



---

**MESTNA OBČINA KRANJ**

**Župan**

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

- T: 04 237 31 01
- F: 04 237 31 06
- E: mok@kranj.si
- S: www.Kranj.si

Številka: 410-3/2016-3

Datum: 22.02.2016

## **LETNO POROČILO za leto 2015**



1.1. POJASNILA K IZKAZOM .....	5
I. SPLOŠNI DEL.....	9
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	9
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (69.910.750 €) 70.971.065 € .....	10
70 DAVČNI PRIHODKI (33.646.918 €) 32.154.766 € .....	12
71 NEDAVČNI PRIHODKI (5.835.423 €) 6.244.166 €.....	15
72 KAPITALSKI PRIHODKI (304.000 €) 100.306 €.....	18
73 PREJETE DONACIJE (10.953 €) 10.363 €.....	19
74 TRANSFERNI PRIHODKI (30.090.379 €) 32.424.334 € .....	19
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (23.077 €) 37.129 € .....	22
4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (82.926.236 €) 77.189.350 €.....	22
40 TEKOČI ODHODKI (17.084.797 €) 13.647.984 € .....	24
41 TEKOČI TRANSFERI (21.803.012 €) 21.926.360 € .....	27
42 INVESTICIJSKI ODHODKI (43.275.267 €) 40.823.849 €.....	29
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (763.160 €) 791.158 € .....	37
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (64.000 €) 73.315 €.....	52
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (64.000 €) 73.315 € .....	52
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (64.000 €) 73.315 € .....	52
C. RAČUN FINANCIRANJA .....	53
5 RAČUN FINANCIRANJA .....	53
50 ZADOLŽEVANJE (8.800.000 €) 7.921.940 €.....	53
55 ODPLAČILA DOLGA (1.110.000 €) 1.106.667 € .....	53
1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE .....	53
2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2015.....	58
01 MESTNI SVET (273.730 €) 233.600 €.....	59
01 POLITIČNI SISTEM (265.300 €) 226.848 €.....	59
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (8.430 €) 6.752 € .....	60
02 NADZORNI ODBOR (30.900 €) 9.412 €.....	60
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (30.900 €) 9.412 € .....	60
03 ŽUPAN (242.451 €) 194.006 €.....	61
01 POLITIČNI SISTEM (242.451 €) 194.006 €.....	61
0401 Kabinet župana (415.430 €) 362.759 €.....	62
01 POLITIČNI SISTEM (29.750 €) 21.812 €.....	62
03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ (8.000 €) 4.675 € .....	63
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (162.430 €) 156.762 €.....	63
06 LOKALNA SAMOUPRAVA (64.750 €) 50.738 € .....	65
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST (52.000 €) 49.771 € .....	66
14 GOSPODARSTVO (15.000 €) 13.673 €.....	67
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (83.500 €) 65.328 €.....	67
0402 Urad za tehnične zadeve (3.701.527 €) 3.355.545 €.....	68
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (15.500 €) 6.291 € .....	68
06 LOKALNA SAMOUPRAVA (1.001.570 €) 721.610 €.....	68
07 OBGRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH (2.684.457 €) 2.627.644 €.....	70

<b>0403 Urad za splošne zadeve</b>	<b>(1.906.660 €) 1.548.954 €</b>	72
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(848.100 €) 676.508 €	72
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(118.560 €) 57.557 €	74
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	(940.000 €) 814.890 €	75
<b>0405 Urad za finance</b>	<b>(5.192.100 €) 3.951.551 €</b>	78
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	(28.000 €) 7.152 €	79
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(2.399.800 €) 2.380.914 €	80
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	(1.662.300 €) 1.513.486 €	81
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	(1.102.000 €) 50.000 €	82
<b>0407 Urad za družbene dejavnosti</b>	<b>(19.149.112 €) 19.140.032 €</b>	84
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	(580.990 €) 554.189 €	84
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	(5.776.502 €) 5.756.625 €	87
19 IZOBRAŽEVANJE	(10.607.823 €) 10.636.118 €	99
20 SOCIALNO VARSTVO	(2.183.797 €) 2.193.100 €	109
<b>0408 Urad za okolje in prostor</b>	<b>(727.640 €) 389.330 €</b>	119
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	(24.000 €) 9.327 €	119
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(10.000 €) 0 €	119
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	(693.640 €) 380.004 €	120
<b>0410 Urad za gospodarstvo in GJS</b>	<b>(7.716.778 €) 6.978.925 €</b>	121
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	(339.880 €) 331.879 €	121
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	(350.000 €) 289.450 €	122
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	(297.138 €) 279.061 €	122
12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	(389.219 €) 156.481 €	125
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	(4.051.661 €) 3.873.731 €	127
14 GOSPODARSTVO	(747.528 €) 707.999 €	130
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(275.738 €) 86.081 €	132
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	(1.030.999 €) 1.027.054 €	134
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	(234.615 €) 227.188 €	136
<b>0411 Projektna pisarna</b>	<b>(42.822.923 €) 40.657.351 €</b>	137
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(23.000 €) 21.439 €	137
12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	(1.302.023 €) 955.824 €	137
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	(5.553.800 €) 5.658.981 €	138
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	(29.130.490 €) 28.246.362 €	144
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	(6.358.610 €) 5.434.007 €	149
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	(145.000 €) 66.354 €	156
19 IZOBRAŽEVANJE	(310.000 €) 274.385 €	158
<b>06 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ</b>	<b>(614.407 €) 550.303 €</b>	160
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(614.407 €) 550.303 €	160
<b>07 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE</b>	<b>(199.934 €) 158.111 €</b>	163
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	(199.934 €) 158.111 €	163
2.1. Poročilo o dosegih ciljih in rezultatiH		165
2.2. Poslovna poročila krajevnih skupnosti 2015		168



## MESTNA OBČINA KRANJ

Urad za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

- T: 04 237 31 01
- F: 04 237 31 06
- E: mok@kranj.si
- S: www.Kranj.si

## 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;
- **ekomska 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 8. seji dne 10.06.2015 sprejel Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj za I. 2015, ki ga v nadaljevanju obravnavamo kot sprejeti proračun. S tem odlokom se je določila višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in izdanih poroštov občine in javnega sektorja na ravni občine.

#### **Prejemki proračuna:**

Za leto 2015 smo v Odloku o rebalansu proračuna MO Kranj načrtovali za dobrih 78,7 mio € (skupaj z zadolževanjem) prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 78,9 mio € ali 100,2 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2015 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 8,8 mio €, realizacija zadolžitev je ob koncu leta znašala dobrih 7,9 mio €.

V primerjavi z letom 2014 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2015 brez zadolžitve večji za dobrih 18,3 mio € (indeks 134,7), skupaj z zadolžitvijo pa so večji za 18,2 mio € (indeks 130).

Više prihodke v primerjavi z letom 2014 beležimo pri *nedavčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 51 tisoč € (indeks 100,8). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od taks in pristojbin povečali za dobrih 11 tisoč €, prihodki od prodaje blaga in storitev so se prav tako povečali za dobrih 11 tisoč €, drugi nedavčni prihodki pa za dobrih 216 tisoč €. Prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja so se v primerjavi z letom 2014 zmanjšali za dobrih 151 tisoč €, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so se zmanjšali za 37 tisoč €.

Največji nominalni porast prihodkov v primerjavi z I. 2014 je v okviru *transfernih prihodkov*, ki so višji za dobrih 22,8 mio € (indeks 339,6). Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so višji za dobrih 3,7 mio € (indeks 274,3), realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije je v letu 2015 v primerjavi z I. 2014 večja za dobrih 19,1 mio € (indeks 358,4).

V primerjavi s predhodnim letom je manjša realizacija pri *davčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 3,1 mio € (indeks 91), kar se odraža predvsem v okviru podskupine Davki na dohodek in dobiček, ki so manjši za dobrih 1,8 mio € ter v okviru podskupine Davki na premoženje, ki so manjši za 1,3 mio €. Domači davki na blago in storitve so v primerjavi s predhodnim letom večji za dobrih 10 tisoč €.

Manjša realizacija v primerjavi z letom 2014 je tudi v okviru *kapitalskih prihodkov*, in sicer za 1,2 mio € (indeks 7,6), in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev manjši za 287 tisoč € (indeks 3), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa za dobrih 941 tisoč € (indeks 8,9).

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2014 manjši za dobrih 73 tisoč € (indeks 12,4).

Manjša realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za dobrih 33 tisoč € (indeks 68,9).

V I. 2015 je tudi za dobrih 37 tisoč € *prejetih sredstev od drugih evropskih institucij*, kar je za dobrih 107 tisoč € manj kot leto prej (indeks 24,9).

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

Nedavčni prihodki so višji za 408 tisoč € (indeks 107), prav tako so od plana višji transferni prihodki, in sicer za dobrih 2,3 mio € (indeks 107,8), največ (dobrih 2 mio €) v okviru prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije. Za dobrih 9 tisoč € (indeks 114,6) so višji prihodki od prejetih vračil

danh posojil in prodaje kapitalskih deležev ter za dobrih 14 tisoč € so višja tudi prejeta sredstva iz Evropske unije (indeks 160,9).

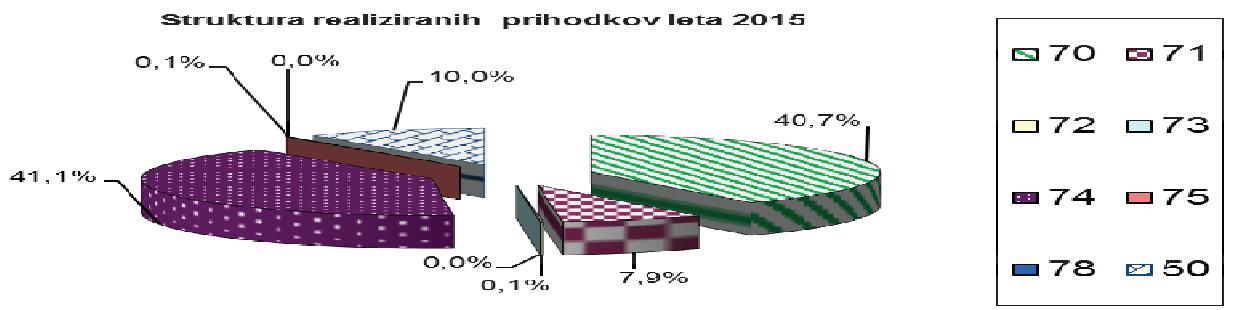
Največje nominalno zmanjšanje glede na plan je pri davčnih prihodkih, in sicer za dobrih 1,4 mio € (indeks 95,6) in to predvsem v okviru davkov na premoženje. Za dobrih 203 tisoč € je nižja realizacija tudi v okviru kapitalskih prihodkov (indeks 33). Glede na plan so nižje tudi prejete donacije, in sicer za slabih tisoč € (indeks 94,6).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 101,5 kar nominalno pomeni za dobrih 1.069 tisoč € več od planiranega.

V letu 2015 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 8,8 mio €, realizacija pa znaša dobrih 7,9 mio €.

