na sprejeti plan oz. za 169 tisoč € manj kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2017 večja za dobrih 400 tisoč € (indeks 149,4).

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

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2017	2018
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2017	2018
	INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)	810.939	1.381.067	1.211.562	149,4	87,7	100,0	100,0
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	324.640	400.200	369.999	114,0	92,5	40,0	30,5
12	PRIDOBIV. IN DISTRIB. ENERGETSKIH SUROVIN	469	500	178.937	38.124,4	35.787,4	0,1	14,8
14	GOSPODARSTVO	52.500	17.200	17.197	32,8	100,0	6,5	1,4
16	PROSTOR. PLAN. IN STANOV. KOMUNAL. DEJAV	2.355	402.610	0	0,0	0,0	0,3	0,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	0	34.973	34.973	-	100,0	0,0	2,9
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	171.366	223.339	289.053	168,7	129,4	21,1	23,9
19	IZOBRAŽEVANJE	225.545	256.765	278.510	123,5	108,5	27,8	23,0
20	SOCIALNO VARSTVO	34.064	45.480	42.893	125,9	94,3	4,2	3,5



V okviru področja (programske klasifikacije) **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je bilo realiziranih 30,5 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 369 tisoč €, in sicer v okviru projekta Civilna zaščita-investicije in investicijski transferi dobrih 62 tisoč €, v okviru projekta Gasilska zveza Mestne občine Kranj- investicije in investicijski transferi dobrih 139 tisoč ter v okviru projekta Gasilsko reševalna služba-investicije in investicijski transferi dobrih 168 tisoč €.

V okviru področja **18 Kultura, šport in nevladne organizacije** je bilo v letu 2018 realiziranih za dobrih 289 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 23,9 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Zavod za šport Kranj-investicijski transfer dobrih 108 tisoč €, Kultura-investicijski transferi dobrih 98 tisoč € ter v okviru projekta Športni objekti 50 tisoč €.

V okviru področja **19 Izobraževanje** je bilo v letu 2018 realiziranih za dobrih 278 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 23 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Vrtci-investicijski

transfer slabih 140 tisoč €, dobrih 118 tisoč € v okviru projekta OŠ-investicijski transfer ter slabih 20 tisoč € v okviru projekta OŠ-računalniško opremljanje.

V okviru področja 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin je bilo v letu 2018 realiziranih za dobrih 178 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 14,8 % vseh investicijskih transferov, in sicer skoraj celota v okviru projekta Energetske sanacije-tehnološki ukrepi.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (273.800 €) 412.280 €

Dobrih 216 tisoč € oz. 17,8 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 139 tisoč €, dobrih 62 tisoč € za Civilno zaščito ter 15 tisoč € je prejela Župnija Kranj v okviru projekta Staro mestno jedro). 15 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov privatnim podjetjem v okviru projekta Staro mestno jedro (sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju) ter v okviru istega projekta dobrih za 10 tisoč € investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom. Investicijski transferi privatnim podjetjem znašajo dobrih 185 tisoč €, od tega dobrih 7 tisoč € za sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju ter 178 tisoč € podjetju Petrol d.d. v okviru projekta Energetske sanacije-tehnološki ukrepi, kar predstavlja izplačilo vložka javnega partnerja za energetske rešitve. Sredstva za ta namen so bila planirana na napačnem kontu, tako, da smo jih zagotovili s prerazporeditvijo.

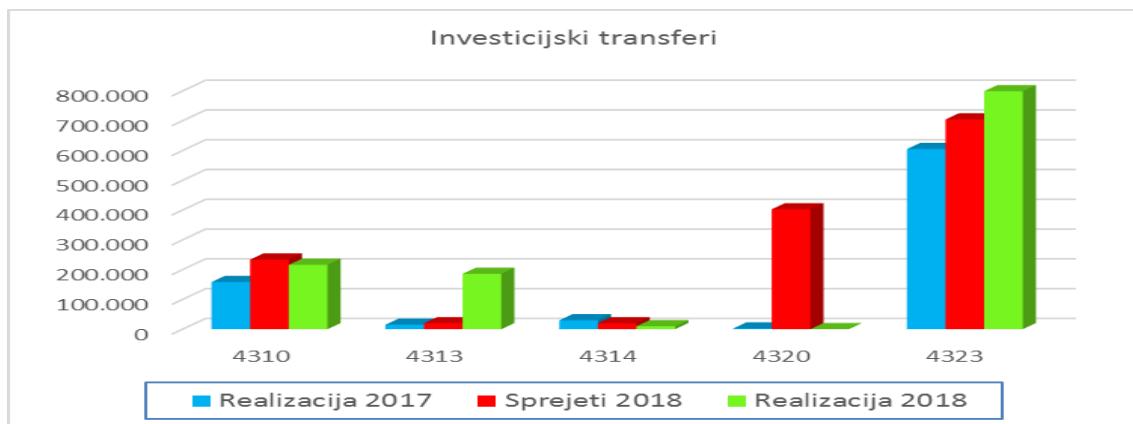
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom (1.107.267 €) 799.281 €

Ugotovimo lahko, da je šlo kar 65,9 % investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 799 tisoč € (168 tisoč € GRS, 138 tisoč € šolam, skoraj 140 tisoč vrtcem, 98 tisoč € je bilo investicijskih transferov za kulturo, 158 tisoč € Zavodu za šport Kranj, 25 tisoč € za Dom upokojencev Kranj, 17 tisoč € za investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj, 8 tisoč € za Pomoč na domu, 24 tisoč € za, 8 tisoč € za razdelilnico hrane, 24 tisoč € za sofinanciranje nakupa reševalnega vozila, 10 tisoč € za sofinanciranje RTG aparata...).

Dobrih 402 tisoč € smo planirali investicijskih transferov občinam v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-1. sklop, kar se ni realiziralo.

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

Konto	NAZIV	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Realizacija 2018	Indeks		Delež	
					5/3	5/4	2017	2018
1	2	3	4	5				
	Investicijski transferi	810.939	1.381.067	1.211.562	149,4	87,7	100	100
4310	Inv.transf.neprof.org.in ustanovam	158.454	233.800	216.296	136,5	92,5	19,5	17,9
4313	Invest.transferi privatnim podjetjem	15.000	20.000	185.942	0,0	929,7	1,8	15,3
4314	Invest.transf.posamez.in zasebnikom	30.000	20.000	10.043	0,0	50,2	3,7	0,8
4320	Investicijski transferi občinam	2.355	402.610	0	0,0	0,0	0,3	0,0
4323	Investicijski transf.javnim zavodom	605.130	704.657	799.281	132,1	113,4	74,6	66,0



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

v €							
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realizacija 2018	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	810.939	1.381.067	1.636.636	1.211.562	-169.505
431		Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	203.454	273.800	431.242	412.280	138.480
431000		Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	158.454	233.800	217.800	216.296	-17.504
40200005		CZ - investicije, investicijski transferi	29.800	0	0	0	0
40200006		Gasilska zveza MO Kranj - investicije, investicijski transferi	128.654	0	0	0	0
40218003		Gasilska zveza Mestne občine Kranj - investicije, investicijski transferi	0	140.600	140.600	139.134	-1.466
40218004		Civilna zaščita-investicije, investicijski transferi	0	83.200	62.200	62.162	-21.038
40600051		Staro mestno jedro	0	10.000	15.000	15.000	5.000
431300		Investicijski transferi privatnim podjetjem	15.000	20.000	193.442	185.942	165.942
40600051		Staro mestno jedro	15.000	20.000	15.000	7.500	-12.500
40718049		Energetske sanacije - tehnološki ukrepi	0	0	178.442	178.442	178.442
431400		Inv. transferi posameznikom in zasebnikom	30.000	20.000	20.000	10.043	-9.957
40600051		Staro mestno jedro	30.000	20.000	20.000	10.043	-9.957
432		Inv. transferi proračunskim uporabnikom	607.484	1.107.267	1.205.394	799.281	-307.986
432000		Investicijski transferi občinam	2.355	402.610	394.990	0	-402.610
40600137		Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save - 1. skl	2.355	402.610	394.990	0	-402.610
432300		Investicijski transferi javnim zavodom	605.130	704.657	810.404	799.281	94.624
40200007		Gasilsko reševalna služba – inv.in inv. transferi	166.186	0	0	0	0
40218002		Gasilsko reševalna služba-inv., inv. transferi	0	176.400	176.400	168.703	-7.697
40300007		Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	52.500	0	0	0	0
40318003		Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	0	17.200	17.200	17.197	-3
40600158		LEAG	469	0	0	0	0
40618027		LEAG	0	500	500	495	-5
40700001		Investicijski transferi šolam	107.245	0	0	0	0
40700018		Investicijski transferi - kultura	41.691	0	0	0	0
40700032		Zavod za šport Kranj - redno invest.vzdrž.	84.675	0	0	0	0
40700049		Dom upokojencev Kranj - adaptacija	20.685	25.000	25.000	25.000	0
40700051		Pomoč na domu	8.000	0	0	0	0
40700054		Sejnišče 4	4.914	0	0	0	0
40700055		Škrlovc	465	0	0	0	0
40700099		Investicijski transferi vrtcem	118.300	0	0	0	0
40718001		Investicijski transferi, Sejnišče 4	0	11.480	11.480	8.900	-2.580
40718002		Pomoč na domu, avto	0	8.000	8.000	8.000	0
40718003		Investicijski transferi, Škrlovec	0	1.000	1.000	994	-6
40718011		NMP vozila	0	24.687	24.687	24.687	0
40718012		RTG aparat	0	10.286	10.286	10.286	0
40718021		Zavod za šport Kranj - investicijski transfer	0	90.000	108.000	108.000	18.000
40718022		Športni objekti	0	0	50.000	50.000	50.000
40718031		Vrtci - investicijski transfer	0	119.986	139.986	139.986	20.000
40718041		OŠ-računalniško opremljanje	0	20.000	20.000	19.999	-1
40718042		OŠ-investicijski transfer	0	116.779	118.526	118.525	1.746
40718051		Kultura - investicijski transferi	0	83.339	99.339	98.510	15.171

05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MOK LETA 2018

Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti (v nadaljevanju KS) je po 70. členu Statuta Mestne občine Kranj (v nadaljevanju MOK) odgovoren predsednik sveta KS. Po 98. členu Zakona o javnih financah je vsaka KS dolžna pripraviti zaključni račun svojega finančnega načrta in letno poročilo za preteklo leto. Urad za finance MOK je pripravil Navodilo za pripravo zaključnega računa finančnih načrtov in letnega poročila krajevnih skupnosti kot neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj za leto 2018 (št. dok.: 410-25/2018-2-(45/04), z dne 18.12.2018), ob upoštevanju veljavne zakonodaje in kot izhaja iz veljavnih predpisov s področja javnih financ. Realizirani finančni načrti KS so vključeni v zaključni račun proračuna MOK in so sestavni del zaključnega računa proračuna MOK za leto 2018. Priložene so tudi obrazložitve, ki jih sprejme Mestni svet Kranj.

KS kot neposredni uporabniki proračuna MOK so v letu 2018 realizirale prihodke in druge prejemke v višini slabih 581 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini slabih 582 tisoč EUR. Glavnino realizacije na prihodkovni strani predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, na odhodkovni strani pa tekoči odhodki, kar pomeni, da glavnino sredstev KS porabijo za potrebe operativnega delovanja. Aktivno delovanje sveta KS pomembno vpliva na kakovost življenja krajanov v okolju, tako na družbenem kot tudi na razvojnem področju, predvsem v smislu ureditve prostora.

Celotno realizirani odhodki KS so presegli celotno realizirane prihodke KS za skoraj tisoč EUR, ta razlika se pokriva iz prenesenega ostanka finančnih sredstev na podračunu KS na dan 31.12.2017, ki je v skupni višini znašal dobrih 496 tisoč EUR.

Opis	Realiz.	Realiz.	Sprejeti plan	v EUR
	31.12.2016	31.12.2017	2018	31.12.2018
PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI KS	613.752	569.617	562.989	580.875
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS	652.522	536.010	807.526	581.530
PRESEŽEK / PRIMANJKLJAJ	-38.770	33.606	-244.537	-655

Na dan 31.12.2018 stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov vseh KS skupaj znaša skoraj 497 tisoč EUR (sporni kratkoročni depozit v Hranilno kreditni službi Slovenska hranilnica znaša dobrih tisoč EUR).

KRAJEVNA SKUPNOST	PODRAČUN	SPORNİ DEPOZIT	SKUPAJ	v EUR
BESNICA	2.155	0	2.155	
BITNJE	8.067	0	8.067	
BRATOV SMUK	6.812	0	6.812	
BRITOF	2.787	0	2.787	
ČIRČE	3.289	0	3.289	
GORENJA SAVA	8.039	0	8.039	
GOLNIK	4.820	0	4.820	
GORIČE	26.778	0	26.778	
HUJE	4.237	0	4.237	
JOŠT	3.834	0	3.834	
KOKRICA	30.568	0	30.568	
CENTER	12.322	1.102	13.424	
MAVČIČE	1.612	0	1.612	
OREHEK DRULOVKA	50.476	0	50.476	
PODBLICA	2.068	0	2.068	
PREDOSLJE	28.168	0	28.168	
PRIMSKOVO	5.676	0	5.676	
PLANINA	8.423	0	8.423	
STRAŽIŠČE	63.991	0	63.991	
STRUŽEVO	1.206	0	1.206	

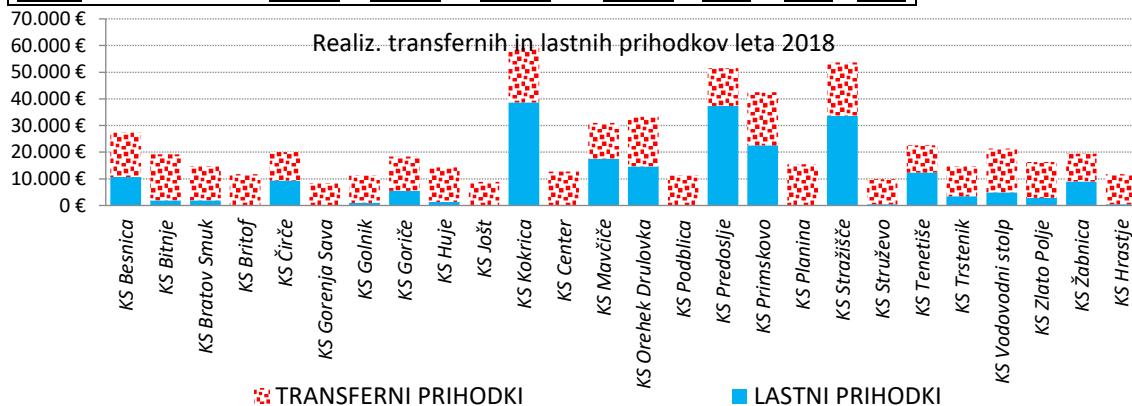
TENETIŠE	13.828	0	13.828
TRSTENIK	99.691	0	99.691
VODOVODNI STOLP	56.899	0	56.899
ZLATO POLJE	15.888	0	15.888
ŽABNICA	14.051	0	14.051
HRASTJE	19.967	0	19.967
SKUPAJ	495.653	1.102	496.755

V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2018, ločeno za prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke. V nadaljevanju pa so priložena poslovna počila KS in sicer obrazložitev realizacije finančnega načrta KS leta 2018 s prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

v EUR

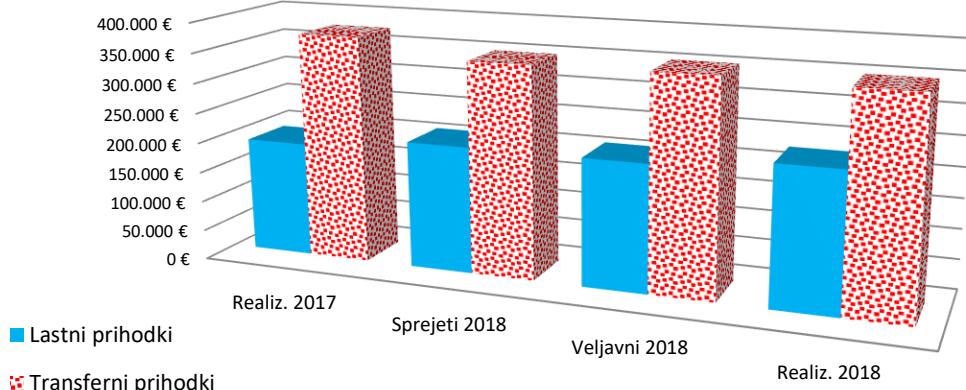
KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2017	2018	2018	2018	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
KS Besnica	27.586	26.563	26.563	27.333	99,1	102,9	102,9
KS Bitnje	18.238	18.657	18.657	19.162	105,1	102,7	102,7
KS Bratov Smuk	16.614	16.033	16.033	14.742	88,7	91,9	91,9
KS Britof	11.372	11.749	11.749	11.749	103,3	100,0	100,0
KS Čirče	15.979	27.006	27.006	20.079	125,7	74,4	74,4
KS Gorenja Sava	8.160	8.272	8.272	8.372	102,6	101,2	101,2
KS Golnik	11.309	11.656	11.656	11.246	99,4	96,5	96,5
KS Goriče	29.577	18.162	20.742	18.352	62,0	101,0	88,5
KS Huje	13.559	13.505	13.505	14.228	104,9	105,4	105,4
KS Jošt	8.843	8.787	8.787	8.907	100,7	101,4	101,4
KS Kokrica	58.113	52.500	52.500	59.316	102,1	113,0	113,0
KS Center	12.588	12.724	12.724	12.724	101,1	100,0	100,0
KS Mavčiče	22.254	38.954	38.954	30.970	139,2	79,5	79,5
KS Orehek Drulovka	20.509	24.670	24.670	33.307	162,4	135,0	135,0
KS Podblica	14.568	11.289	11.289	11.289	77,5	100,0	100,0
KS Predoslje	43.636	44.107	44.107	51.466	117,9	116,7	116,7
KS Primskovo	40.542	31.653	33.863	42.460	104,7	134,1	125,4
KS Planina	15.195	15.480	15.480	15.496	102,0	100,1	100,1
KS Stražišče	51.872	52.870	52.870	53.611	103,4	101,4	101,4
KS Struževno	9.318	9.360	9.360	9.780	105,0	104,5	104,5
KS Tenetišče	31.300	22.052	22.052	22.518	71,9	102,1	102,1
KS Trstenik	15.837	14.947	14.947	14.809	93,5	99,1	99,1
KS Vodovodni stolp	23.536	23.800	22.053	21.377	90,8	89,8	96,9
KS Zlato polje	16.742	16.432	16.432	16.374	97,8	99,6	99,6
KS Žabnica	20.478	19.806	19.806	19.408	94,8	98,0	98,0
KS Hrastje	11.891	11.955	11.955	11.799	99,2	98,7	98,7
SKUPAJ	569.617	562.989	566.032	580.875	102,0	103,2	102,6



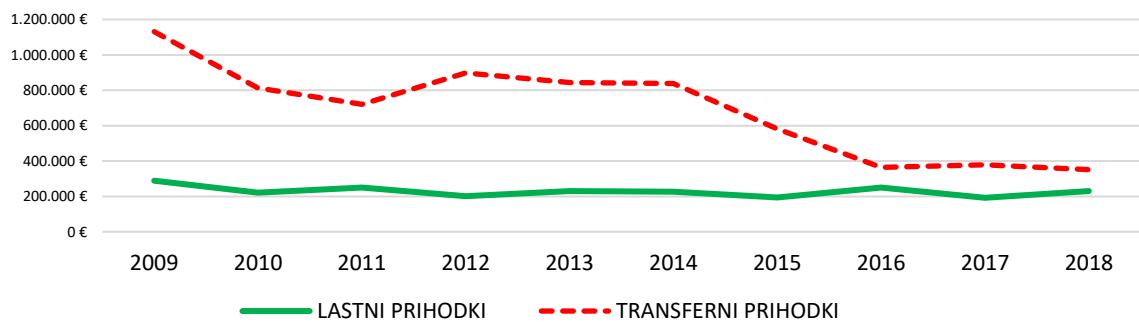
Realizirane prihodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2018 beležijo KS: Kokrica (dobrih 59 tisoč EUR), Stražišče (slabih 54 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 51 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 42 tisoč EUR), Orehek Drulovka (dobrih 33 tisoč EUR) in Mavčiče (slabih 31 tisoč EUR).

Realizirani prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2018 za 3,2 % višji glede na sprejeti plan, kar med drugim pomeni, da so KS v globalu uresničile načrtovane cilje zadane v finančnih načrtih za leto 2018. Veljavni plan leta 2018 se je glede na sprejeti plan skupno zvišal za dobrih 3 tisoč EUR, izključno na račun zvišanja transfervnih prihodkov iz proračuna MOK. Realizacija leta 2018 je v primerjavi s preteklim letom nominalno višja za dobrih 11 tisoč EUR (Indeks 102).

Skupina prihodka	Realiz. 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realiz. 2018			Indeks
				1	2	3	
				4	4/1	4/2	
71 NEDAVČNI PRIHODKI	190.268	207.580	207.580	226.889	119,2	109,3	109,3
7102 Prihodki od obresti	285	0	0	133	46,7	-	-
7103 Prihodki od premoženja	171.808	176.170	176.170	194.651	113,3	110,5	110,5
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	17.252	30.960	30.960	29.699	172,1	95,9	95,9
7141 Drugi nedavčni prihodki	922	450	450	2.406	260,8	534,6	534,6
72 KAPITALSKI PRIHODKI	0	0	0	500	-	-	-
7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	0	0	0	0	-	-	-
7203 Prihodki od prodaje drugih osnovnih sred.	0	0	0	500	-	-	-
7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	0	0	0	0	-	-	-
73 PREJETE DONACIJE	1.660	4.000	4.000	2.350	141,6	58,8	58,8
7300 Prej. donacije in darila od domačih prav. oseb	1.660	3.900	3.900	2.350	141,6	60,3	60,3
Prej. donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	100	100	0	-	0,0	0,0
74 TRANSFERNI PRIHODKI	377.689	351.409	354.452	351.137	93,0	99,9	99,1
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	377.689	351.409	354.452	351.137	93,0	99,9	99,1
SKUPAJ	569.617	562.989	566.032	580.875	102,0	103,2	102,6



Razmerje realiziranih prihodkov zajetih v desetletnem časovnem obdobju prikazujeta naslednji graf in preglednica. KS v obdobju desetih let beležijo upad priliva tako lastnih kot transfervnih prihodkov, kar posledično vpliva tudi na aktivnost njihovega delovanja. V obdobju desetih let so se drastično zmanjšali investicijski transferi iz proračuna MOK in posledično investicijski odhodki KS. KS prejmejo ta sredstva le še za tiste investicije (investicijsko vzdrževanje, rekonstrukcije, obnove, opremo, ...) katerih objekti so v njihovi lasti. Lastni prihodki, zajeti v desetletnem obdobju, pa se kljub padajočemu trendu še gibljejo v dokaj enakih okvirih, izrazitejše odstopanje je le na donacijah, katerih prilivi se zmanjšujejo, kar je posledica predvsem gospodarske in finančne krize, ki se je začela leta 2008 in je zajela tudi Slovenijo.



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

Realizirani lastni prihodki KS predstavljajo 39,6 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2018 in znašajo slabih 230 tisoč EUR. Glavnino sestavljajo nedavčni prihodki in sicer slabih 227 tisoč EUR (98,8 % delež lastnih prihodkov), od tega največji del predstavlja prihodki od premoženja in sicer v višini slabih 195 tisoč EUR (najvišji so prihodki od najemnin za poslovne prostore (dobrih 101 tisoč EUR) in prihodki od najemnin za grobove (dobrih 65 tisoč EUR)). Realizacija lastnih prihodkov leta 2018 je za 8,6 % višja v primerjavi s sprejetim planom leta 2018, v primerjavi z realizacijo leta 2017 pa višja za 19,7 %.