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

Prejemki	2014	Proračun 2015		Indeks		2014	2015
		Sprejeti	Realiziran	3/1	3/2		
70 Davčni prihodki	35.334.319	33.646.918	32.154.766	91,0	95,6	58,2	40,7
71 Nedavčni prihodki	6.192.543	5.835.423	6.244.166	100,8	107,0	10,2	7,9
72 Kapitalski prihodki	1.328.799	304.000	100.306	7,5	33,0	2,2	0,1
73 Prejete donacije	83.668	10.953	10.363	12,4	94,6	0,1	0,0
74 Transferni prihodki	9.554.812	30.090.379	32.424.334	339,6	107,8	15,7	41,1
75 Pr.vr.da.pos.in prod.	106.389	64.000	73.315	68,9	114,6	0,2	0,1
78 Prej.sred.iz EU	143.179	23.077	37.129	25,9	160,9	0,0	0,0
50 Zadolževanje	8.000.313	8.800.000	7.921.940	99,0	90,0	13,2	10,0
<b>SKUPAJ</b>	<b>60.744.022</b>	<b>78.774.750</b>	<b>78.966.321</b>	<b>130,0</b>	<b>100,2</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

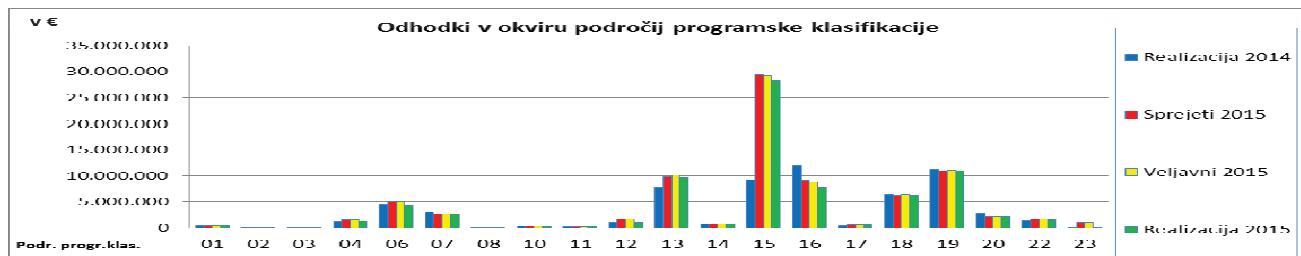


#### Izdatki proračuna:

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

PK	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Indeks			Delež	Razlika
						6/3	6/4	6/5		
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2015	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	544.080	538.401	537.301	442.666	81,4	82,2	82,4	0,6	-95.735
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMIN.	15.698	58.900	58.900	16.564	105,5	28,1	28,1	0,0	-42.336
03	ZUNANJA POLIT. IN MEDNAR. POMOČ	10.374	8.000	8.000	4.675	45,1	58,4	58,4	0,0	-3.325
04	SKUP. ADMIN.SLUŽ.IN SPL.JAV. STOR.	1.176.079	1.482.048	1.483.519	1.259.682	107,1	85,0	84,9	1,6	-222.366
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	4.514.854	5.024.778	5.016.194	4.326.031	95,8	86,1	86,2	5,5	-698.747
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOG.	3.001.425	2.689.307	2.688.411	2.628.594	87,6	97,7	97,8	3,4	-60.713
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	24.993	76.000	68.400	59.098	236,5	77,8	86,4	0,1	-16.902
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	336.296	350.000	345.930	289.450	86,1	82,7	83,7	0,4	-60.550
11	KMETIJSTVO, GOZDAR. IN RIBIŠTVO	306.270	297.138	301.208	281.373	91,9	94,7	93,4	0,4	-15.765
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERG. SUROVIN	1.079.223	1.691.242	1.691.812	1.112.305	103,1	65,8	65,7	1,4	-578.937
13	PROMET, PROM.INFR. IN KOMUNIKAC.	7.739.308	9.839.488	10.090.925	9.716.733	125,6	98,8	96,3	12,4	-122.755
14	GOSPODARSTVO	753.534	762.628	762.628	721.673	95,8	94,6	94,6	0,9	-40.955
15	VAROV.OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČ.	9.266.166	29.420.261	29.264.658	28.335.110	305,8	96,3	96,8	36,2	-1.085.151

16	PROST. PLAN. IN STANOV. KOMUN. DEJ.	11.923.891	9.073.313	8.915.106	7.694.292	64,5	84,8	86,3	9,8	-1.379.021
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	539.009	584.090	567.777	555.195	103,0	95,1	97,8	0,7	-28.895
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLAD. ORG.	6.362.031	6.273.922	6.291.720	6.185.438	97,2	98,6	98,3	7,9	-88.484
19	IZOBRAŽEVANJE	11.200.398	10.917.923	11.016.066	10.910.503	97,4	99,9	99,0	13,9	-7.420
20	SOCIALNO VARSTVO	2.742.266	2.184.497	2.205.147	2.193.150	80,0	100,4	99,5	2,8	8.653
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	1.406.621	1.662.300	1.627.000	1.513.486	107,6	91,0	93,0	1,9	-148.814
23	INTERVENC. PROGRAMI IN OBVEZN.	50.000	1.102.000	1.095.534	50.000	100,0	4,5	4,6	0,1	-1.052.000
		<b>62.992.514</b>	<b>84.036.236</b>	<b>84.036.236</b>	<b>78.296.017</b>	<b>124,3</b>	<b>93,2</b>	<b>93,2</b>	<b>100,0</b>	<b>-5.740.219</b>



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v I. 2015 predvidevali za dobrih 84 milio € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 78,2 milo € (indeks 93,2). Realizacija je torej za dobrih 5,7 milo € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v I. 2014 so v I. 2015 odhodki in drugi izdatki večji za dobrih 15,3 milo € (indeks 124,3).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja **16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**, in sicer je realizacija manjša za dobrih 1,3 milo € (870 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza ter 144 tisoč € v okviru projekta Nakup obstoječih cest).

V okviru področja **15 Varovanje okolja in naravne dediščine** je nerealiziranih sredstev v višini dobrih milijon € (največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 407 tisoč €, skoraj 347 tisoč € v okviru projekta Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja-2. faza ter v okviru projekta Deponija Tenetiše dobrih 152 tisoč €).

Tudi v okviru področja **23 Intervencijski programi in obveznosti** je precejšen ostanek, in sicer dobrih milijon €. V okviru tega področja je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €).

V okviru področja **06 Lokalna samouprava** je nerealiziranih sredstev za dobrih 698 tisoč € (realizacija NRP v okviru tega področja znaša slabih 240 tisoč €, realizacija brez NRP pa dobre 4 milo €). Največji prihranek se beleži na proračunskih postavkah Materialni stroški premoženja za 160 tisoč €, na postavki Nakup in gradnja osnovnih sredstev 69 tisoč €, na postavki krajevnih skupnosti: Objekti skupne rabe 146 tisoč €.

V okviru področja **12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin** je ostanek v višini slabih 579 tisoč € (250 tisoč € v okviru projekta Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče ter 200 tisoč € v okviru projekta Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil).

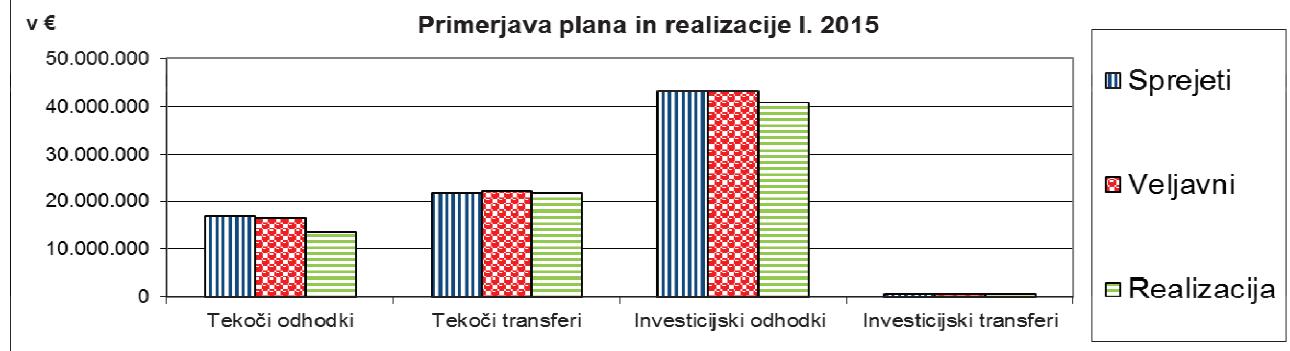
#### Največje realizirane investicije (NRP) v I. 2015 v €:

NRP	Opis	Realizacija 2015
40600173	Odvajanje in čišč. Komunalnih odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja-2.f	27.370.926
40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	6.331.854
40600185	Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save - 3. sklop	2.743.154
40600124	Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz	1.337.576
40700108	OŠ Orehek	753.406
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	222.763
40700078	Energetska sanacija Zdravstvenega doma Kranj	202.418
40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	197.521
40600017	Pot na Jošta	187.410
40600142	Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra	173.432

40200007	Gasilsko reševalna služba - investicije in investicijski transferi	161.663
40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predosle	156.254
40200006	Gasilska zveza MO Kranj - investicije, investicijski transferi	156.280
40600004	Savska cesta	146.000
40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	143.317
40300004	Državne pomoči v kmetijstvu	134.082
40200001	Nakup opreme - uprava	123.747
40600091	Javna razsvetljjava	119.913
40700099	Investicijski transferi vrtcem	118.120
40700001	Investicijski transferi šolam	109.490

### Ostali pomembnejši podatki:

	Proračun 2015 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
Tekoči odhodki (40)	17.084.797	16.706.141	13.647.984	79,9	81,7
Tekoči transferi (41)	21.803.012	22.170.482	21.926.360	100,6	98,9
Investicijski odhodki (42)	43.275.267	43.219.357	40.823.849	94,3	94,5
Investicijski transferi (43)	763.160	830.256	791.158	103,7	95,3
<b>SKUPAJ</b>	<b>82.926.236</b>	<b>82.926.236</b>	<b>77.189.350</b>	<b>93,1</b>	<b>93,1</b>



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 13,6 mio €, kar je za 3,4 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 21,9 mio €, kar je za 123 tisoč € več kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v I. 2015 realiziranih za dobrih 9 mio € (11,7 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 41,6 mio €, kar predstavlja 53,9 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prištetiti tudi za slabih 340 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

## I. SPLOŠNI DEL

### A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2015 – 31.12.2015 je razvidno, da smo v letu 2015 realizirali za dobrih 70,9 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 77,1 mio € javnofinančnih odhodkov.

Pri vsakem naslovu je najprej v oklepaju naveden zneselek iz sprejetega proračuna in nato zneselek realizacije v letu 2015.

## 7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

**(69.910.750 €) 70.971.065 €**

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.

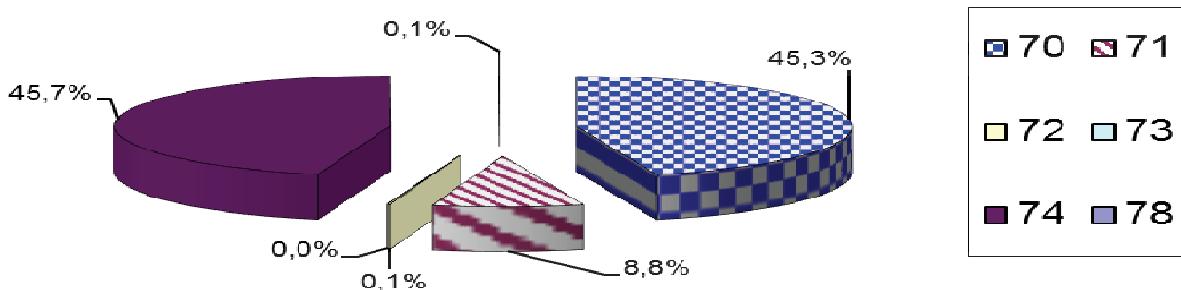
Po teh skupinah tudi v MO Kranj načrtujemo in spremljamo realizacijo prihodkov, in sicer so te skupine:

- 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. 2015 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v I. 2015 in realizacijo v I. 2014:

Javnofinančni prihodki	2014	V €		Proračun 2015		Indeks		Delež v realizaciji	
		1	2	Sprejeti	Realiziran	3/1	3/2	2014	2015
70 Davčni prihodki	35.334.319	33.646.918	32.154.766	91,0	95,6	67,1	45,3		
71 Nedavčni prihodki	6.192.543	5.835.423	6.244.166	100,8	107,0	11,8	8,8		
72 Kapitalski prihodki	1.328.799	304.000	100.306	7,5	33,0	2,5	0,1		
73 Prejete donacije	83.668	10.953	10.363	12,4	94,6	0,2	0,0		
74 Transferni prihodki	9.554.812	30.090.379	32.424.334	339,4	107,8	18,2	45,7		
78 Prejeta sredstva iz EU	143.179	23.077	37.129	25,9	160,9	0,3	0,1		
<b>SKUPAJ</b>	<b>52.637.321</b>	<b>69.910.750</b>	<b>70.971.065</b>	<b>134,8</b>	<b>101,5</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		

**Struktura realiziranih prihodkov v I. 2015**



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za I. 2015 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 101,5 % oziroma realizacija je za dobrih 1.060 tisoč € večja od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v skupini davčnih prihodkov, ki so od plana manjši za 1.492 € (indeks 95,6), nižja realizacija je tudi v skupini kapitalskih prihodkov, in sicer za 203 tisoč € (indeks 33) ter v skupini prejetih donacij, ki so nižje za slabih tisoč € (indeks 94,6).