Največ lastnih prihodkov v letu 2018 so realizirale KS: Kokrica (slabih 39 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 37 tisoč EUR), Stražišče (slabih 34 tisoč EUR), Primskovo (slabih 23 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih KS je pod 20 tisoč EUR.

Analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih KS, na nivoju skupine in podskupine kontov v EUR

PU	Konto	Opis	Reliz. 2017	Sprejeti 2018	Realiz. 2018	Indeks
			1	2	3	
05	KRAJEVNE SKUPNOSTI	191.928	211.580	229.739	119,7	108,6
0535	KS Besnica	11.030	9.900	10.670	96,7	107,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI	11.030	9.900	10.670	96,7	107,8
710301001	Najemnina dvoran	1.870	1.000	1.640	87,7	164,0
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	9.100	8.900	9.010	99,0	101,2
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	20	66,7	-
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	30	0	0	0,0	-
0511	KS Bitnje	885	1.250	1.870	211,3	149,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI	885	1.250	1.820	205,6	145,6
713000001	Prih.od reklamnih oglasov	455	850	1.319	289,9	155,2
714199008	Ostali prihodki	0	0	46	-	-
714199070	Prihodki od sponzorstev	400	400	455	113,8	113,8
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	30	0	0	0,0	-
73	PREJETE DONACIJE	0	0	50	-	-
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	50	-	-
0512	KS Bratov Smuk	3.593	2.750	1.960	54,6	71,3
71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.593	2.750	1.960	54,6	71,3
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	2.814	2.000	1.527	54,3	76,4
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	779	750	433	55,6	57,7
0514	KS Čirče	4.272	15.670	9.335	218,5	59,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI	4.272	13.170	9.335	218,5	70,9
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.081	12.120	9.230	226,2	76,2
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	1.000	0	-	0,0
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	161	0	0	0,0	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	0	0,0	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	50	0	-	0,0
714199404	Vračilo davkov od FURS	0	0	2	-	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	103	-	-
73	PREJETE DONACIJE	0	2.500	0	-	0,0

730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	2.500	0	-	0,0
0515	KS Gorenja Sava	0	0	100	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	100	-	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	0	100	-	-
0516	KS Golnik	1.168	1.400	990	84,8	70,7
71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.168	1.400	990	84,8	70,7
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.138	1.400	990	87,0	70,7
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	0	0,0	-
0517	KS Goriče	10.128	7.872	5.483	54,1	69,7
71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.128	7.872	5.483	54,1	69,7
710215100	Zamudne obresti	117	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	673	560	673	100,0	120,2
710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	150	112	0	0,0	0,0
710304000	Prihodki od najem.za grobove	9.128	7.200	4.810	52,7	66,8
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	0	0,0	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	31	0	0	0,0	-
0518	KS Huje	200	300	1.251	625,6	417,1
71	NEDAVČNI PRIHODKI	200	300	1.251	625,6	417,1
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	300	1.100	-	366,7
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	200	0	41	20,7	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	110	-	-
0519	KS Jošt	180	0	120	66,7	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	180	0	120	66,7	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	0	100	66,7	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	20	66,7	-
0520	KS Kokrica	37.398	31.650	38.672	103,4	122,2
71	NEDAVČNI PRIHODKI	37.398	31.650	38.172	102,1	120,6
710215100	Zamudne obresti	15	0	83	540,6	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	7.156	6.600	7.181	100,3	108,8
710301001	Najemnina dvoran	8.810	6.650	8.570	97,3	128,9
710304000	Prihodki od najem.za grobove	18.914	17.000	19.396	102,5	114,1
710304101	Prihodki od najema zemljišč	0	0	100	-	-
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	12	0	102	850,0	-
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.220	1.300	2.280	102,7	175,4
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	240	100	190	79,2	190,0
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	30	-	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	30	0	240	800,0	-
72	KAPITALSKI PRIHODKI	0	0	500	-	-
720399000	Prih.od prod.drugih osnov.sred	0	0	500	-	-
0522	KS Mavčiče	8.971	25.500	17.516	195,2	68,7
71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.971	25.500	17.516	195,2	68,7
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	0	100	66,7	-
710304000	Prihodki od najem.za grobove	4.594	6.000	7.465	162,5	124,4
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	4.197	19.500	9.931	236,6	50,9
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	20	66,7	-
0523	KS Orehek Drulovka	2.000	6.000	14.637	731,9	244,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.000	6.000	14.637	731,9	244,0
710304600	Najemnina SP Zarica	2.000	6.000	14.591	729,6	243,2
714199008	Ostali prihodki	0	0	46	-	-
0525	KS Predoslie	30.307	30.000	37.359	123,3	124,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	30.307	30.000	37.359	123,3	124,5
710215100	Zamudne obresti	0	0	28	-	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	13.100	15.000	14.997	114,5	100,0
710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	2.316	0	2.726	117,7	-
710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	13.591	13.500	13.837	101,8	102,5
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	4.002	-	-
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.270	1.500	1.676	132,0	111,7
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	20	66,7	-
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	30	-	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	28	-	-
714199404	Vračilo davkov od FURS	0	0	16	-	-
0526	KS Primskovo	16.428	13.500	22.580	137,4	167,3
71	NEDAVČNI PRIHODKI	16.428	13.500	22.580	137,4	167,3
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	15.248	13.500	20.297	133,1	150,3
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	1.180	0	1.430	121,2	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	16	-	-
714199404	Vračilo davkov od FURS	0	0	0	-	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	837	-	-
0527	KS Planina	0	0	108	-	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	108	-	-
714199404	Vračilo davkov od FURS	0	0	108	-	-
0528	KS Stražišče	31.841	32.740	33.664	105,7	102,8

71	NEDAVČNI PRIHODKI	30.841	31.640	32.264	104,6	102,0
710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	70	0	0	0,0	-
710215100	Zamudne obresti	0	0	23	-	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	25.860	27.800	26.351	101,9	94,8
710304101	Prihodki od najema zemljišč	580	540	420	72,4	77,8
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	4.271	3.300	5.355	125,4	162,3
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	60	0	40	66,7	-
714199008	Ostali prihodki	0	0	46	-	-
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	0	0	30	-	-
73	PREJETE DONACIJE	1.000	1.100	1.400	140,0	127,3
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.000	1.000	0	0,0	0,0
730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	1.400	-	-
730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	100	0	-	0,0
0529	KS Stružev	180	0	420	233,3	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	180	0	120	66,7	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	0	100	66,7	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	30	0	20	66,7	-
73	PREJETE DONACIJE	0	0	300	-	-
730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	300	-	-
0530	KS Tenetiše	10.903	11.900	12.366	113,4	103,9
71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.703	11.900	11.916	111,3	100,1
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	9.683	11.000	10.870	112,3	98,8
710304000	Prihodki od najem.za grobove	978	900	1.027	105,0	114,1
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1	0	0	0,0	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	41	0	16	40,0	-
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	-	-
714199404	Vračilo davkov od FURS	0	0	3	-	-
73	PREJETE DONACIJE	200	0	450	225,0	-
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	200	0	450	225,0	-
0531	KS Trstenik	3.138	3.210	3.437	109,5	107,1
71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.138	3.210	3.437	109,5	107,1
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	960	700	1.158	120,6	165,5
710304000	Prihodki od najem.za grobove	2.153	2.500	2.263	105,1	90,5
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	25	10	16	66,7	164,0
714199404	Vračilo davkov od FURS	0	0	0	-	-
0532	KS Vodovodni stolp	5.369	5.288	4.863	90,6	92,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.369	5.288	4.863	90,6	92,0
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.788	4.788	4.359	91,0	91,0
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	581	500	359	61,7	71,8
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	145	-	-
0533	KS Zlato polje	3.295	2.850	2.885	87,5	101,2
71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.295	2.850	2.885	87,5	101,2
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.685	1.400	1.585	94,0	113,2
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.500	1.450	1.300	86,7	89,7
714107006	Prisp. obč. za inv. vzdr. - obj. sk. rabe	110	0	0	0,0	-
0534	KS Žabnica	10.183	9.400	9.003	88,4	95,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.183	9.400	9.003	88,4	95,8
710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	37	0	0	0,0	-
710215100	Zamudne obresti	46	0	0	0,0	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.505	1.500	1.280	85,0	85,3
710304000	Prihodki od najem.za grobove	8.484	7.500	7.648	90,1	102,0
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	400	0	-	0,0
713099001	Prih.od prodaje knjig	20	0	0	0,0	-
714199008	Ostali prihodki	0	0	46	-	-
714199200	Prihodki izvršilnega postopka	90	0	30	33,3	-
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	1	0	0	0,0	-
0536	KS Hrastje	460	400	450	97,8	112,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	300	-	-
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	0	250	-	-
713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	0	50	-	-
73	PREJETE DONACIJE	460	400	150	32,6	37,5
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	350	400	150	42,9	37,5
730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	110	0	0	0,0	-

Odstotkovno (60,4 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2018 predstavljajo transfeni prihodki (tekoči in investicijski) iz proračuna MOK. V primerjavi s preteklim letom je realizacija leta 2018 nižja za 7 % (nižja za skoraj 27 tisoč EUR), od tega iz naslova tekočih transfenrih prihodkov višja za 1 % (višja za dobrih 3 tisoč EUR) in iz naslova investicijskih transfenrih prihodkov nižja za 92 % (nižja za skoraj 30 tisoč EUR). Realizacija tekočih transfenrih prihodkov znaša skoraj 348 tisoč EUR, od tega: osnovna

dejavnost skoraj 275 tisoč EUR, organizacija prireditev dobrih 33 tisoč EUR, vzdrževanje zelenih površin in otroških igrišč dobrih 15 tisoč EUR, vzdrževanje premičnin pridobljenih skozi projekte LAS - Gorenjska košarica slabih 6 tisoč EUR, najemnine poslovnih prostorov dobrih 9 tisoč EUR, vzdrževanje športnih igrišč slabih 2 tisoč EUR, osnovna dejavnost – ostalo dobrih 2 tisoč EUR ter izplačilo sejnih slabih 6 tisoč EUR. Sejnine so se izplačale v 13 - tih KS, ostale KS so ta sredstva v skladu s sprejetim sklepom sveta KS porabile v korist drugih tekočih odhodkov. Izplačilu sejnih so se odpovedale KS: Besnica, Britof, Gorenja Sava, Golnik, Goriče, Jošt, Center, Mavčiče, Orehek-Drulovka, Podblica, Predoslje, Stružev, Tenetiše. Realizacija investicijskih transfornih prihodkov pa znaša slabih 3 tisoč EUR (investicijski transfer za dom KS).

Razlika med veljavnim in sprejetim planom leta 2018 za vse KS skupaj znaša dobrih 3 tisoč EUR, od tega se je finančni načrt zvišal v KS Goriče (višji za skoraj 3 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za sanacijo v Vaškem domu Letenice) in v KS Primskovo (višji za dobrih 2 tisoč EUR; MOK je zagotovila sredstva za popravilo plinske peči v domu KS Primskovo (dobrih tisoč EUR) in sredstva za ureditev požarnega reda v domu KS, na podlagi zahteve požarnega inšpektorja (slabih tisoč EUR)) ter znižal v KS Vodovodni stolp (nižji za skoraj 2 tisoč EUR; svet KS Vodovodni stolp se je s sklepom odpovedal pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti, katera mu pripada na osnovi Meril za razdelitev sredstev za osnovno dejavnost, prireditve, sejnina in za najemnine prostorov v krajevnih skupnostih iz proračuna Mestne občine Kranj za proračunsko leto 2018 (št. zadeve: 410-14/2017-1 (52/08), z dne 20.12.2017), sprejetih na svetu MOK in te pravice porabe sredstev prerazporedil v proračun MOK z namenom, da MOK za ta sredstva nabavi defibrilator za osnovno šolo Simona Jenka Kranj).