Nedavčni prihodki so realizirani več kot je bilo planirano, in sicer so večji za dobrih 408 tisoč € (indeks 107). Večja od načrtovane je tudi realizacija transfernih prihodkov (za dobrih 2,3 milijonov €, indeks 107,8), prejetih sredstev iz Evropske unije se je planiralo za dobrih 23 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 37 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 2015 so se v primerjavi z letom 2014 nominalno največ zmanjšali davčni prihodki, in sicer za dobrih 3,1 milijonov € (indeks 91), za 1,2 milijonov € (indeks 7,6) so se zmanjšali tudi kapitalski prihodki. Zmanjšanje se beleži tudi v skupini prejetih donacij, in sicer za dobrih 73 tisoč € (indeks 12,4) ter v skupini prejetih sredstev iz Evropske unije, ki so nižja od lanskih za 106 tisoč € (indeks 25,9).

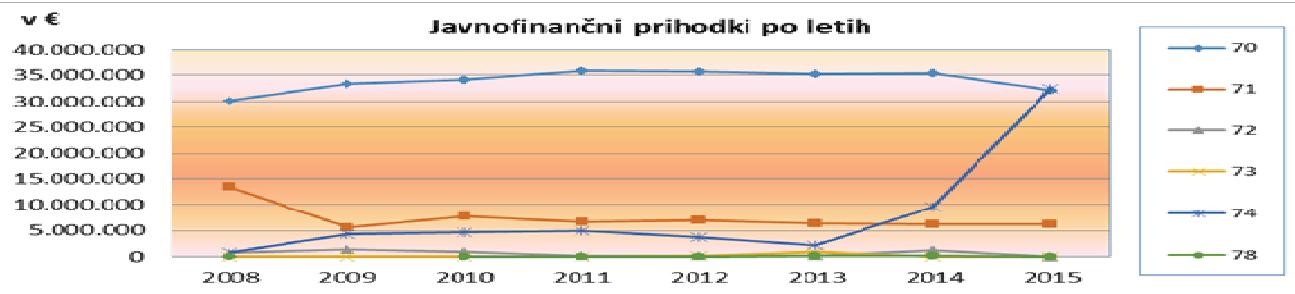
Nominalno so se največ povečali transferni prihodki, in sicer za dobrih 22,8 milijonov € (indeks 339,4). Porast se beleži tudi pri nedavčnih prihodkih, ki so od lanskih višji za dobrih 52 tisoč € (indeks 100,9).

		Realizacija v €							
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
70	Davčni prihodki	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.566	35.197.035	35.334.319	32.154.766
71	Nedavčni prihodki	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.928.490	6.350.436	6.192.543	6.244.166
72	Kapitalski prihodki	848.502	1.484.901	1.014.008	248.221	194.851	227.907	1.328.799	100.306
73	Prejete donacije	7.085	12.958	12.883	40.352	230.089	926.955	83.668	10.363
74	Transferni prihodki	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.810.635	2.250.339	9.554.812	32.424.334
78	Prejeta sredstva iz EU	0		69.000	84.741	81.535	119.150	143.179	37.129
<b>SKUPAJ</b>		<b>45.221.522</b>	<b>44.821.208</b>	<b>47.687.567</b>	<b>47.753.807</b>	<b>46.949.166</b>	<b>45.071.822</b>	<b>52.637.321</b>	<b>70.971.065</b>

Indeks na predhodno leto

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
70	Davčni prihodki	104,2	110,9	102,5	104,6	99,7	98,6	100,4	91,0
71	Nedavčni prihodki	247,4	41,7	137,1	85,7	105,0	91,7	97,5	100,8
72	Kapitalski prihodki	31,2	175,0	68,3	24,5	78,5	117,0	583,0	7,6
73	Prejete donacije	59,0	182,9	99,4	313,2	570,2	402,9	9,0	12,4
74	Transferni prihodki	48,6	560,0	108,4	106,8	76,4	59,1	424,6	339,4
78	Prejeta sredstva iz EU	0,0	0,0	0,0	122,8	96,2	146,1	120,2	25,9
<b>SKUPAJ</b>		<b>117,0</b>	<b>99,1</b>	<b>106,4</b>	<b>100,1</b>	<b>98,3</b>	<b>96,0</b>	<b>116,8</b>	<b>134,8</b>

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2015 glede na leto 2014 odstopa delež transfernih prihodkov, ki se je v letu 2015 povečal kar za 27,5 odstotnih točk, delež davčnih prihodkov se je zmanjšal za 21,8 odstotnih točk, za 3 odstotne točke se je zmanjšal delež nedavčnih prihodkov, za 2,4 odstotne točke se je zmanjšal delež kapitalskih prihodkov, deleža prejetih donacij ter prejetih sredstev iz Evropske unije sta se zmanjšala za 0,2 odstotni točki.

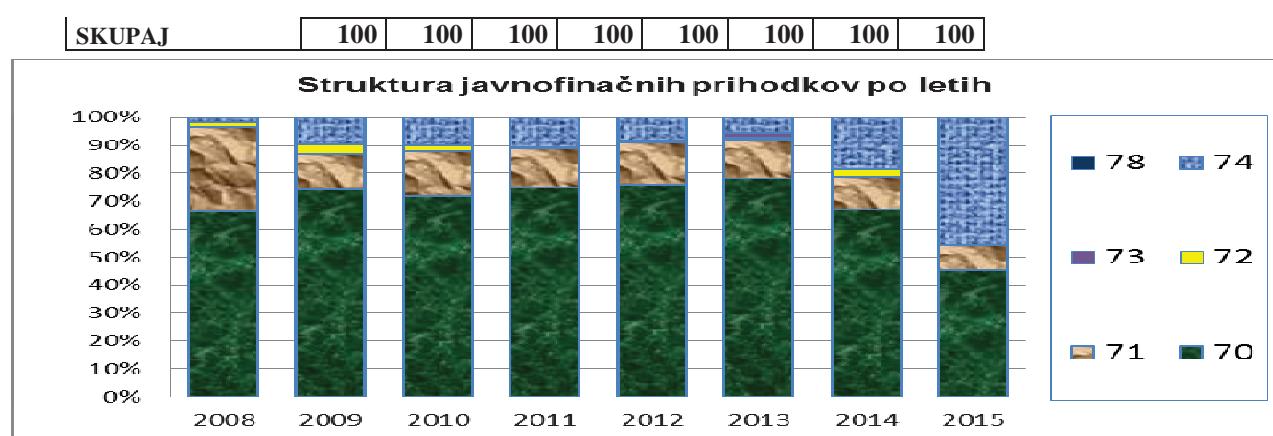


Sprememba strukture javnofinančnih prihodkov MO Kranj v preteklih letih je razvidna iz spodnjih preglednic in grafa:

		Realizacija v €							
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
70	Davčni prihodki	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.566	35.197.035	35.334.319	32.154.766
71	Nedavčni prihodki	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.928.490	6.350.436	6.192.543	6.244.166
72	Kapitalski prihodki	848.502	1.484.901	1.014.008	248.221	194.851	227.907	1.328.799	90.760
73	Prejete donacije	7.085	12.958	12.883	40.352	230.089	926.955	83.668	100.306
74	Transferni prihodki	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.810.635	2.250.339	9.554.812	32.424.334
78	Prejeta sredstva iz EU	0		69.000	84.741	81.535	119.150	143.179	37.129
<b>SKUPAJ</b>		<b>45.221.522</b>	<b>44.821.208</b>	<b>47.687.567</b>	<b>47.753.807</b>	<b>46.949.166</b>	<b>45.071.822</b>	<b>52.637.321</b>	<b>70.971.065</b>

Delež v realizaciji

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
70	Davčni prihodki	66,6	74,5	71,8	75,0	76,0	78,1	67,1	45,3
71	Nedavčni prihodki	29,8	12,5	16,1	13,8	14,8	14,1	11,8	8,8
72	Kapitalski prihodki	1,9	3,3	2,1	0,5	0,4	0,5	2,5	0,1
73	Prejete donacije	0,0	0,0	0,0	0,1	0,5	2,1	0,2	0,0
74	Transferni prihodki	1,7	9,6	9,8	10,4	8,1	5,0	18,2	45,7
78	Prejeta sredstva iz EU	0,0	0,0	0,1	0,2	0,2	0,3	0,3	0,1

**70 DAVČNI PRIHODKI**

(33.646.918 €) 32.154.766 €

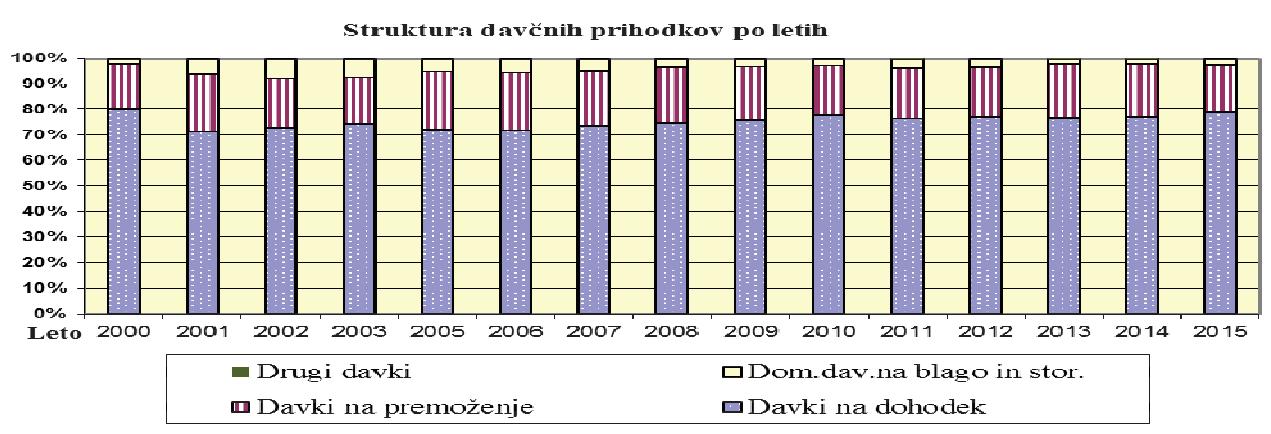
Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	91,0	95,6
<b>70</b>	<b>DAVČNI PRIHODKI</b>	<b>35.334.319</b>	<b>33.646.918</b>	<b>32.154.766</b>		
700020	Dohodnina - občinski vir	27.189.562	25.112.818	25.377.770	93,3	101,1
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	170.190	170.000	139.067	81,7	81,8
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	3.192	1.600	2.241	70,2	140,1
703003	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od pravnih oseb	4.339.259	4.600.000	3.643.352	84,0	79,2
703004	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - od fizičnih oseb	1.603.890	2.050.000	1.160.799	72,4	56,6
703005	Zam. obresti iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča	18.131	15.000	10.614	58,5	70,8
703100	Davek na vodna plovila	6.379	6.500	6.143	96,3	94,5
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	25	0	47	191,7	0,0
703200	Davek na dediščine in darila	307.663	150.000	211.038	68,6	140,7
703201	Zamudne obresti davkov občanov	4.436	0	2.770	62,5	0,0
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	82.808	80.000	72.762	87,9	91,0
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	728.078	650.000	640.270	87,9	98,5
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	43	0	254	583,8	0,0
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	125.119	80.000	59.074	47,2	73,8
704405	Zamudne obresti od davka na dobitke od iger na srečo	0	0	0	-61,9	0,0
704700	Okoljska dajatev za onesnaž. okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	622.929	600.000	609.281	97,8	101,5
704704	Turistična taksa	46.802	50.000	87.036	186,0	174,1
704706	Občinske takse od pravnih oseb	70.239	70.000	122.536	174,5	175,1
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	82	0	0	0,0	0,0
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	12.337	11.000	9.710	78,7	88,3
706099	Drugi davki	3.154	0	0	0,0	0,0

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (45,3 %) vseh prihodkov v letu 2015 in seveda tudi v predhodnih letih predstavljajo **davčni prihodki**. V okviru teh prihodkov pa večinski delež prispevajo **davki na dohodek** oziroma dohodnina, ki v strukturi davčnih prihodkov v preteklih letih predstavlja od dobrih 71 % do 80 % delež, v l. 2015 pa 79 %, nominalno realizacija dohodnine v letu 2015 znaša dobrih 25,3 mil. €.