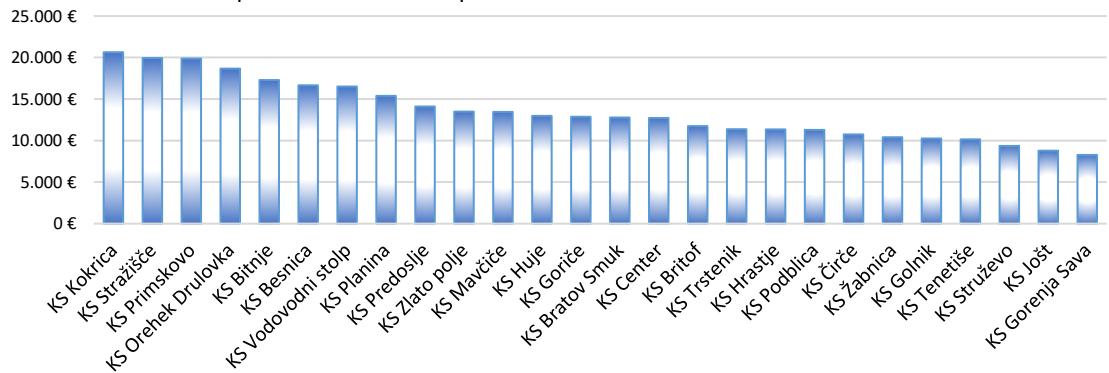
Transferi v KS iz proračuna MOK so analitično prikazani v spodnji preglednici v EUR

PP	Konto	Transferi v KS	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
			2017	2018	2018	2018	4/1	4/2	4/3
			1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
	SKUPAJ		377.689	351.409	354.452	351.137	93,0	99,9	99,1
101101	TEK. TRANSF. V KS - OSN. DEJAVNOST	276.081	269.995	277.010	277.006	100,3	102,6	100,0	
141011	Transferi - KS Bitnje	11.939	11.872	11.872	11.872	99,4	100,0	100,0	
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.414	11.383	11.383	11.383	99,7	100,0	100,0	
141013	Transferi - KS Britof	10.200	9.749	10.477	10.477	102,7	107,5	100,0	
141014	Transferi - KS Čirče	8.550	8.584	8.584	8.584	100,4	100,0	100,0	
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	6.988	6.372	7.100	7.100	101,6	111,4	100,0	
141016	Transferi - KS Golnik	8.451	7.838	8.566	8.566	101,4	109,3	100,0	
141017	Transferi - KS Goriče	8.356	8.335	8.335	8.335	99,7	100,0	100,0	
141018	Transferi - KS Huje	11.245	11.305	11.305	11.305	100,5	100,0	100,0	
141019	Transferi - KS Jošt	7.385	6.777	7.505	7.505	101,6	110,7	100,0	
141020	Transferi - KS Kokrica	13.709	13.596	13.596	13.596	99,2	100,0	100,0	
141021	Transferi - KS Center	11.416	10.824	11.552	11.552	101,2	106,7	100,0	
141022	Transferi - KS Mavčiče	12.111	11.554	12.282	12.282	101,4	106,3	100,0	
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	12.008	11.338	12.066	12.066	100,5	106,4	100,0	
141024	Transferi - KS Podblica	8.424	7.818	8.546	8.546	101,4	109,3	100,0	
141025	Transferi - KS Predoslje	9.539	8.921	9.649	9.649	101,2	108,2	100,0	
141026	Transferi - KS Primskovo	16.120	16.033	18.243	18.239	113,1	113,8	100,0	
141027	Transferi - KS Planina	13.416	13.580	13.580	13.580	101,2	100,0	100,0	
141028	Transferi - KS Stražišče	14.790	14.762	14.762	14.762	99,8	100,0	100,0	
141029	Transferi - KS Stružev	6.782	6.798	6.798	6.798	100,2	100,0	100,0	
141030	Transferi - KS Tenetiše	7.318	7.302	7.302	7.302	99,8	100,0	100,0	
141031	Transferi - KS Trstenik	8.636	8.661	8.661	8.661	100,3	100,0	100,0	
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	16.578	16.612	14.865	14.865	89,7	89,5	100,0	
141033	Transferi - KS Zlato polje	11.722	11.682	11.682	11.682	99,7	100,0	100,0	
141034	Transferi - KS Žabnica	8.142	8.108	8.108	8.108	99,6	100,0	100,0	
141035	Transferi - KS Besnica	13.148	12.526	12.526	12.526	95,3	100,0	100,0	
141036	Transferi - KS Hrastje	7.694	7.665	7.665	7.665	99,6	100,0	100,0	
101103	INV. TRANSF. V KS - DOMOVI KS	30.703	0	2.580	2.579	8,4	0,0	100,0	
141014	Transferi - KS Čirče	883	0	0	0	0,0	0,0	0,0	
141017	Transferi - KS Goriče	9.258	0	2.580	2.579	27,9	0,0	100,0	
141018	Transferi - KS Huje	352	0	0	0	0,0	0,0	0,0	
141024	Transferi - KS Podblica	3.401	0	0	0	0,0	0,0	0,0	
141026	Transferi - KS Primskovo	6.079	0	0	0	0,0	0,0	0,0	
141030	Transferi - KS Tenetiše	10.730	0	0	0	0,0	0,0	0,0	
101104	TEK. TRANSF. V KS-ORGAN.PRIREDITEV	30.360	30.472	33.384	33.384	110,0	109,6	100,0	

141011	Transferi - KS Bitnje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče	1.779	1.172	1.900	1.900	106,8	162,1	100,0
141018	Transferi - KS Huje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	1.168	1.172	1.172	1.172	100,3	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141021	Transferi - KS Center	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.069	1.172	1.172	1.172	109,6	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podbllica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predosljje	790	1.172	1.172	1.172	148,4	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141027	Transferi - KS Planina	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževno	1.172	1.172	1.900	1.900	162,1	162,1	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	1.172	1.172	1.900	1.900	162,1	162,1	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	971	1.172	1.172	1.172	120,7	100,0	100,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141033	Transferi - KS Zlato polje	1.142	1.172	1.172	1.172	102,6	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	1.172	1.172	1.900	1.900	162,1	162,1	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
101105	TEK. TRANSF. V KS - NAJ. PROSTOROV	9.148	9.148	9.148	9.148	100,0	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podbllica	1.571	1.571	1.571	1.571	100,0	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče	3.468	3.468	3.468	3.468	100,0	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	960	960	960	960	100,0	100,0	100,0
101106	TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	7.417	18.928	9.464	6.154	83,0	32,5	65,0
141011	Transferi - KS Bitnje	607	728	728	613	101,0	84,2	84,2
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	435	728	728	227	52,2	31,2	31,2
141013	Transferi - KS Britof	0	728	0	0	-	0,0	-
141014	Transferi - KS Čirče	250	728	728	136	54,6	18,7	18,7
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	0	728	0	0	-	0,0	-
141016	Transferi - KS Golnik	0	728	0	0	-	0,0	-
141017	Transferi - KS Goriče	0	728	0	0	-	0,0	-
141018	Transferi - KS Huje	590	728	728	500	84,6	68,6	68,6
141019	Transferi - KS Jošt	0	728	0	0	-	0,0	-
141020	Transferi - KS Kokrica	481	728	728	522	108,7	71,7	71,7
141021	Transferi - KS Center	0	728	0	0	-	0,0	-
141022	Transferi - KS Mavčiče	0	728	0	0	-	0,0	-
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	728	0	0	-	0,0	-
141024	Transferi - KS Podbllica	0	728	0	0	-	0,0	-
141025	Transferi - KS Predosljje	0	728	0	0	-	0,0	-
141026	Transferi - KS Primskovo	522	728	728	250	47,8	34,3	34,3
141027	Transferi - KS Planina	607	728	728	636	104,8	87,3	87,3
141028	Transferi - KS Stražišče	602	728	728	545	90,6	74,9	74,9
141029	Transferi - KS Struževno	522	728	0	0	0,0	0,0	-
141030	Transferi - KS Tenetiše	227	728	0	0	0,0	0,0	-
141031	Transferi - KS Trstenik	416	728	728	363	87,3	49,9	49,9
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	416	728	728	477	114,6	65,5	65,5
141033	Transferi - KS Zlato polje	583	728	728	636	109,1	87,3	87,3
141034	Transferi - KS Žabnica	583	728	728	727	124,7	99,8	99,8
141035	Transferi - KS Besnica	0	728	0	0	-	0,0	-
141036	Transferi - KS Hrastje	575	728	728	522	90,8	71,7	71,7
230304	TEK. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	1.700	1.800	1.800	1.800	105,9	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof	0	100	100	100	0,0	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	700	700	700	700	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predosljje	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževno	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	300	300	300	300	100,0	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
230305	INV. TRANSF. V KS - POKOPALIŠČA	1.500	0	0	0	0,0	0,0	0,0

141031	Transferi - KS Trstenik	1.500	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230308	TEK. TRANSF. V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	15.170	15.170	15.170	15.170	100,0	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	386	386	386	386	100,0	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče	652	652	652	652	100,0	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik	518	518	518	518	100,0	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče	55	55	55	55	100,0	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	110	110	110	110	100,0	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	5.354	5.354	5.354	5.354	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	3.657	3.657	3.657	3.657	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	678	678	678	678	100,0	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo	220	220	220	220	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževvo	462	462	462	462	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetišče	650	650	650	650	100,0	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	140	140	140	140	100,0	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	298	298	298	298	100,0	100,0	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	1.990	1.990	1.990	1.990	100,0	100,0	100,0
230309	TEK. TRANSF. V KS - LAS Goren. košarica	5.610	5.896	5.896	5.896	105,1	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.075	1.075	1.075	1.075	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	2.223	2.508	2.508	2.508	112,8	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	1.036	1.036	1.036	1.036	100,0	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	1.276	1.277	1.277	1.277	100,0	100,0	100,0

Realizirani transferni prihodki v letu 2018 po KS



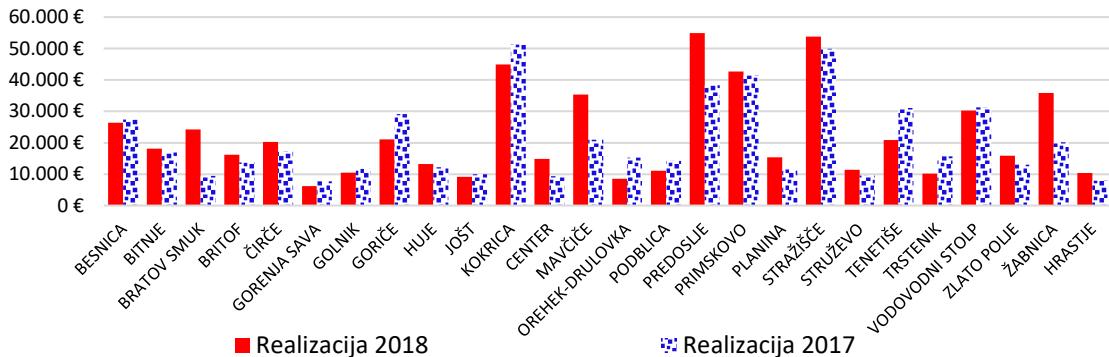
2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

Realizirane odhodke v višini nad 40 tisoč EUR v letu 2018 beležijo KS: Predoslje (slabih 55 tisoč EUR), Stražišče (slabih 54 tisoč EUR), Kokrica (slabih 45 tisoč EUR), Primskovo (slabih 43 tisoč EUR).

V letu 2018 so KS realizirale skupaj slabih 582 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 72 % realizacijo sprejetega plana leta 2018. Od načrtovanih ciljev, ki so si jih KS zadale s planom leta 2018, realizacija leta 2018 odstotkovno najbolj odstopa pri KS Trstenik (Indeks 12,6; nižja za dobreih 70 tisoč EUR), KS Vodovodni stolp (Indeks 38,3; nižja za skoraj 49 tisoč EUR) in KS Orehek Drulovka (Indeks 33,8; nižja za skoraj 17 tisoč EUR). Dve KS sta v letu 2018 porabili več, kot sta dejansko načrtovali in sicer KS Primskovo (Indeks 109,9; več za skoraj 4 tisoč EUR) in KS Predoslje (Indeks 105,7; več za skoraj 3 tisoč EUR). V najvišji meri so svoje zadane cilje realizirale KS Podblca (Indeks 99,1), KS Stražišče (Indeks 98,4), KS Besnica (Indeks 98,3) in KS Struževvo (Indeks 95,8). Vse ostale KS so realizirale odhodke leta 2018 nižje, kot so jih načrtovale in sicer se nižja realizacija giblje v razponu med 10,6 % in 47,8 %. Razlog navedenih odstopanj je podrobneje obrazložen v poslovnih poročilih KS v nadaljevanju. Realizacija leta 2018 glede na preteklo leto pa je višja za 8,5 %.

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2017	2018	2018	2018	4/1	4/2	4/3
0535 KS Besnica	27.413	26.827	26.827	26.369	96,2	98,3	98,3
0511 KS Bitnje	16.908	22.291	22.291	18.075	106,9	81,1	81,1
0512 KS Bratov Smuk	9.437	28.575	28.575	24.182	256,2	84,6	84,6

0513	KS Britof	13.760	18.365	18.365	16.195	117,7	88,2	88,2
0514	KS Čirče	17.222	30.438	30.438	20.284	117,8	66,6	66,6
0515	KS Gorenja Sava	7.769	10.233	10.233	6.193	79,7	60,5	60,5
0516	KS Golnik	11.693	12.001	12.001	10.493	89,7	87,4	87,4
0517	KS Goriče	29.123	27.683	30.263	21.045	72,3	76,0	69,5
0518	KS Huje	12.188	14.792	14.792	13.225	108,5	89,4	89,4
0519	KS Jošt	9.912	11.933	11.933	9.161	92,4	76,8	76,8
0520	KS Kokrica	51.202	54.352	54.352	44.915	87,7	82,6	82,6
0521	KS Center	9.371	16.733	16.733	14.842	158,4	88,7	88,7
0522	KS Mavčiče	20.920	41.328	41.328	35.378	169,1	85,6	85,6
0523	KS Orehek Drulovka	15.306	25.180	25.180	8.506	55,6	33,8	33,8
0524	KS Podblica	14.200	11.182	11.182	11.082	78,0	99,1	99,1
0525	KS Predosle	38.253	51.946	55.446	54.918	143,6	105,7	99,0
0526	KS Primskovo	41.464	38.853	45.963	42.692	103,0	109,9	92,9
0527	KS Planina	11.517	18.923	18.923	15.382	133,6	81,3	81,3
0528	KS Stražišče	49.884	54.681	54.681	53.820	107,9	98,4	98,4
0529	KS Struževco	9.534	11.925	11.925	11.430	119,9	95,8	95,8
0530	KS Tenetiše	31.071	31.663	31.663	20.825	67,0	65,8	65,8
0531	KS Trstenik	15.634	80.469	76.969	10.145	64,9	12,6	13,2
0532	KS Vodovodni stolp	31.222	79.188	72.541	30.290	97,0	38,3	41,8
0533	KS Zlato polje	12.991	26.650	26.650	15.872	122,2	59,6	59,6
0534	KS Žabnica	20.129	41.442	41.442	35.835	178,0	86,5	86,5
0536	KS Hrastje	7.888	19.873	19.873	10.376	131,5	52,2	52,2
	SKUPAJ	536.010	807.526	810.569	581.530	108,5	72,0	71,7



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

Realizacija KS leta 2018 po programski klasifikaciji v EUR:

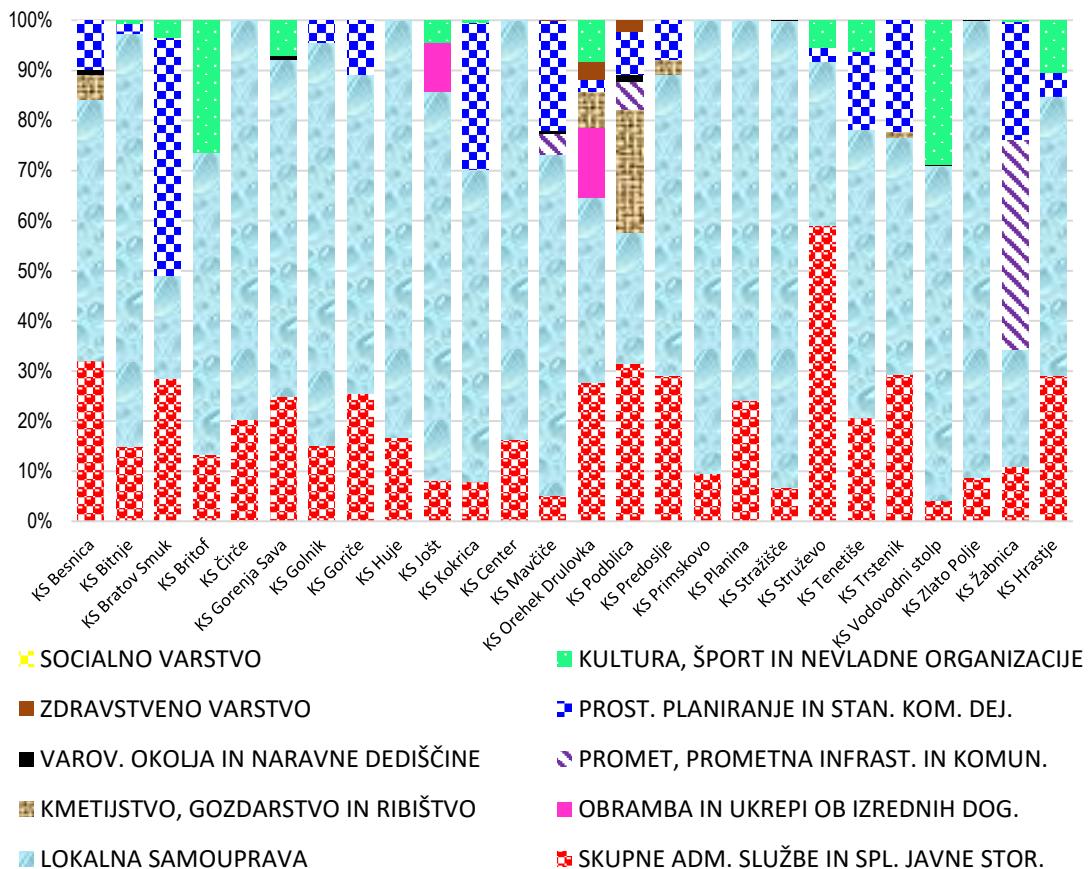
PK	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realiz. 2018	Indeks		delež v real. 2018						
						1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	5	
04	SKUPNE ADMINISTR. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	67.739	110.385	128.202	100.440	148,3	91,0	78,3	17,3					
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	377.167	533.495	527.830	376.771	99,9	70,6	71,4	64,8					
07	OBRAMBA IN UKREP OB IZREDNIH DOGODKIH	900	2.400	2.400	2.100	233,4	87,5	87,5	0,4					
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	3.612	5.896	7.782	6.402	177,3	108,6	82,3	1,1					
13	PROMET, PROMETNA INFRAST. IN KOMUN.	6.302	12.200	20.224	17.106	271,4	140,2	84,6	2,9					
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.289	4.610	2.934	952	73,9	20,6	32,4	0,2					
16	PROSTORSKO PLAN. IN STAN. KOMUN. DEJAVNOST	57.647	99.632	89.118	58.371	101,3	58,6	65,5	10,0					
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	526	1.920	1.750	601	114,1	31,3	34,3	0,1					
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	20.778	36.988	30.329	18.788	90,4	50,8	61,9	3,2					
20	SOCIALNO VARSTVO	50	0	0	0	0,0	-	-	0,0					
	SKUPAJ	536.010	807.526	810.569	581.530	108,5	72,0	71,7	100,0					

KS so glede na svoje delovanje in nudjenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2018 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava, v višini slabih 377 tisoč EUR (64,8 % delež vseh odhodkov), ki zajema sredstva za delovanje KS, od tega iz naslova podprograma Razpolaganje in upravljanje s premoženjem

potrebnim za delovanje občinske uprave v višini slabih 215 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in iz naslova podprt. Administracija občinske uprave v višini dobrih 162 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (slabih 104 tisoč EUR) in Tajniška opravila (dobrih 58 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realiz. KS: Stražišče (dobrih 50 tisoč EUR), Primskovo (slabih 39 tisoč EUR), Predosje (slabih 33 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija glede na sprejeti plan leta 2018 nižja za 29,4 % in primerljiva z realizacijo leta 2017.

- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, v višini dobrih 100 tisoč EUR (17,3 % delež vseh odhodkov), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno opravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (97,6 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov in sicer v višini dobrih 98 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Predosje (dobrih 16 tisoč EUR), Besnica (dobrih 8 tisoč EUR), Bratov Smuk (slabih 7 tisoč EUR) in Stružev (slabih 7 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija glede na sprejeti plan leta 2018 nižja za 9 %, glede na realizacijo leta 2017 pa indeks znaša 148,3.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini, dobrih 58 tisoč EUR (10 % delež vseh odhodkov), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (65 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Urejanje pokopališč in prometna dejavnost, od tega največ iz naslova proračunske postavke Pokopališča, mrljiške vežice (dobrih 36 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Kokrica (dobrih 13 tisoč EUR), Bratov Smuk (dobrih 11 tisoč EUR) in Žabnica (dobrih 8 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija glede na sprejeti plan leta 2018 nižja za 41,4 %, glede na realizacijo leta 2017 pa indeks znaša 101,3.



Iz naslova podprogramov programske klasifikacije se realizacija v primerjavi s sprejetim planom leta 2018 nominalno najbolj znižuje v okviru podprograma Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave (nižja za slabih 102 tisoč EUR), podprograma Administracija občinske uprave (nižja za slabih 54 tisoč EUR), podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (nižji za dobrih 31 tisoč EUR) in najbolj zvišuje na podprogramu Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (višji za 15 tisoč EUR).

Najvišje nominalno odstopanje med realizacijama leta 2018 in leta 2017 pa je zaznati v okviru podprograma Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nižji za dobrih 17 tisoč EUR), podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (nižji za dobrih 14 tisoč EUR), podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov (višji za dobrih 30 tisoč EUR), podprograma Administracija občinske uprave (višji za slabih 17 tisoč EUR), podprograma Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (višji za 15 tisoč EUR) in podprograma Objekti za rekreacijo (višji za skoraj 15 tisoč EUR).

Del podprograma programske klasifikacije je proračunska postavka, ki prikazuje celoto ali del aktivnosti ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika (KS). V letu 2018 so KS največ sredstev realizirale na proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe, v višini slabih 215 tisoč EUR, kar predstavlja 36,9 % celotne realizacije (največ sredstev so porabili za: plačilo elektrike, komunalnih storitev in ogrevanja (skupaj v višini dobrih 79 tisoč EUR), tekoče vzdrževanje domov KS (slabih 42 tisoč EUR), izplačilo podjemnih pogodb, plačilo študenta in ostalih operativnih storitev (skupaj v višini slabih 39 tisoč EUR)).
- Materialni stroški in storitve KS, v višini slabih 104 tisoč EUR, kar predstavlja 17,8 % celotne realizacije (največ sredstev so porabili za: pisarniški in splošni material in storitve (v višini slabih 70 tisoč EUR), stroške telefona in pošte (skupaj v višini slabih 14 tisoč EUR), izplačilo podjemnih pogodb, plačilo študenta, izplačilo sejnin (skupaj v višini skupaj slabih 13 tisoč EUR)).
- Proslave, prireditve KS, v višini dobrih 98 tisoč EUR, kar predstavlja 16,9 % celotne realizacije (največ sredstev so porabili za splošni material in storitve (dobrih 59 tisoč EUR), pogostitve (slabih 29 tisoč EUR)).
- Tajniška opravila, v višini dobrih 58 tisoč EUR, kar predstavlja 10 % celotne realizacije.