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

**DAVČNI PRIHODKI PO LETIH**

	SKUPINA DAVKA	Realizacija v €					Delež v realizaciji				
		2011	2012	2013	2014	2015	2011	2012	2013	2014	2015
700	Davki na dohodek	27.330.818	27.449.086	27.032.304	27.189.562	25.377.770	76,4	76,9	76,8	76,9	78,9
703	Davki na premoženje	7.055.488	6.946.480	7.321.120	7.264.095	5.889.358	19,7	19,5	20,8	20,6	18,3
704	Dom.dav.na blago in stor.	1.408.677	1.307.999	843.368	877.508	887.638	3,9	3,7	2,4	2,5	2,8
706	Drugi davki	1.156	0	243	3.154	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>SKUPAJ</b>	<b>35.796.139</b>	<b>35.703.565</b>	<b>35.197.035</b>	<b>35.334.319</b>	<b>32.154.766</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

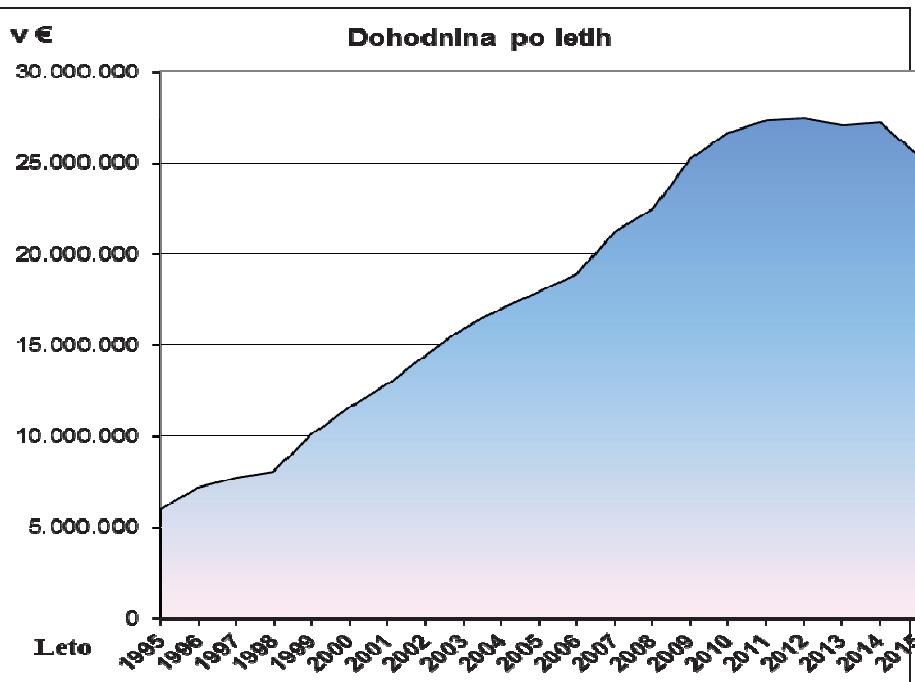


### 700 Davki na dohodek in dobiček

(25.112.818 €) 25.377.770 €

**Davki na dohodek in dobiček** oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2015 realizirana v višini dobrih 25,3 milijonov evrov, kar v primerjavi s planom pomeni 101,1 %, v primerjavi z letom 2014 pa je nižja za dobrih 1,8 milijonov evrov. Znižanje je posledica nižje povprečnine, ki je bila za leto 2014 določena v višini 536 € na prebivalca, v letu 2015 pa v obdobju januar-junij 525 € in v obdobju julij-december 519 €. Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:

Leto	v €
1995	5.978.405
1996	7.165.578
1997	7.720.652
1998	8.026.181
1999	10.121.607
2000	11.565.769
2001	12.849.812
2002	14.418.991
2003	15.901.786
2004	17.033.701
2005	17.881.222
2006	18.913.957
2007	21.200.589
2008	22.477.485
2009	25.264.307
2010	26.620.400
2011	27.330.818
2012	27.449.086
2013	27.032.304
2014	27.189.562
2015	25.377.770

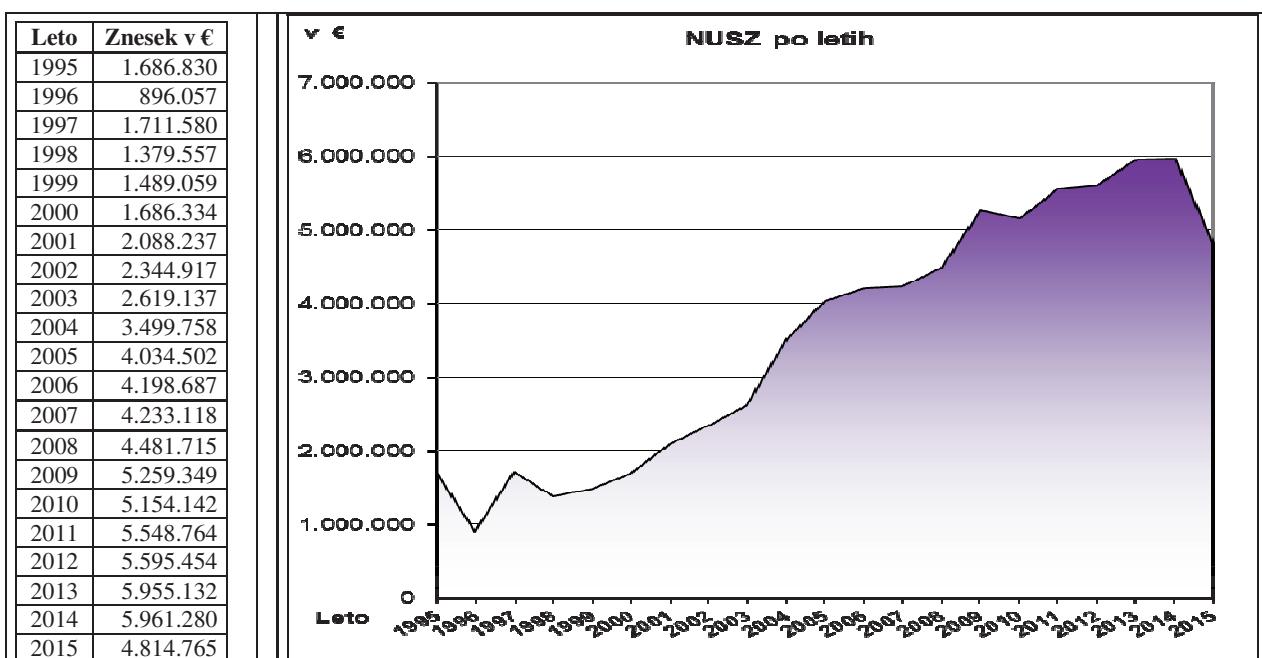


### 703 Davki na premoženje

(7.723.100 €) 5.889.358 €

Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2014 manjši za dobrih 1.374 tisoč € (indeks 81,1). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 76,3, realizacija je manjša za dobrih 1.833 tisoč €.

*Davki na nepremičnine*, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 4,9 milijonov evrov predstavljajo dobrin 84,2 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 4,8 milijonov evrov. V primerjavi z l. 2014 se je realizacija zmanjšala za dobrih 1,1 milijonov evrov, v primerjavi s planom pa je nižja za dobrih 1,8 milijonov evrov. Razlog za nižjo realizacijo je v dejstvu, da so bile odločbe za NUSZ s strani FURS izdane tako, da je druga polovica obveznosti fizičnih oseb zapadla v plačilo 08.01.2016 oz. 09.02.2016.



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 139 tisoč €, kar je za 30 tisoč € manj kot smo planirali. Tudi v tem primeru je razlog v dejstvu, da so zavezanci del obveznosti poravnali šele v januarju 2016. V primerjavi z letom 2014 je realizacija tudi nižja za dobrih 31 tisoč €. Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 2 tisoč €.

Pod planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno\_premoženje*, in sicer v višini dobrih 713 tisoč € oz. za dobrih 16 tisoč € manj kot je bilo planirano in za 97 tisoč € manj kot v letu 2014. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

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

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2015 je realizacija v višini 213 tisoč €, kar je za 98 tisoč € manj kot v letu 2014 oz. za 63 tisoč € več kot smo planirali. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov.

Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
<b>703</b>	<b>Davki na premoženje</b>	<b>7.264.095</b>	<b>7.723.100</b>	<b>5.889.358</b>	<b>81,1</b>	<b>76,3</b>
7030	Davki na nepremičnine	6.134.663	6.836.600	4.956.074	80,8	72,5
7031	Davki na premičnine	6.404	6.500	6.191	96,7	95,2
7032	Davki na dediščine in darila	312.099	150.000	213.809	68,5	142,5
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	810.930	730.000	713.285	88,0	97,7

#### 704 Domači davki na blago in storitve

(811.000 €) 887.638 €

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2015 znašajo dobrih 887 tisoč € in so za 10 tisoč € (indeks 101,2) večji od lanskih, hkrati pa presegajo plan za dobrih 76 tisoč €. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 59 tisoč € in je glede na predhodno leto manjša za 66 tisoč € (indeks 47,2), istočasno pa za 20 tisoč € manjša od plana (indeks 73,8). Takšna odstopanja izhajajo iz dejstva, da je tovrstne prihodke težko predvidevati.

Največji vir prihodkov v tej skupini predstavlja Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki je sicer državna taksa, porablja pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja okolja. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v I. 2015 68,6 % delež (dobrih 609 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija manjša za dobrih 13 tisoč € (indeks 97,8).

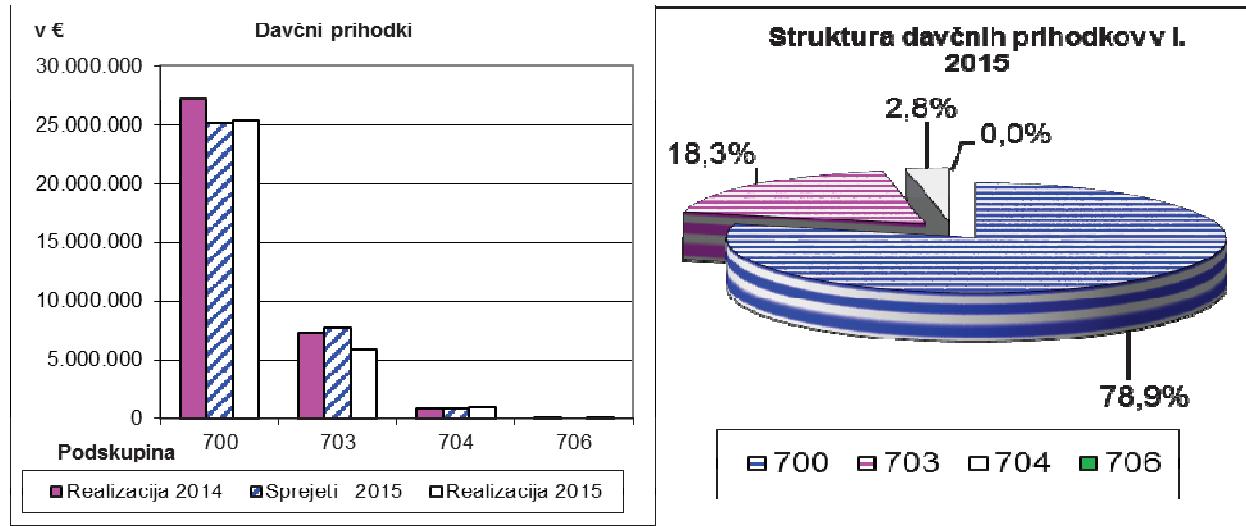
V tej skupini pomemben vir predstavlja tudi prihodki iz naslova **občinskih takš**, ki so bile v I. 2015 realizirane v višini dobrih 122 tisoč € (v I. 2014 je bila realizacija dobrih 70 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih 40 tisoč € večji od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 87 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2015 znašajo dobrih 9 tisoč €.