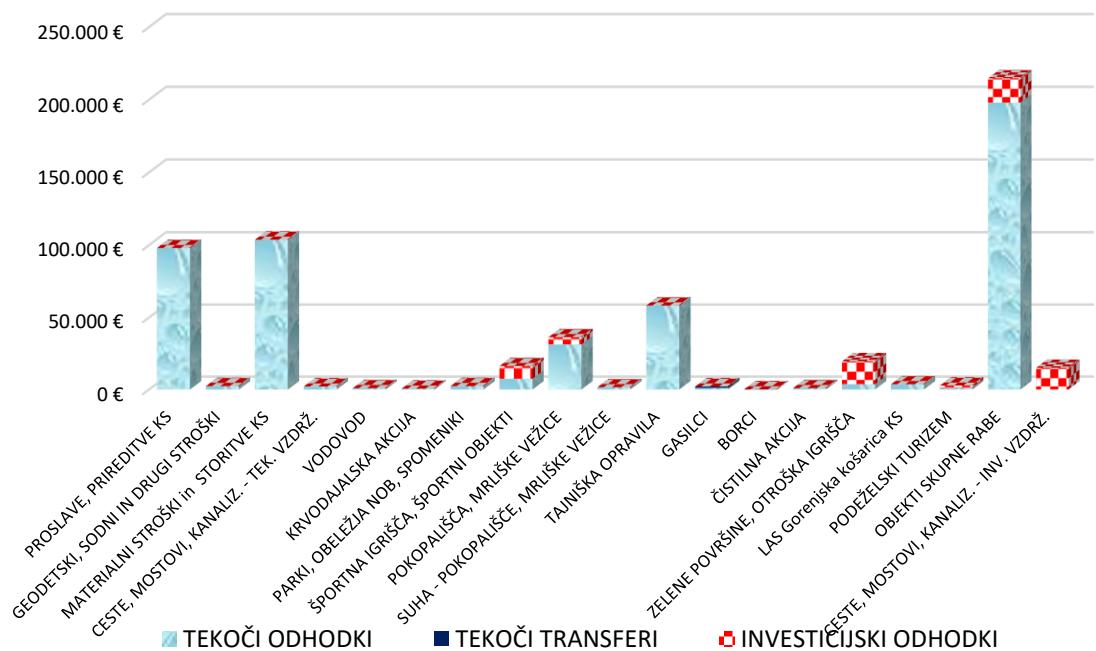
Realizacija iz naslova proračunskih postavk leta 2018 v EUR in v deležu

PP	Opis	Realiz. 2017	Sprejeti 2018	Veljavni 2018	Realiz. 2018	Indeks			Delež v realiz. l. 2018					
						1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	5	
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	67.650	105.880	121.704	98.072	145,0	92,6	80,6	16,9					
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI	89	4.505	6.498	2.367	2.658,9	52,5	36,4	0,4					
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	98.197	156.037	141.931	103.769	105,7	66,5	73,1	17,8					
500209	CESTE, MOSTOVI, KANALIZ. - TEK. VZDR.	4.411	7.600	2.624	2.106	47,8	27,7	80,3	0,4					
500210	AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEK. VZDR.	1.891	2.600	2.600	0	0,0	0,0	0,0	0,0					
500211	JAVNA RAZSVETLJAVA	0	2.000	0	0	-	0,0	-	0,0					
500212	VODOVOD	581	890	941	940	161,9	105,6	99,9	0,2					
500214	KRVODAJALSKA AKCIJA	526	1.620	1.450	601	114,1	37,1	41,4	0,1					
500215	PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI	885	6.688	5.853	2.378	268,6	35,6	40,6	0,4					
500218	ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI	19.693	30.000	24.276	16.259	82,6	54,2	67,0	2,8					
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE	50.390	66.960	58.190	36.325	72,1	54,2	62,4	6,2					
500222	SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE	1.765	2.260	1.639	1.564	88,6	69,2	95,4	0,3					
500223	TAJNIŠKA OPRAVILA	47.218	60.800	65.343	58.314	123,5	95,9	89,2	10,0					
500224	GASILCI	900	2.400	2.400	2.100	233,4	87,5	87,5	0,4					
500226	RДЕČI KRIŽ	50	0	0	0	0,0	-	-	0,0					
500227	BORCI	200	300	200	150	75,0	50,0	75,0	0,0					
500236	ČISTILNA AKCIJA	1.289	4.610	2.934	952	73,9	20,6	32,4	0,2					
500238	ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	4.912	29.522	28.348	19.541	397,9	66,2	68,9	3,4					
500239	LAS Gorenjska košarica KS	3.612	5.896	5.041	3.662	101,4	62,1	72,7	0,6					
500240	PROMOCIJA ZDRAVJA	0	300	300	0	-	0,0	0,0	0,0					
500241	PODEŽELSKI TURIZEM	0	0	2.741	2.740	-	-	100,0	0,5					

501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	231.751	316.658	320.556	214.688	92,6	67,8	67,0	36,9
501003	CESTE, MOSTOVI, KANALIZ. - INV. VZDR.	0	0	15.000	15.000	-	-	100,0	2,6
	SKUPAJ	536.010	807.526	810.569	581.530	108,49	72,01	71,7	100,0

Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo in sprejetim proračunom leta 2018 je na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija nižja za skoraj 102 tisoč EUR) in na proračunski postavki Materialni stroški in storitve (realizacija nižja za dobrih 52 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2018 nominalno najbolj znižuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 17 tisoč EUR) in na proračunski postavki Pokopališča, mrliske vežice (nižja za dobrih 14 tisoč EUR) in najbolj zvišuje na proračunski postavki Proslave, prireditve KS (višja za dobrih 30 tisoč EUR).

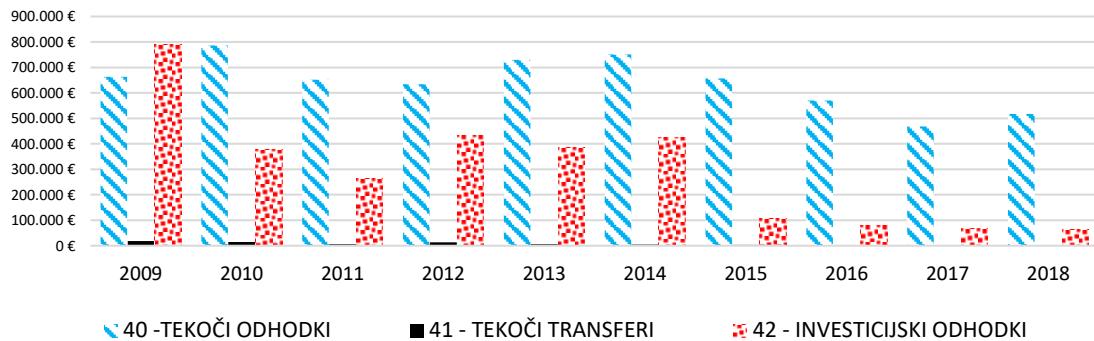
Realizacija KS leta 2018 po proračunskih postavkah



V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2018 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 KS plačale iz javnih sredstev. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov se odhodki razvrščajo po vrstah na tekoče odhodke in tekoče transfere ter na investicijske odhodke in investicijske transfere.

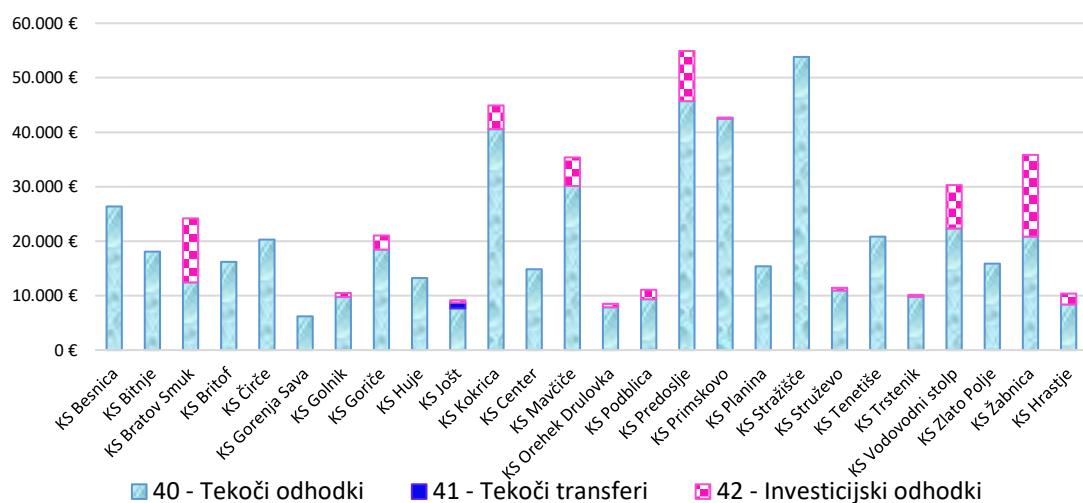
Spodnja preglednica in graf prikazujeta odhodke v desetletnem časovnem obdobju. Viden je precejšen upad tako tekočih odhodkov kot tekočih transferov in investicijskih odhodkov. Najbolj se je realizacija znižala na področju investicij. Izraziteje so od leta 2015 dalje vidna nižja vlaganja v investicijsko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

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

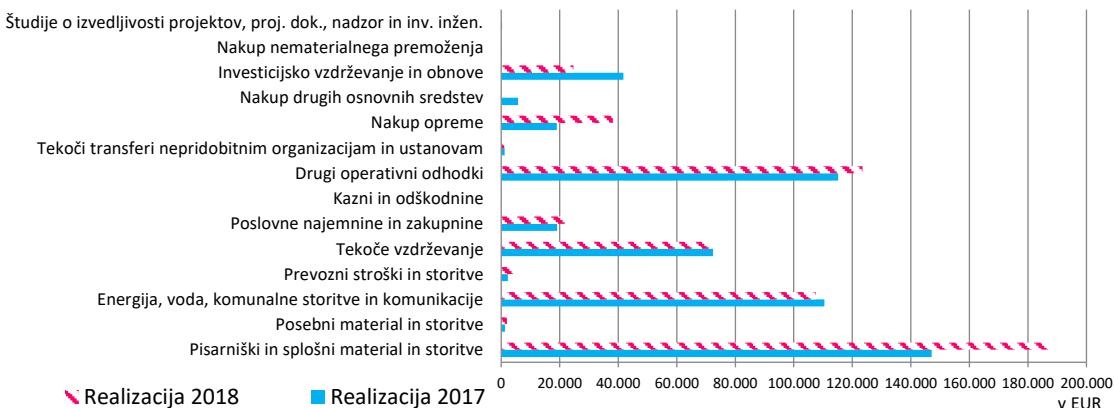


Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2018 predstavljajo tekoči odhodki in tekoči transferi in sicer 89,2 %, preostalih 10,8 % pa predstavljajo investicijski odhodki.