V primerjavi z I. 2014 se je v I. 2015 za 2 odstotne točke povečal delež davkov na dohodek, delež davkov na premoženje se je zmanjšal za 2,3 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve pa se je povečal za 0,3 odstotne točke.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v I. 2015 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa. Iz njiju je razvidna tudi realizacija v primerjavi s planiranimi davčnimi prihodki v proračunu.

v €

	Davčni prihodki	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
700	Davki na dohodek in dobiček	27.189.562	25.112.818	25.377.770	93,3	101,1
703	Davki na premoženje	7.264.095	7.723.100	5.889.358	81,1	76,3
704	Domači davki na blago in storitve	877.508	811.000	887.638	101,2	109,5
706	Drugi davki	3.154	0	0		
	<b>SKUPAJ</b>	<b>35.334.319</b>	<b>33.646.918</b>	<b>32.154.766</b>	<b>91,0</b>	<b>95,6</b>



## 71 NEDAVČNI PRIHODKI

(5.835.423 €) 6.244.166 €

Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
<b>71</b>	<b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>6.192.543</b>	<b>5.835.423</b>	<b>6.244.166</b>	<b>100,8</b>	
710200	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	34.724	15.125	12.406	35,7	82,0
710201	Prihodki od obresti od vezanih depozitov iz nemenskih sredstev	32.345	2.610	940	2,9	36,0
710209	Prihodki od obresti od danih posojil - finančnim institucijam	0	0	8	0,0	0,0
710215	Drugi prihodki od obresti	90.922	10.100	50.756	55,8	502,5
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	222.181	221.137	216.703	97,5	98,0
710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	867.452	900.112	934.396	107,7	103,8
710304	Prihodki od drugih najemnin	2.593.344	2.425.000	2.499.940	96,4	103,1
710305	Prihodki od zakupnin	3.394	7.250	3.653	107,6	50,4
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	58.437	44.119	51.599	88,3	117,0
710309	Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo	94.725	90.000	93.780	99,0	104,2
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	145.933	140.000	183.770	125,9	131,3
710313	Prih. od nadomestila za dodelitev služn. pravice in ustavn. stavb. pravice	34.306	20.000	31.876	92,9	159,4
710399	Drugi prihodki od premoženja	205.380	110.000	152.035	74,0	138,2
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in druge	18.891	20.000	30.502	161,5	152,5
712001	Globe za prekrške	379.540	350.000	339.220	89,4	96,9
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	7.873	3.000	13.279	168,7	442,6
712008	Povprečnine oz. sodne takse ter dr. stroški na podlagi zakona o prekrških	4.674	4.100	2.510	53,7	61,2
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	15.080	10.532	4.880	32,4	46,3

713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	3.196	2.076	5.851	183,1	281,8
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	27.123	25.500	28.710	105,8	112,6
713005	Prihodki od vstopnin	0	0	370	0,0	0,0
713099	Drugi prihodki od prodaje	47.701	39.182	64.943	136,1	165,7
714100	Drugi nedavčni prihodki	24.894	8.628	34.461	138,4	399,4
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	786.045	1.100.000	1.249.210	158,9	113,6
714107	Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določ. progr. inv. značaja	16.721	2.925	15.745	94,2	538,3
714110	Zamudne obresti od komunalnih prispevkov	72	0	0	0,0	0,0
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	7.048	4.000	77.978	1.106,3	1.949,5
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	470.545	280.027	144.644	30,7	51,7

Nedavčni prihodki so bili torej v l. 2015 realizirani v višini dobrih 6,2 mio € ali z indeksom 107 v primerjavi s planom.

V primerjavi z realizacijo v l. 2014 je indeks 100,8 in je nominalno večja za dobrih 51 tisoč €. Edini padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v podskupini Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter v podskupini Globe in druge denarne kazni.

#### 710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (3.985.453 €) 4.231.863 €

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 4,2 mio €, kar predstavlja 67,7 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 106,2, v primerjavi z l. 2014 je prišlo do zmanjšanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 96,6 (nominalno za 151 tisoč €).

Znotraj te skupine nedavčnih prihodkov predstavljajo **prihodki od premoženja** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 98,5 % 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 98 %.

Prihodki od premoženja so bili v l. 2015 realizirani v višini dobrih 4,1 mio €, v l. 2014 so znašali dobrih 4,2 mio € (indeks 98,6). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 105,3 (nominalno so večji za 210 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 3,6 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 3,6 mio € tudi v l. 2014). V letu 2009 smo zaradi spremenjene zakonodaje pričeli zaračunavati tudi najemnino podjetju Komunali Kranj, in sicer za najem infrastrukturnih objektov in celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2015 znašajo dobrih 2,3 mio € (v l. 2014 2,4 mio €). Prihodki od zakupnin so v letu 2015 znašali dobrih 3 tisoč € (v letu 2014 prav tako dobrih 3 tisoč €).

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 152 tisoč € ali dobrih 53 tisoč € manj kot v l. 2014. Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 93 tisoč €, kar je 3 tisoč € več kot je bilo planirano oz. slabih tisoč € manj kot v letu 2014.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2015 realizirano za dobrih 183 tisoč €, kar je za skoraj 38 tisoč € več kot leto prej in za 40 tisoč € več od planiranega.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 51 tisoč €, v letu 2014 je bila realizacija v višini 58 tisoč €, načrtovali pa smo prihodek v višini 44 tisoč €. Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice so v letu 2015 znašali dobrih 31 tisoč € (v letu 2014 34 tisoč €).

**Prihodki od obresti** so realizirani v višini dobrih 64 tisoč € (indeks na plan je 230,3, na leto 2014 pa 40,6), kar pomeni za skoraj 94 tisoč € manj od lani in je posledica padanja obrestnih mer. Od navedenega je za dobrih 13 tisoč € obresti ustvarjenih z deponiranjem prostih likvidnih sredstev pri bankah in hranilnicah, dobrih 3 tisoč € je zamudnih obresti od stanarin, dobrih tisoč € je bilo obresti od stanovanjskih posojil. Realizacija zamudnih obresti znaša dobrih 2 tisoč € (l. 2014 dobrih 5 tisoč €), realizacija ostalih obresti po poravnalnih pogodbah slabih 2 tisoč €. Dobrih 41 tisoč € znaša realizacija ostalih obresti od prodaje objektov in zemljišč, sicer gre za zamudne obresti, ki so nastale zaradi zamujenega plačila kupnine za prodano nepremičnino.

#### 711 Takse in pristojbine (20.000 €) 30.502 €

**Upravne takse in pristojbine** so bile realizirane v višini dobrih 30 tisoč € (dobrih 11 tisoč € več kot v letu 2014). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 152,5 (10 tisoč € več od plana), v primerjavi z letom 2014 pa je indeks 161,5.

#### 712 Globe in druge denarne kazni (357.100 €) 355.009 €

**Globe in druge denarne kazni** so v letu 2015 realizirane malo pod planom (355 tisoč €, indeks 99,4), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 5,6 %, v primerjavi z l. 2014 je indeks 90,5 (37 tisoč € manj kot

v l. 2014). Dobrih 339 tisoč € je prihodkov od glob, indeks 89,4 glede na lansko leto ali nominalno dobrih 40 tisoč € manj. Dobrih 13 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in usurpacijo (v letu 2014 7 tisoč €). Dobrih 2 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2014 dobrih 4 tisoč €).

### 713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

(77.290 €) 104.753 €

**Prihodki od prodaje blaga in storitev** so realizirani dobrih 27 tisoč € nad planom (indeks 135,5), in sicer realizacija znaša dobrih 104 tisoč € (v l. 2014 je bila realizacija za dobrih 11 tisoč € manjša). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo 4 tisoč €, dobrih 5 tisoč € znaša realizacija prihodkov od prodaje smrekove hlodovine. Dobrih 28 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša slabih 65 tisoč €, od tega je dobrih 27 tisoč € evidentiranih prihodkov, kot povračilo stroškov nosilni občini (MOK) v okviru projekta Gorki.

### 714 Drugi nedavčni prihodki

(1.395.580 €) 1.522.039 €

**Drugi nedavčni prihodki** predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 1.249 tisoč € (v l. 2014 786 tisoč €, v l. 2013 dobrih milijon €, v l. 2012 dobrih 918 tisoč €, v l. 2011 dobrih 801 tisoč €, v l. 2010 dobrih 1,5 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2015 realizirani z indeksom 113,6, kar nominalno znaša dobrih 149 tisoč € več, v primerjavi s predhodnim letom pa z indeksom 158,9 ali nominalno to pomeni dobrih 463 tisoč € več kot leto prej. Povečanje teh prihodkov je tudi posledica plačil za dodatno komunalno opremo, zgrajeno v okviru projekta Gorki.

Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 33 tisoč €, dobrih 15 tisoč € znaša realizacija iz naslova investicijske cene obračunane v okviru cene za najemnine grobov, dobrih 20 tisoč € znaša prispevek invalidne osebe za družinskega pomočnika, za slabih 78 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj (v l. 2014 dobrih 7 tisoč €), od tega je bilo 70 tisoč € odškodnine za porušeni most v Hujah. Dobrih 25 tisoč € je drugih izrednih nedavčnih prihodkov-povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih 14 tisoč € znaša realizacija prihodkov od pogodbenih kazni, penalov, povračil stroškov po sodbah sodišč. Dobrih 62 tisoč € smo prejeli sredstev za Energetsko sanacijo Zdravstvenega doma Kranj.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 1,39 mio €, realizacija pa znaša dobrih 1,52 mio € (indeks 109,1).

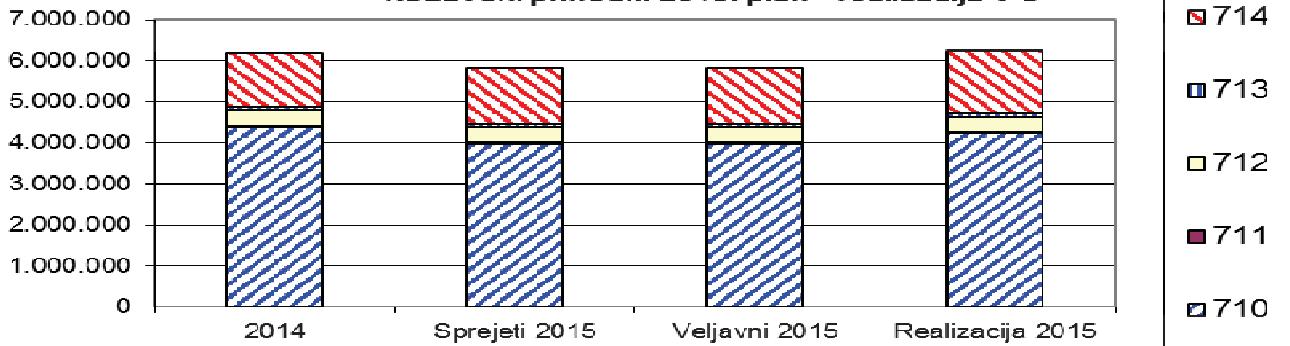
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov po letih je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

	<b>Nedavčni prihodki</b>	<b>Realizacija v €</b>				<b>Delež</b>			
		<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
710	Udel.na dob.in doh.od prem.	4.860.973	4.695.762	4.383.142	4.231.863	70,2	73,9	70,8	67,8
711	Takse in pristojbine	18.949	17.941	18.891	30.502	0,3	0,3	0,3	0,5
712	Globe in druge denarne kazni	310.320	396.321	392.087	355.009	4,5	6,2	6,3	5,7
713	Prih.od prod. blaga in storitev	228.515	117.348	93.100	104.753	3,3	1,8	1,5	1,7
714	Drugi nedavčni prihodki	1.509.733	1.123.063	1.305.324	1.522.039	21,8	17,7	21,1	24,4
<b>SKUPAJ</b>		<b>6.928.490</b>	<b>6.350.436</b>	<b>6.192.543</b>	<b>6.244.166</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v l. 2015 ter realizacija v letu 2014:

	V €	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Indeks		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
710	Udel.na dob. in doh. od premož.	4.383.142	3.985.453	3.985.453	4.231.863	96,5	106,2	106,2
711	Takse in pristojbine	18.891	20.000	20.000	30.502	161,5	152,5	152,5
712	Globe in druge denarne kazni	392.087	357.100	357.100	355.009	90,5	99,4	99,4
713	Prih.od prodaje blaga in storitev	93.100	77.290	77.290	104.753	112,5	135,5	135,5
714	Drugi nedavčni prihodki	1.305.324	1.395.580	1.395.580	1.522.039	116,7	109,2	109,2
<b>SKUPAJ</b>		<b>6.192.543</b>	<b>5.835.423</b>	<b>5.835.423</b>	<b>6.244.166</b>	<b>100,8</b>	<b>107,0</b>	<b>107,0</b>

**Nedavčni prihodki 2015: plan - realizacija v €****72 KAPITALSKI PRIHODKI** **(304.000 €) 100.306 €**

Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
<b>72</b>	<b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>	<b>1.328.799</b>	<b>304.000</b>	<b>100.306</b>	<b>7,6</b>	<b>33,0</b>
720000	Prihodki od prodaje poslovnih objektov in poslovnih prost.	36.000	100.000	0	0,0	0,0
720001	Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	257.651	100.000	0	0,0	0,0
720100	Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil	0	4.000	3.782	0,0	94,5
720201	Prihodki od prodaje računalniške opreme	1.550	0	164	10,6	0,0
720299	Prihodki od prodaje druge opreme	854	0	4.788	560,9	0,0
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	0	0	8.175	0,0	0,0
722001	Prihodki od prodaje gozdov	1.554	0	0	0,0	0,0
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	1.031.190	100.000	83.397	8,1	83,4

**Kapitalski prihodki** so bili v letu 2015 realizirani v višini dobrih 100 tisoč € ali za dobrih 1,2 mio € manj kot v I. 2014 (indeks 7,6). Realizirani znesek pomeni v primerjavi s sprejetim proračunom za I. 2015 indeks 33 (planirano 304 tisoč €).