Skupina odhodka	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	Indeks		
	2017	2018	2018	2018	4/1	4/2	4/3
40 TEKOČI ODHODKI	467.850	670.776	668.612	517.726	110,7	77,2	77,4
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	147.064	235.573	247.274	187.000	127,2	79,4	75,6
4021 Posebni material in storitve	1.307	4.450	5.695	1.919	146,8	43,1	33,7
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	110.402	124.125	127.054	107.535	97,4	86,6	84,6
4023 Prevozni stroški in storitve	2.290	5.300	5.875	3.969	173,3	74,9	67,6
4025 Tekoče vzdrževanje	72.355	134.148	113.592	71.366	98,6	53,2	62,8
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	19.146	18.831	23.665	22.376	116,9	118,8	94,6
4027 Kazni in odškodnine	89	90	90	89	100,0	98,9	98,9
4029 Drugi operativni odhodki	115.197	148.259	145.367	123.471	107,2	83,3	84,9
41 TEKOČI TRANSFERI	1.150	1.200	1.100	1.050	91,3	87,5	95,5
4120 Tek. Transf. nepridob. organiz. in ustanovam	1.150	1.200	1.100	1.050	91,3	87,5	95,5
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	67.011	135.550	140.857	62.754	93,6	46,3	44,6
4202 Nakup opreme	19.009	38.350	49.693	38.112	200,5	99,4	76,7
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev	5.720	2.300	2.300	0	0,0	0,0	0,0
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove	41.775	69.200	63.664	24.642	59,0	35,6	38,7
4207 Nakup nematerialnega premoženja	195	500	0	0	0,0	-	-
4208 Študije o izvedljivosti projektov, proj. dokum. nadzor in inv. inžen.	312	25.200	25.200	0	0,0	0,0	0,0
SKUPAJ	536.010	807.526	810.569	581.530	108,5	72,0	71,7



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2018 na nivoju konta predstavljajo: Pisarniški in splošni material in storitve (slabih 187 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (dobrih 123 tisoč EUR; od tega glavnina realizacije odpade na izplačila po sklenjenih podjemnih pogodbah), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 108 tisoč EUR; od tega glavnino realizacije predstavlja strošek ogrevanja in strošek elektrike).



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2018 za vse KS skupaj znaša slabih 518 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 22,8 % (nižja za dobrih 153 EUR). Glede na preteklo leto se je nominalno zvišala za skoraj 50 tisoč EUR (i+6ndeks 110,7), od tega je največje nominalno zvišanje vidno na kontu Pisarniški in splošni material in storitve (višji za skoraj 40 tisoč EUR) in kontu Drugi operativni odhodki (višji za dobrih 8 tisoč EUR). Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2018 realizirani v višini dobrih tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2018 so realizirani v višini 87,5 %, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 8,7 %. V celoti so bila sredstva realizirana v finančnem načrtu KS Jošt in sicer dobrih tisoč EUR, od tega je bila glavnina sredstev nakazana Gasilskemu društvu. Investicijski odhodki so bili leta 2018 realizirani nominalno v višini slabih 63 tisoč EUR (v letu 2017 dobrih 67 tisoč EUR) oziroma so za 53,7 % nižji glede na sprejeti plan. Realizacija je izkazana na kontu nakup opreme (dobrah 38 tisoč EUR; nabavilo se je: defibrilator, zunanja sedežna garnitura, računalnik, mobilni aparat, avdiovizualna oprema, otroška igrala in kosilnica) in na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 25 tisoč EUR; glavnina sredstev se je porabila za domove KS). Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2018 najbolj znižala na kontu Investicijsko vzdrževanje in obnove (nižje za dobrih 17 tisoč EUR), medtem, ko se je najbolj zvišala na kontu Nakup opreme (višji za dobrih 19 tisoč EUR). Realizacija investicijskih odhodkov je izkazana na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (slabih 17 tisoč), Zelene površine, otroška igrišča (slabih 16 tisoč EUR), Ceste, mostovi, kanalizacija - investicijsko vzdrževanje (15 tisoč EUR) in Športna igrišča, športni objekti (slabih 9 tisoč EUR), Pokopališča, mrljiške vežice (slabih 5 tisoč EUR) in Podeželski turizem (slabih 2 tisoč EUR).

Posamezni projekti KS so uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju NRP). Za vse KS skupaj je bil (enoten) projekt NRP 50000001 – Investicije KS realiziran v višini dobrih 60 tisoč EUR (v letu 2017 slabih 35 tisoč EUR). Najvišjo realizacijo iz naslova NRP Investicije KS izkazujejo KS: Žabnica (15 tisoč EUR), Bratov Smuk (slabih 12 tisoč EUR), Predosje (dobrah 9 EUR), Vodovodni stolp (slabih 8 tisoč EUR), Mavčiče (dobrah 5 tisoč EUR). Realizacijo pod 5 tisoč EUR so realizirale KS: Kokrica, Hrastje, Podblica, Golnik, Orehek Drulovka, Struževje, Jošt, Trstenik, Primskovo. Dvanaest KS ni imelo realizacije na projektu. Glavnina sredstev po projektu Investicije KS se je porabila na proračunskih postavkah: Zelene površine, otroška igrišča, v višini slabih 16 tisoč EUR (nabavila se je otroška gugalnica in kosilnica), Ceste, mostovi, kanalizacija - investicijsko vzdrževanje, v višini 15 tisoč EUR (KS Žabnica je po sklepu sveta KS uredila asfaltiranje ceste pri pokopališču KS Žabnica), Objekti skupne rabe, v višini dobrih 14 tisoč EUR (sredstva so se porabila za investicijsko vzdrževanje in izboljšave ter za nakup opreme: defibrilatorja, sedežne garniture, prenosnega računalnika, mobilnega aparata, avdiovizualne opreme, košev in omarice), Športna igrišča, športni objekti, v višini slabih 9 tisoč EUR (sredstva so se porabila za nakup kosilnice, mize za tenis, obvestilne table in motoričnega igrala) in Pokopališča, mrljiške vežice v višini slabih 5 tisoč EUR (največ sredstev se je porabilo za investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrah 4 tisoč EUR), nabavili pa so se tudi radiatorji in lesene klopi). Realizirana sredstva leta 2018 po tem projektu predstavljajo 44,4 % sprejetega plana. Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo in postavljenimi cilji v sprejetih finančnih načrtih KS leta 2018 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (nižji za slabih 71 tisoč EUR; Indeks 16,6),

Pokopališča, mrliške vežice (nižji za dobrih 21 tisoč EUR; Indeks 19) in Ceste, mostovi, kanalizacija - investicijsko vzdrževanje (višji za 15 tisoč EUR).

Investicije iz naslova posebnih projektov NRP MOK so se v letu 2018 izvajale preko Projektne pisarne MOK. Realiziran je bil projekt NRP – 40618017 Domovi po KS v višini slabih 3 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za sanacijo vaškega doma Letenice v KS Goriče. V FN KS Goriče sredstva niso bila planirana ob sprejetju plana leta 2018, ampak so se zaradi nujno potrebne sanacije zagotovila iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna.

Namen porabe po projektih je podrobneje obrazložen v obrazložitvi realiz. leta 2018 vsake posamezne KS.

NRP	Opis	Realiz.	Sprejeti	Veljavni	Realiz.	v EUR		
		2017	2018	2018	2018	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
40600100	Urejanje pokopališč v KS	1.500	0	0	0	0,0	-	-
KS Trstenik		1.500	0	0	0	0,0	-	-
40600148	Domovi KS	30.727	0	0	0	0,0	-	-
KS Čirče		883	0	0	0	0,0	-	-
KS Goriče		9.258	0	0	0	0,0	-	-
KS Huje		376	0	0	0	0,0	-	-
KS Podblica		3.401	0	0	0	0,0	-	-
KS Primskovo		6.079	0	0	0	0,0	-	-
KS Tenetiše		10.730	0	0	0	0,0	-	-
40618017	Domovi po KS	0	0	2.580	2.579	-	-	100,0
KS Goriče		0	0	2.580	2.579	-	-	100,0
50000001	Investicije KS	34.784	135.550	138.277	60.175	173,0	44,4	43,5
KS Bitnje		180	1.500	500	0	0,0	0,0	0,0
KS Bratov Smuk		0	9.000	11.800	11.745	-	130,5	99,5
KS Gorenja Sava		1.895	0	0	0	0,0	-	-
KS Golnik		2.070	0	754	753	36,4	-	99,9
KS Goriče		0	1.300	1.300	0	-	0,0	0,0
KS Jošt		0	0	450	450	-	-	99,9
KS Kokrica		4.035	0	4.566	4.356	108,0	-	95,4
KS Mavčiče		0	6.000	6.300	5.254	-	87,6	83,4
KS Orehek Drulovka		830	500	2.425	642	77,3	128,3	26,5
KS Podblica		0	0	1.741	1.740	-	-	100,0
KS Predoslje		9.085	10.400	9.229	9.213	101,4	88,6	99,8
KS Primskovo		2.010	0	222	222	11,0	-	100,0
KS Planina		0	400	400	0	-	0,0	0,0
KS Stražišče		963	0	0	0	0,0	-	-
KS Struževno		0	0	490	483	-	-	98,6
KS Tenetiše		0	3.500	1.950	0	-	0,0	0,0
KS Trstenik		1.782	42.000	38.000	366	20,5	0,9	1,0
KS Vodovodni stolp		11.533	37.700	32.800	7.959	69,0	21,1	24,3
KS Zlato polje		400	4.500	4.500	0	0,0	0,0	0,0
KS Žabnica		0	12.750	16.000	15.000	-	117,6	93,8
KS Hrastje		0	6.000	4.850	1.992	-	33,2	41,1
SKUPAJ		67.011	135.550	140.857	62.754	93,6	46,3	44,6

Nominalno zvišanje veljavnega plana glede na sprejeti plan leta 2018 v finančnih načrtih vseh KS skupaj znaša dobrih 3 tisoč EUR (Indeks 100,4) in je posledica izvedenih prerazporeditev pravic porabe sredstev iz proračuna MOK v finančne načrte KS ter obratno in sicer pri: KS Goriče v višini slabih 3 tisoč EUR (MOK je KS Goriče zagotovila sredstva za sanacijo vaškega doma Letenice v KS Goriče), KS Primskovo v višini dobrih 2 tisoč EUR (MOK je KS Primskovo zagotovila sredstva za popravilo plinske peči v domu KS Primskovo (dobrih tisoč EUR) in sredstva za ureditev požarnega reda v domu KS, na podlagi zahteve požarnega inšpektorja (slabih tisoč EUR)), KS Vodovodni stolp v višini slabih 2 tisoč EUR (svet KS Primskovo se je s sklepom odpovedal pravici do porabe sredstev iz naslova osnovne dejavnosti, katera mu pripada na osnovi Meril za razdelitev sredstev za osnovno dejavnost, prireditve, sejnine in za najemnine prostorov v krajevnih skupnostih iz proračuna Mestne občine Kranj za proračunsko leto 2018 (štev. zadeve: štev. zadeve: 410-14-2017-1 (52/08), z dne 20.12.2017), sprejetih na svetu MOK in te pravice porabe sredstev

prerazporedil v proračun MOK z namenom, da MOK za ta sredstva nabavi defibrilator za osnovno šolo Simona Jenka Kranj).

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS v letu 2018 so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti KS in prerazporeditev znotraj finančnega načrta posamezne KS (med konti v okviru postavke ter med postavkami, zaradi pravilnega evidentiranja odhodkov po klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov, saj morajo biti izdatki skladni z viri ter znotraj proračunskih virov usklajeni s pravicami porabe na proračunski postavki). Iz Odloka o proračunu MOK za l. 2018 izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2018 v predloženih preglednicah v splošnem delu zaključnega računa proračun MOK.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

(5.000 €) 34.317 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (5.000 €)
34.317 €

750 Prejeta vračila danih posojil (5.000 €) 33.647 €

752 Kupnine iz naslova privatizacije (0 €) 670 €

Med prejemke proračuna poleg javnofinančnih prihodkov prištevamo tudi prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev. Obe vrsti prejemkov prikazujemo v izkazu računa finančnih terjatev in naložb. Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija vračil v preteklosti danih posojil v l. 2018 dosežena v višini dobrih 34 tisoč € ali z indeksom 686,3 v primerjavi s planom. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil, lahko pride do poplačila celotnega dolga v enkratnem znesku.

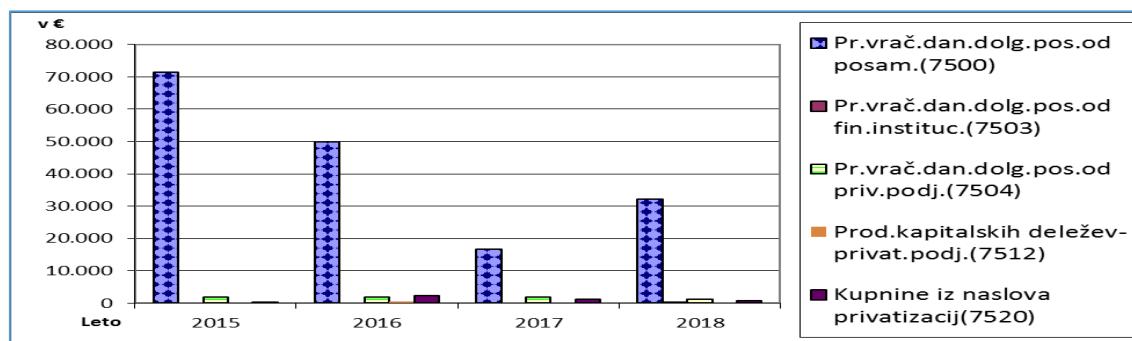
Glavnina realizacije (dobrih 30 tisoč €) se nanaša na vračilo glavnice stanovanjskih posojil od posameznikov in zasebnikov, prejete obresti od stanovanjskih posojil, prav tako od posameznikov znašajo dobrih tisoč €. Prejetih vračil danih posojil od privatnih podjetij je bilo za dobrih tisoč €. 670 € je prejetih sredstev kupnin iz naslova privatizacije stanovanj.

Realizacija v letu 2018 za dobrih 14 tisoč € presega realizacijo doseženo v letu 2017 (indeks 174,6).

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

PREJETA VRAČILA POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV po letih v €

Naziv konta	2015	2016	2017	2018	Indeks			
					2/1	3/2	4/3	5/4
Prej.vrač.danh.dolg.posojil od posamez.(7500)	71.358	49.953	16.726	32.225	73,1	70,0	33,5	192,7
Pr.vrač.danh.dolg.pos. od finan.instituc.(7503)	0	0	0	143	0,0	0,0	0,0	0,0
Pr.vrač.danh.dolg.pos.od privat. podjet.(7504)	1.805	1.805	1.805	1.279	100,0	100,0	100,0	70,9
Prodaja kapitalskih deležev-privat. podj.(7512)	0	447	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kupnine iz naslova privatizacij (7520)	153	2.250	1.121	670	3,8	0,0	49,8	59,8
SKUPAJ	73.315	54.455	19.652	34.317	68,9	74,3	36,1	174,6



4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI

(12.904 €) 12.903 €

44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

(12.904 €) 12.903 €

V okviru te skupine izdatkov se izkazujejo plačila, ki za občino nimajo značaja odhodkov, ampak imajo značaj danih posojil ali finančnih naložb ali kapitalskih vlog občine v podjetja, banke oziroma druge finančne institucije. Ta plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve občine do prejemnika teh sredstev ali pa vzpostavitev oz. povečanje kapitalskega deleža občine v lastniški strukturi prejemnikov teh sredstev

441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	(12.904 €) 12.903 €
--	----------------------------

Ta podskupina vključuje vplačila občine v povečanje kapitalskih vložkov ali skupnih vlaganj prejemnikom. Plačila povečujejo finančno premoženje v premoženjski bilanci občine. Konkretno so bila sredstva v višini slabih 13 tisoč € namenjena financiranju nakupa dodatnega deleža v BSC.

C. RAČUN FINANCIRANJA

5 RAČUN FINANCIRANJA	(7.945.000 €) 2.239.600 €
-----------------------------	----------------------------------

Pri Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo se je občina zadolžila v višini 230.936 € za odplačilo dela glavnice kredita pri Eko skladu.

Spremembe, nastale pri upravljanju z dolgom občine, ki zapadejo v plačilo v prihodnjih proračunskih letih, se v skladu z 8. členom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 izkazujejo samo v bilanci stanja in se ne odražajo v izkazih proračuna, to je v računu financiranja. Sredstva, ki smo jih iz državnega proračuna prejeli na podlagi 56. člena ZIPRS1718 za leto 2018 za namen upravljanja z dolgom občine (znižanja dolga občine), se tako evidentirajo samo v bilanci stanja.

50 ZADOLŽEVANJE	(5.400.000 €) 0 €
------------------------	--------------------------

500 Domače zadolževanje	(5.400.000 €) 0 €
--------------------------------	--------------------------

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2018 planirala zadolžitev v višini do 5,4 mio €. Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, se posledično tudi zadolžitev ni realizirala.

55 ODPLAČILA DOLGA	(2.545.000 €) 2.239.600 €
---------------------------	----------------------------------

550 Odplačila domačega dolga	(2.545.000 €) 2.239.600 €
-------------------------------------	----------------------------------

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014 in 2015 je v letu 2018 znašala 2,239 mio €.

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

Realizacija odplačila kreditov javnim skladom-dolgoročni krediti znaša dobrih 178 tisoč € ter 311 tisoč € in sicer Eko skladu.

Realizacija je za dobrih 4 tisoč € večja kot v letu 2017 (indeks 99,8) in za 305 tisoč € manjša od plana (indeks 88).

1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE

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

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

- Na dan 31.12.2018 Mestna občina Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj) in 13 krajevnih skupnosti MO Kranj kot neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj, v izkazih skupaj izkazujejo za 67.462,01 EUR presežka prihodkov nad odhodki (povečanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 13.670,93 EUR presežka prihodkov nad odhodki in 13 krajevnih skupnosti MO Kranj izkazuje za 53.791,08 EUR presežka prihodkov nad odhodki.
- 13 krajevnih skupnosti MO Kranj izkazuje za 54.445,63 EUR presežka odhodkov nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih). Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.
- Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim rezultatom za leto 2018 za MO Kranj na dan 31.12.2018 znaša 7.981.641,73 EUR in za vseh 26 krajevnih skupnosti MO Kranj skupaj 494.385,49 EUR.

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

Po stanju na dan 31.12.2018 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih odprtih za 7.327,7 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2017 zmanjšal za dobre 2.148 tisoč EUR.

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

Podrobnejša pojasnila odprtih terjatev bodo podana v obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj) na dan 31.12.2018, ki bodo sestani del obrazložitev zaključnega računa proračuna Mestne občine Kranj za leto 2018.

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

Ob koncu poslovnega leta 2018 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti MO Kranj niso izkazovale zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

VIRI SREDSTEV, UPORABLJENI ZA VLAGANJE V OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA, NEOPREDMETENA 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 2018 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2018 je znašalo stanje kratkoročno danih depozitov in depozitov na odpoklic 3.901,1 tisoč EU, ki ga izkazujeta MO Kranj in ena krajevna skupnost. Vsa sredstva so skladno z določili 69. člena Zakona o javnih financah vezana v bankah in hraničnicah.

RAZLOGI ZA POMEMBNEJŠE SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

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

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

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

Podrobnejša pojasnila sprememb stalnih sredstev bodo podana v obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti) na dan 31.12.2018, ki bodo sestani del obrazložitev zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2018.

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

MO Kranj in 25 krajevnih skupnosti ima na kontih izven bilančne evidence evidentiran drobni inventar z življenjsko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR v skupni vrednosti 75 tisoč EUR.

MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2018 evidentirano tudi za 4.748,8 tisoč EUR prejetih in veljavnih instrumentov za zavarovanje plačil (bančne garancije in menice za odpravo napak v garancijski dobi in za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti). Na podlagi Pravilnika o vrstah finančnih zavarovanj, s katerimi ponudnik zavaruje izpolnitev svoje obveznosti v postopku oddaje javnega naročila, se v postopkih javnega naročanja 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 2010 in 2011 kot investicijski transfer Občini Radovljica nakazala dobrih 8,6 tisoč EUR za sofinanciranje regijskega projekta Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke. MO Kranj ureja vpis solastniškega deleža na objektu v višini svojega sofinancerskega deleža v zemljiško knjigo.

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

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

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

Stavbne pravice so se na zasebna partnerja prenesla kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva. Prenos stavbnih pravic je bil sicer »brezplačen«, ker pa jih je potrebno po navodilih za potrebe evidentiranja v izven bilančni evidenci ovrednotiti, so vrednosti evidentirane na osnovi podatkov iz Registra nepremičnin (REN) Geodetske uprave RS. Skupna vrednost podeljenih stavbnih pravic za izgradnjo vseh štirih telovadnic tako znaša 274,7 tisoč EUR.

Glede na to, da MO Kranj ne razpolaga s podatki o pogodbeni vrednosti izgradnje treh telovadnic pri PŠ, je za vsako telovadnico evidentiran znesek 100.000,00 EUR (brez DDV). Znesek predstavlja nadomestilo

zaradi povečanja tržne vrednosti nepremičnine, ki ga bo občina plačala na podlagi prejetega računa zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 300.000,00 EUR).

Ker je bilo za izgradnjo OŠ Stražišče-telovadnica izdano uporabno dovoljenje v januarju 2019, bo knjigovodska vrednost investicije evidentirana v izven bilančno evidenco občine v letu 2019.

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

Nekatera opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so že v celoti odpisana, se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, kot so: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, dva stanovanja, upravna zgradba občine, igrišče, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebna vozila, osebno dvigalo, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, dva semaforja, informativne table, parkovna oprema (cvetlična korita, koši,...), oprema za parkirišča (potopni stebrički, zapornice, blagajne, stebri-vhodni in izhodni), ... Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 11.210 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (6.194,3 tisoč EUR) in na opremo (4.648,9 tisoč EUR).

DRUGO

- ugotovitev presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu

Na osnovi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Ur. list RS, št. 55/15), 71. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Ur. list RS, št. 71/17) in prejetega pojasnila od Ministrstva za finance, Direktorata za proračun, Sektorja za sistem financiranja lokalnih skupnosti št. 410-119/2016/17 z dne 20.01.2017, mora občina izračunati višino presežka proračuna, in sicer tako, da od presežka izračunanega po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, odšteje neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga), neporabljene donacije in neporabljenamenska sredstva. Tako izračunan presežek mora občina evidentirati na posebnem kontu in ga sme porabiti samo za namene iz 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu.

MO Kranj v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2018 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki, izračunan po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, v višini 13.016,38 EUR. Za izračun presežka proračuna občine po Zakonu o fiskalnem pravilu, se od navedenega zneska odštejejo:

- neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga) na dan 31.12.2018 (gre za opravljene storitve oz. dobave blaga v letu 2018, valuta (zapadlost) obveznosti v plačilo pa je v naslednjem letu),
- neporabljene donacije na dan 31.12.2018 in
- neporabljena namenska sredstva na dan 31.12.2018.

Že znesek neplačanih obveznosti na dan 31.12.2018 v višini 3.729.860,66 EUR presega znesek presežka prihodkov nad odhodki. Posledično je izračunani znesek negativen, kar pomeni, da presežka proračuna za leto 2018 po Zakonu o fiskalnem pravilu občina nima.

- Dolgoročna zadolžitev MO Kranj v letu 2018

Pri Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo se je občina v avgustu 2018 zadolžila v višini 230.936 EUR za odplačilo dela glavnice kredita pri Eko skladu j.s., ki ga je najela v letih 2014 in 2015. Sredstva, ki jih je občina prejela iz državnega proračuna na podlagi 56. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Ur. list RS, št. 80/16 s spremembami, v nadaljevanju: ZIPRS1718) v letu 2018 za namen upravljanja z dolgom občine (znižanje dolga občine), se evidentirajo samo v bilanci stanja in se ne odražajo v izkazih proračuna, to je v računu financiranja. V skladu s prvo alinejo 1. odstavka 8. člena ZIPRS1718 se spremembe, nastale pri upravljanju z dolgom občine, ki zapadejo v plačilo v prihodnjih proračunskih letih, izkazujejo samo v bilanci stanja.