*Prihodki od prodaje zgradb in prostorov* so planirani v višini 200 tisoč €, vendar realizacije v letu 2015 ni bilo.

**720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev** **(204.000 €) 8.734 €**

*Prihodki od prodaje prevoznih sredstev* so planirali v višini 4 tisoč €, realizacija znaša dobrih 3 tisoč € in sicer od prodaje dveh avtomobilov.

*Prihodki od prodaje opreme* znašajo slabih 5 tisoč €, od tega smo dobrih 4 tisoč € prejeli od prodaje dveh transformatorjev Elektro Gorenjski d.d..

**722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev** **(100.000 €) 91.572 €**

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2015 znaša dobrih 91 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 941 tisoč € manjša (indeks 8,9), glede na plan znaša indeks 91,6, se pravi, da je manjša za dobrih 8 tisoč €. Znotraj tega konta beležimo realizacijo v višini dobrih 8 tisoč € od prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč ter dobrih 83 tisoč € od prodaje stavbnih zemljišč (plan 100 tisoč €).

**73 PREJETE DONACIJE****(10.953 €) 10.363 €****730 Prejete donacije iz domačih virov****(5.150 €) 3.920 €****731 Prejete donacije iz tujine****(5.803 €) 6.443 €**

		v €					
Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks		
1	2	3	4	5	5/3	5/4	
<b>73</b>	<b>PREJETE DONACIJE</b>	<b>83.668</b>	<b>10.953</b>	<b>10.363</b>	<b>12,4</b>	<b>94,6</b>	
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	8.300	5.050	3.920	47,2	77,6	
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	100	0	0,0	0,0	
731100	Prejete donacije in darila od tujih vlad in vladnih institucij	20.292	5.803	6.443	31,8	111,0	
731300	Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb	55.076	0	0	0,0	0,0	

V proračunu za l. 2015 so bili prihodki iz naslova donacij načrtovani v višini slabih 11 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 10 tisoč € in so bile večinoma realizirane v okviru prejetih donacij iz tujine. In sicer v okviru Švicarskega finančnega mehanizma za projekt REAAL – Pokriti olimpijski bazen smo prejeli dobrih 6 tisoč €. Slabih 4 tisoč € je bilo prejetih donacij iz domačih virov, ki so jih realizirale krajevne skupnosti.

**74 TRANSFERNI PRIHODKI****(30.090.379 €) 32.424.334 €**

		v €					
Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks		
1	2	3	4	5	5/3	5/4	
<b>74</b>	<b>TRANSFERNI PRIHODKI</b>	<b>9.554.812</b>	<b>30.090.379</b>	<b>32.424.334</b>	<b>339,4</b>	<b>107,8</b>	
740000	Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega prorač.	0	135.800	341.023	0,0	251,1	
740000000	Dopolnilna finančna izravnavna MOK	0	135.800	341.023	0,0	251,1	
<b>740001</b>	<b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije</b>	<b>1.463.672</b>	<b>4.869.308</b>	<b>4.915.416</b>	<b>335,8</b>	<b>100,9</b>	
740001023	Požarna taksa	193.972	210.000	180.630	93,1	86,0	
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-21. člen ZFO-1	0	201.000	202.126	0,0	100,6	
740001048	Vodovod Bašelj-Kranj - sofinanciranje RS MKO	518.862	371.956	732.008	141,1	196,8	
740001053	Energetska prenova OŠ Predoslje	91.491	0	0	0,0	0,0	
740001055	Energetska sanacija vrtca Živ Žav	1.847	0	0	0,0	0,0	
740001056	Energetska sanacija OŠ Orehek	0	0	0	0,0	0,0	
740001059	GORKI - sofinanciranje RS MKO-1.sklop Bitnje-Šutna-Žabnica	331.379	575.211	550.114	166,0	95,6	
740001060	GORKI - sofinanciranje RS MKO-2.sklop-Kokrica	61.639	180.993	175.159	284,2	96,8	
740001061	GORKI - sofinanciranje RS MOP-3.sklop: Kranj	71.867	271.916	271.421	377,7	99,8	
740001062	GORKI - sofinanciranje RS MKO-CČN	192.615	2.746.768	2.797.623	1.452,4	101,9	
740001063	GORKI - sofinanciranje RS MOP - obveščanje javnosti	0	6.464	6.335	0,0	98,0	
740001064	Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče	0	170.000	0	0,0	0,0	
740001065	Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil	0	135.000	0	0,0	0,0	
<b>740004</b>	<b>Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo</b>	<b>339.396</b>	<b>306.038</b>	<b>337.238</b>	<b>99,4</b>	<b>110,2</b>	
740004000	Min.za kmet.-vzdr.gozdnih cest	10.149	5.100	3.924	38,7	76,9	
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika	26.832	20.000	28.737	107,1	143,7	
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povračilo stroškov	254.780	200.000	207.831	81,6	103,9	
740004020	Min.za okolje in pr.-povrač.str.polov.izplač.trž.subv.najemnin	22.653	22.653	34.449	152,1	152,1	
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	21.544	55.000	57.768	268,1	105,0	
740004022	PANGEA-MGRT (Min.za gosp.razvoj in tehnologijo)	441	3.285	2.620	594,3	79,8	
740004023	Min.za obr.-povrač.str.za vnos zapisn.o oceni škode v aplik.Ajdo	568	0	0	0,0	0,0	
740004024	Min.za izobr.,JS RS za razvoj kadrov in štipendije-sofin.delodajalca	2.430	0	0	0,0	0,0	
740004025	Sofin.trajnostnih urbanih strat.mest.občin za izvaj.celost. terit. naložb	0	0	1.909	0,0	0,0	
<b>740100</b>	<b>Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo</b>	<b>357.741</b>	<b>348.500</b>	<b>335.945</b>	<b>93,9</b>	<b>96,4</b>	
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	95.776	86.000	95.986	100,2	111,6	
740100007	Sofin.str.logopeda in nevprofizioterap. v razvoj.odd.Kranjskih vrtcev	37.613	38.000	32.675	86,9	86,0	
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	46.707	55.000	38.298	82,0	69,6	
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposlenim	90.257	85.000	89.012	98,6	104,7	
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-prisp. delodajalcev za soc.var.	13.254	12.000	12.316	92,9	102,6	
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	21.684	22.000	21.890	101,0	99,5	

740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	42.230	41.000	36.625	86,7	89,3
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	6.498	6.000	5.609	86,3	93,5
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	3.724	3.500	3.533	94,9	101,0
<b>740101</b>	<b>Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije</b>	<b>1.915</b>	<b>4.500</b>	<b>2.598</b>	<b>135,7</b>	<b>57,7</b>
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	1.409	3.000	1.985	140,9	66,2
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	507	1.500	613	121,0	40,9
<b>741200</b>	<b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov</b>	<b>23.630</b>	<b>34.808</b>	<b>26.015</b>	<b>110,1</b>	<b>74,7</b>
741200008	LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005	23.630	34.808	24.775	104,8	71,2
741200026	JS RS za razvoj kadrov in štip.-sofin.proj.po kreat.poti do prakt.znanja	0	0	1.240	0,0	0,0
<b>741300</b>	<b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada</b>	<b>7.368.266</b>	<b>24.391.425</b>	<b>26.466.099</b>	<b>359,2</b>	<b>108,5</b>
741300002	Energetska sanacija Zdravstvenega doma Kranj	159.898	140.754	140.024	87,6	99,5
741300003	Energetska prenova OŠ Predoslje	518.449	0	0	0,0	0,0
741300005	Energetska sanacija stavbe Kranjski vrtci-enota Živ Žav	155.377	0	0	0,0	0,0
741300007	Vodovod Bašelj - Kranj - sofin. EU Kohezijski sklad	2.940.220	2.107.756	4.148.043	141,1	196,8
741300008	Energetska sanacija OŠ Orehek	0	537.813	452.755	0,0	84,2
741300009	Energetska sanacija Kranjski vrtci-enota Čenča	45.925	0	0	0,0	0,0
741300010	Gorki - sofin. EU Kohezijski sklad-1.sklop Bitnje-Šutna-Žabnica	1.877.812	3.259.530	3.117.312	166,0	95,6
741300011	Gorki - sofin. EU Kohezijski sklad-2.sklop-Kokrica	349.285	1.025.628	992.568	284,2	96,8
741300012	Gorki - sofin. EU Kohezijski sklad-3.sklop-Kranj	229.813	1.718.290	1.715.486	746,5	99,8
741300013	Gorki - sofin. EU Kohezijski sklad-CČN	1.091.487	15.565.021	15.853.194	1.452,4	101,9
741300014	Gorki - sofin. EU Kohezijski sklad-obveščanje javnosti	0	36.632	35.899	0,0	98,0
741300019	Sofin.trajnostnih urbanih strat.mest.občin za izvaj.celostnih ter. naložb	0	0	10.818	0,0	0,0
<b>741700</b>	<b>Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij</b>	<b>191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
741700002	Norveški fin. mehanizem 2009-2014-enakost spolov na Norveškem	191	0	0	0,0	0,0

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 32,4 mio € (skupaj **s sredstvi EU**, ki smo jih realizirali v višini dobrih 26,4 mio € in **transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**, ki znašajo dobrih 5,9 mio € oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 107,8 % (torej 2,3 mio € večja realizacija od planirane). Glede na I. 2014 je realizacija večja za dobrih 22,8 mio € (indeks 339,4), predvsem zaradi večjih sredstev EU.

#### 740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

**(5.664.146 €) 5.932.220 €**

Od načrtovanih 5,3 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 5,5 mio €. Od navedenega so bili glavnina investicijski transferi, in sicer za požarno takso dobrih 180 tisoč €, 202 tisoč € od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko po 21. členu ZFO-1, 732 tisoč € za projekt Vodovod Bašelj-Kranj (kar je skoraj še en krat toliko kot smo planirali), 3,8 mio € za projekt Gorki.

Izpadla so načrtovana sredstva v višini 170 tisoč € za projekt Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče ter 135 tisoč € za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil.

Prejetih sredstev iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna smo za dopolnilno finančno izravnavo prejeli 341 tisoč €.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 337 tisoč €, od tega dobrih 207 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 57 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih 28 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika. Dobrih 34 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za infrastrukturo in prostor, in sicer povračilo založenih sredstev pri izplačilu subvencij za tržna stanovanja, za projekt PANGeA smo prejeli dobrih 2 tisoč € od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo, od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli slabih 4 tisoč €. Slabih dva tisoč € smo prejeli za sofinanciranje trajnostnih urbanih strategij mestnih občin za izvajanje celostnih teritorialnih naložb.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v I. 2015 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 338 tisoč € ali za dobrih 21 tisoč € manj kot v I. 2014 (indeks 94,1), kar je za dobrih 14 tisoč € manj kot se je planiralo. Slabih 96 tisoč € predstavlja realizacija po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.

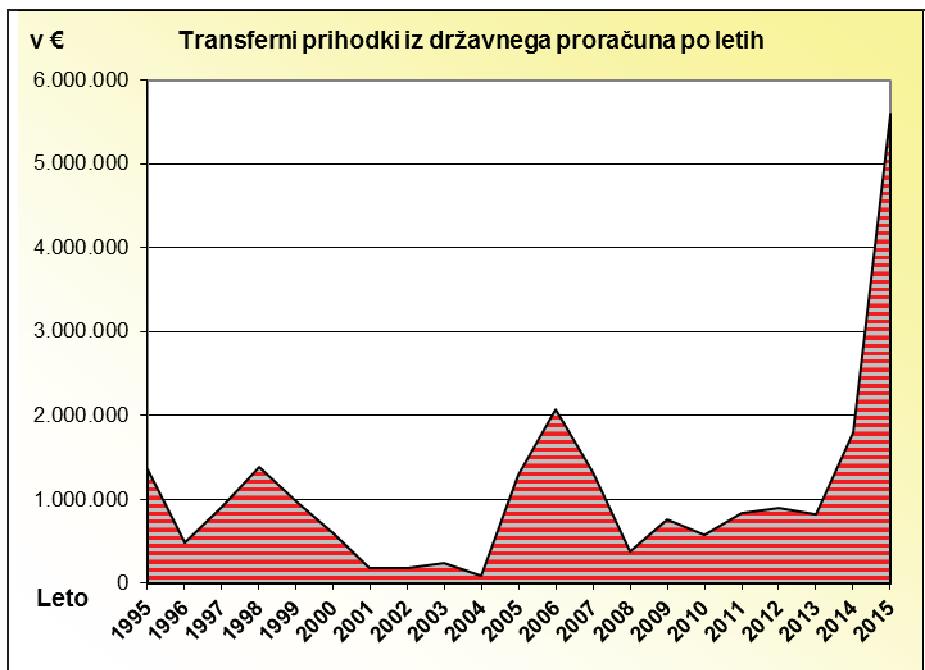
V I. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2015 za dobrih 38 tisoč €. Dobrih 32 tisoč € je tudi prejetih

sredstev od sofinanciranja sosednjih občin za stroške logopeda in nevrofizioterapevta v razvojnem oddelku Kranjskih vrtcev.

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 123 tisoč €. V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, tako, da iz tega naslova v letu 2015 beležimo sredstva v višini dobrih 45 tisoč €. V okviru transfernih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 2 tisoč €, in sicer iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata ter Skupne službe notranje revizije za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

#### Transferni prihodki iz državnega proračuna po letih:

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



#### 741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije (24.426.233 €) 26.492.114 €

Realizacija **prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije** znaša dobrih 26.492 tisoč € (indeks na plan 108,5) in je tako za dobrih 19,1 mio € večja od lanske (indeks 358,4) in za dobrih 2.065 tisoč € manjša od planirane.

V okviru teh sredstev je dobrih 26 tisoč € namenjenih iz strukturnih skladov, in sicer za projekt LAS – Gorenjska košarica v višini dobrih 24 tisoč € ter dobrih tisoč € za sofinanciranje projekta Po kreativni poti do praktičnega znanja.

Iz kohezijskega sklada proračuna EU smo načrtovali sredstva v višini dobrih 24.391 tisoč €, realizacija v letu 2015 znaša dobrih 26.466 tisoč € (indeks na plan 108,5), nominalno je realizacija večja od plana za dobrih 2 mio €. Za projekt Energetska sanacija zdravstvenega doma Kranj smo prejeli 140 tisoč € (indeks na plan 99,5), za projekt Energetska sanacija OŠ Orehek smo prejeli dobrih 452 tisoč € (indeks na plan 84,2). Za projekt Vodovod Bašelj-Kranj smo od planiranih 2.107 tisoč € prejeli dobrih 4.148 tisoč € ter za projekt Gorki smo od planiranih 21.605 tisoč € prejeli dobrih 21.714 tisoč €. Dobrih 10 tisoč € smo prejeli tudi za sofinanciranje trajnostnih urbanih strategij mestnih občin za izvajanje celostnih teritorialnih naložb, kar se ni planiralo.

Konto	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks	
					1	2
74	<b>TRANSFERNI PRIHODKI</b>	<b>9.554.812</b>	<b>30.090.379</b>	<b>32.424.334</b>	<b>339,4</b>	<b>107,8</b>
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.162.725	5.664.146	5.932.220	274,3	104,7
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	7.392.087	24.426.233	26.492.114	358,4	108,5



### **78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (23.077 €) 37.129 €**

**786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije (0 €) 1.419 €**

**787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij (23.077 €) 35.710 €**

V 2015 se beležijo tudi prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije, v višini dobrih 37 tisoč € (indeks na plan 160,9), kar je za 106 tisoč € več manj v letu 2014.

Dobrih tisoč € smo prejeli v okviru projekta PANGeA (plan 23 tisoč €) ter dobrih 34 tisoč € za projekt CLEAR, kar se ni planiralo. Dobrih tisoč € smo prejeli tudi povračila potnih stroškov udeležencev s strani občine Kranj na konferenci v Bruslju.

### **4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (82.926.236 €) 77.189.350 €**

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

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

V letu 2015 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 77.189 tisoč € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 15,3 mio € več kot l. 2014, dobrih 32,2 mio € več kot v l. 2013 ter dobrih 29,2 mio € več kot v l. 2012. V primerjavi s preteklim letom so se povečali tekoči odhodki (indeks 100,7, nominalno za slabih 100 tisoč €), tekoči transferi (indeks 104,3, nominalno za dobrih 895 tisoč €) ter investicijski odhodki (indeks 157,8, nominalno za dobrih 14,9 mio €). Zmanjšali so se le investicijski transferi (indeks 55,2, nominalno za dobrih 643 tisoč €).

**JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJ**

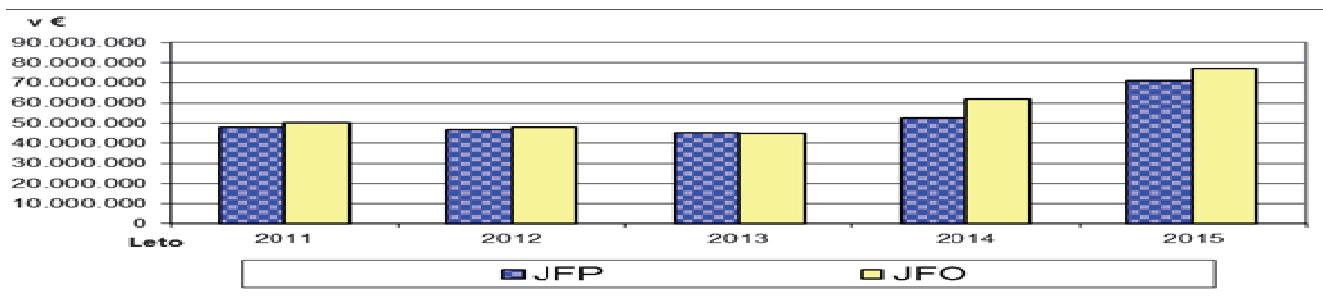
		Realizacija v €				Indeks		
		2012	2013	2014	2015	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	12.082.639	12.957.491	13.548.934	13.647.984	107,2	104,6	100,7
41	Tekoči transferi	20.958.175	21.389.486	21.031.140	21.926.360	102,1	98,3	104,3
42	Investicijski odhodki	13.488.491	9.299.068	25.871.495	40.823.849	68,9	278,2	157,8
43	Investicijski transferi	1.391.030	1.341.046	1.434.279	791.158	96,4	107,0	55,2
	<b>SKUPAJ</b>	<b>47.920.335</b>	<b>44.987.091</b>	<b>61.885.848</b>	<b>77.189.350</b>	<b>93,9</b>	<b>137,6</b>	<b>124,7</b>

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

Odhodki torej v letu 2015 presegajo prihodke za dobrih 6.218 tisoč €. Od planiranega zadolževanja do višine 8,8 mio €, smo se zadolžili v višini dobrih 7.921 tisoč €, za dobrih 1.106 tisoč € pa smo odplačali dolga.

### **Primerjava prihodkov in odhodkov 2011-2015**

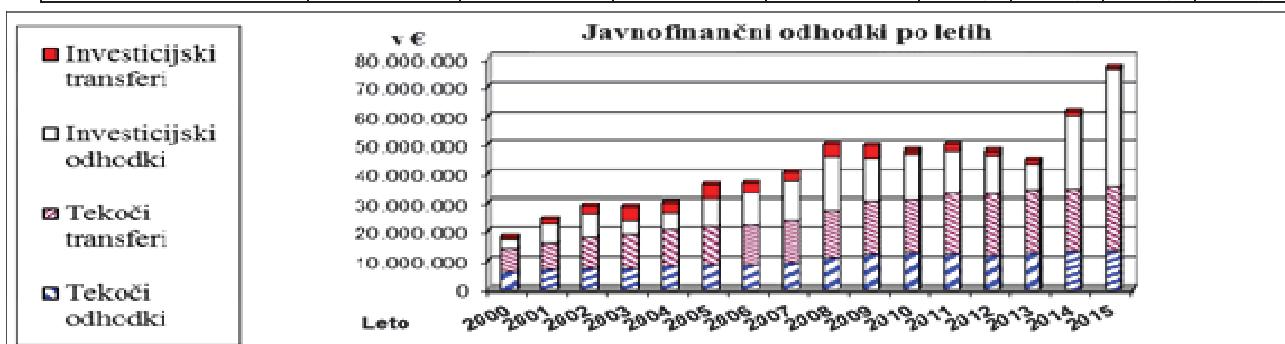
v €	2011	2012	2013	2014	2015	Indeks na predhodno leto			
						1	2	3	4
JFP	47.753.807	46.949.163	45.071.822	52.637.321	70.971.065	98,3	96,0	116,8	134,8
JFO	50.060.015	47.920.331	44.987.091	61.885.848	77.189.350	95,7	93,9	137,6	124,7
	<b>-2.306.208</b>	<b>-971.168</b>	<b>84.731</b>	<b>-9.248.527</b>	<b>-6.218.285</b>				



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2015 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

#### JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJN

	Realizacija v €				Deleži			
	2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015
40 Tekoči odhodki	12.082.636	12.957.491	13.548.934	13.647.984	25,2	28,8	21,9	17,7
41 Tekoči transferi	20.958.175	21.389.486	21.031.140	21.926.360	43,7	47,5	34,0	28,4
42 Investicijski odhodki	13.488.492	9.299.068	25.871.495	40.823.849	28,1	20,7	41,8	52,9
43 Investicijski transferi	1.391.029	1.341.046	1.434.279	791.158	2,9	3,0	2,3	1,0
<b>SKUPAJ</b>	<b>47.920.331</b>	<b>44.987.091</b>	<b>61.885.848</b>	<b>77.189.350</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

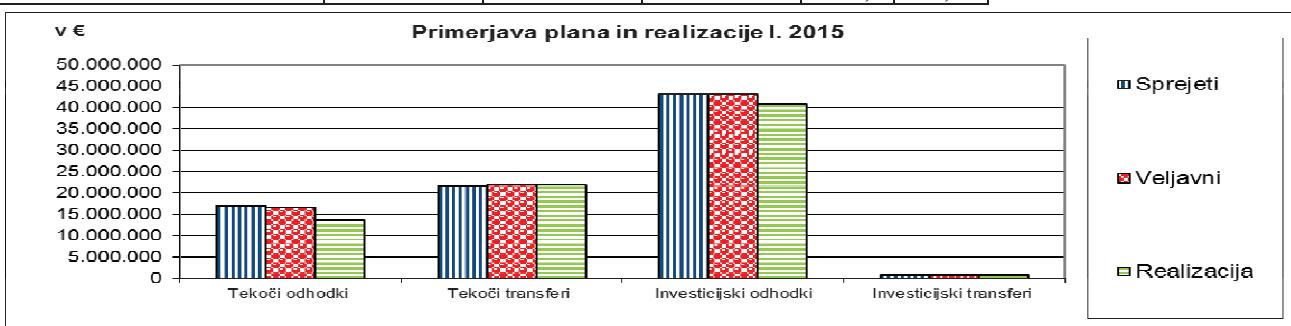


Tekoči odhodki in transferi so v l. 2000 predstavljali okrog 80 % javnofinančnih odhodkov, investicije in investicijski transferi pa le okrog 20 %. V naslednjih letih je delež investicijskih transferov in odhodkov naraščal, tako, da se je v letih med 2000 in 2013 gibal med 20 % in 45%, leta 2014 je znašal 44,1 %, v letu 2015 se je delež povečal na 53,9 %.

Tako velik obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture sta seveda posledica povečanja javnofinančnih prihodkov ter predvsem namenskih prihodkov (komunalni prispevek ter sredstva EU).

#### JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJN V L. 2015

	Proračun 2015 v €				
	Sprejeti		Veljavni		Realizacija
	1	2	3	3/1	3/2
Tekoči odhodki (40)	17.084.797	16.706.141	13.647.984	79,9	81,7
Tekoči transferi (41)	21.803.012	22.170.482	21.926.360	100,6	98,9
Investicijski odhodki (42)	43.275.267	43.219.357	40.823.849	94,3	94,5
Investicijski transferi (43)	763.160	830.256	791.158	103,7	95,3
<b>SKUPAJ</b>	<b>82.926.236</b>	<b>82.926.236</b>	<b>77.189.350</b>	<b>93,1</b>	<b>93,1</b>



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v I. 2015 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 93,1 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri tekočih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

#### **40 TEKOČI ODHODKI**

**(17.084.797 €) 13.647.984 €**

Med tekoče odhodke štejemo plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačila obresti za servisiranje dolgov in sredstva izločena v rezerve. Med izdatke za blago in storitve sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za komunalne in komunikacijske storitve, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter vsa plačila storitev, ki jih za občino opravljajo pravne in fizične osebe.

#### **TEKOČI ODHODKI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:**

Konto	PK	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks		Delež	
						6/4	6/5	2014	2015
1	2	3	4	5	6				
<b>40</b>		<b>TEKOČI ODHODKI</b>	<b>13.548.934</b>	<b>17.084.797</b>	<b>13.647.984</b>	<b>100,7</b>	<b>79,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
01		POLITIČNI SISTEM	461.756	448.225	347.141	75,2	77,4	3,4	2,5
02		EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	15.698	58.900	16.564	105,5	28,1	0,1	0,1
03		ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	10.374	8.000	4.675	45,1	58,4	0,1	0,0
04		SKUP. ADM. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	860.588	1.450.048	1.229.679	142,9	84,8	6,4	9,0
06		LOKALNA SAMOUPRAVA	4.049.481	4.603.207	4.087.913	100,9	88,8	29,9	30,0
07		OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	26.506	46.360	26.472	99,9	57,1	0,2	0,2
08		NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	24.090	75.041	37.301	154,8	49,7	0,2	0,3
11		KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	98.772	102.488	91.068	92,2	88,9	0,7	0,7
12		PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGET. SUROV.	14.236	51.500	10.475	73,6	20,3	0,1	0,1
13		PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	4.060.757	4.195.982	4.002.770	98,6	95,4	30,0	29,3
14		GOSPODARSTVO	114.642	114.900	103.104	89,9	89,7	0,8	0,8
15		VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	155.742	580.959	279.885	179,7	48,2	1,1	2,1
16		PROST. PLAN. IN STANOVANJ. KOMUNAL. DEJ.	2.372.670	2.670.423	2.248.792	94,8	84,2	17,5	16,5
17		ZDRAVSTVENO VARSTVO	884	3.100	1.006	113,8	32,4	0,0	0,0
18		KULT., ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	595.148	669.675	394.732	66,3	58,9	4,4	2,9
19		IZOBRAŽEVANJE	334.296	351.290	309.445	92,6	88,1	2,5	2,3
20		SOCIALNO VARSTVO	3.343	400	145	4,3	36,2	0,0	0,0
22		SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	299.954	552.300	406.819	135,6	73,7	2,2	3,0
23		INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.102.000	50.000	100,0	4,5	0,4	0,4

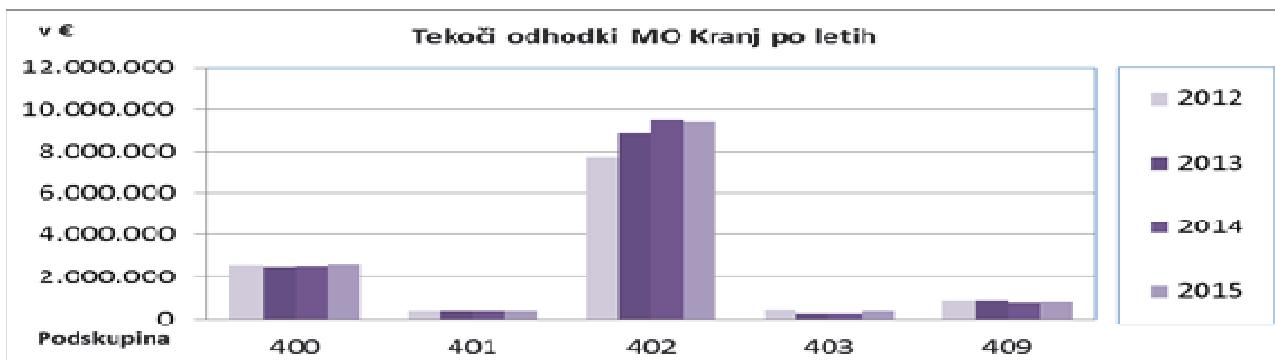
Iz zgornje tabele je razvidno, da je 30 % ali nominalno 4.087 tisoč € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2015 v okviru področja (programske klasifikacije) **06 Lokalna samouprava**. Realizacija je za dobrih 515 tisoč € manjša od plana in za 38 tisoč € večja od predhodnega leta.

Dobrih 4.002 tisoč € oz. 29,3 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja **13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije** in je za dobrih 193 tisoč € manjša do plana ter za dobrih 58 tisoč € manjša od realizacije v letu 2014.

V okviru področja **16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**, realizacija predstavlja 16,5 % vseh tekočih odhodkov, od planirane je manjša za dobrih 421 tisoč € in za 123 tisoč € manjša od realizacije v letu 2014.

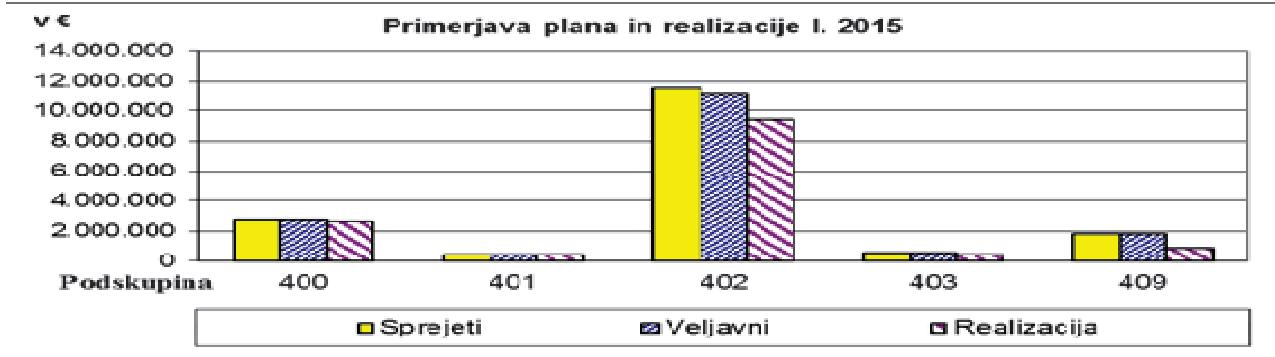
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 100,7 ali nominalno za slabih 100 tisoč €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks		
	2012	2013	2014	2015	2/1	3/2	4/3
Plače in drugi izdatki zap.(400)	2.588.900	2.521.273	2.558.387	2.654.277	97,4	101,5	103,7
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	416.955	399.041	385.858	393.117	95,7	96,7	101,9
Izdatki za blago in storitve(402)	7.729.095	8.828.363	9.528.266	9.393.118	114,2	107,9	98,6
Plačila domačih obresti (403)	433.686	294.813	292.724	398.472	68,0	99,3	136,1
Rezerve (409)	914.000	914.000	783.700	809.000	100,0	85,7	103,2
<b>Skupaj tekoči odhodki</b>	<b>12.082.636</b>	<b>12.957.491</b>	<b>13.548.934</b>	<b>13.647.984</b>	<b>107,2</b>	<b>104,6</b>	<b>100,7</b>
<b>Skupaj odhodki(R-4)</b>	<b>47.920.331</b>	<b>44.987.491</b>	<b>61.885.848</b>	<b>77.189.350</b>	<b>93,9</b>	<b>137,6</b>	<b>124,7</b>
Delež tekočih odhodkov v R - 4	25,21	28,80	21,89	17,68			



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

		<b>PRORAČUN 2015 v €</b>				
		<b>Sprejeti</b>	<b>Veljavni</b>	<b>Realizacija</b>	<b>Indeks</b>	
		1	2	3	3/1	3/2
400	Plače in drugi izdatki zap.	2.733.073	2.738.785	2.654.277	97,1	96,9
401	Prisp.delod.za soc.varnost	414.603	411.069	393.117	94,8	95,6
402	Izdatki za blago in storitve	11.562.821	11.204.753	9.393.118	81,2	83,8
403	Plačila domačih obresti	532.300	497.000	398.472	74,9	80,2
409	Reserve	1.842.000	1.854.534	809.000	43,9	43,6
<b>SKUPAJ</b>		<b>17.084.797</b>	<b>16.706.141</b>	<b>13.647.984</b>	<b>79,9</b>	<b>81,7</b>



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2015 realizirani 79,9 %. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 81,2 (nominalno manjša za 2.169 tisoč €), odstotkovno pa najbolj odstopa realizacija rezerv (43,9), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 43,6 %. Prav tako odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 74,9) predvsem zaradi dinamike zadolževanja v letu 2015 in padanja obrestnih mer.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja 2,7 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 369 tisoč €. Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

**400 Plače in drugi izdatki zaposlenim** (2.733.073 €) 2.654.277 €

**401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost** (414.603 €) 393.117 €

**Stroški dela** (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2015 realizirani v višini 3.047 tisoč €. V primerjavi z letom 2014 so stroški dela višji za dobrih 103 tisoč €, glede na plan so nižji, in sicer za dobrih 100 tisoč € (indeks 96,8). 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 2015. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh podkontih v okviru stroškov dela.

**402 Izdatki za blago in storitve** (11.562.821 €) 9.393.118 €

**Izdatki za blago in storitve** so bili v I. 2015 realizirani v višini dobrih 9.393 tisoč €, kar v primerjavi z letom 2014 pomeni zmanjšanje za dobrih 135 tisoč € (indeks 98,6).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi z veljavnim proračunom dosežena le v višini indeksa 81,2 ali povedano drugače, porabili smo za 2.169 tisoč € manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s sprejetim proračunom, indeks znaša 81,4.

V I. 2015 so se v primerjavi z I. 2014 zmanjšali ***stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev*** za dobrih 138 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 894 tisoč € (358 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 40 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za drugi splošni material in storitve je bilo porabljenih 444 tisoč € (108 tisoč € pod planom). Za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenlo za 144 tisoč € sredstev ali dobrih 44 tisoč € manj od predvidenega, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih tisoč €, za reprezentanco 44 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja 62 tisoč €, za pisarniški material in storitve 49 tisoč €, za čistilni material in storitve 68 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 29 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 15 tisoč €, za storitve informacijske podpore uporabnikom 8 tisoč € ter dobrih 13 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij.

Stroški ***posebnega materiala in storitev*** so se nominalno zmanjšali za dobrih 80 tisoč € (indeks na predhodno leto 89,2), realizacija znaša dobrih 666 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 53,4 % ali dobrih 581 € tisoč manj, v primerjavi z veljavnim planom pa 55,9 %. Dobrih 95 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za drugi posebni material in storitve je bilo porabljenlo za 565 tisoč € sredstev (dobrih 442 tisoč € manj od plana), od tega v okviru projektov NRP slabih 61 tisoč € (skoraj 43 tisoč € za projekt Deponija Tenetiše, dobrih 10 tisoč € za projekt Energetska zasnova Kranja, dobrih 7 tisoč € za projekt LAS-Gorenjska košarica). Za uniforme in službene obleke je bilo porabljenlo 12 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 44 tisoč € ali 116 tisoč € manj od načrtovanega (v okviru projekta Nakup obstoječih cest za 7 tisoč €, v okviru projekta Gorki dobrih 9 tisoč € ter v okviru projekta Pot na Jošta dobrih 8 tisoč €), za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve 28 tisoč €, za drobni inventar 7 tisoč € in za zdravniške preglede zaposlenih 8 tisoč €.

***Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij*** so bili realizirani v višini dobrih 1.296 tisoč €, v primerjavi z letom 2014 so se zmanjšali za dobrih 44 tisoč € (indeks 96,7), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 86,6 (manjša realizacija za dobrih 201 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za kuriva in stroške ogrevanja, in sicer 742 tisoč € ali slabih 10 tisoč € manj kot v I. 2014 oz. za 75 tisoč € manj kot smo planirali. Strošek električne energije je v letu 2015 znašal dobrih 401 tisoč € (v letu 2014 391 tisoč €) ali skoraj 62 tisoč € manj kot smo planirali. Za poštne in kurirske storitve dobrih 49 tisoč € ali 40 tisoč manj kot v I. 2014 ter za stroške telefona, faksa in elektronske pošte dobrih 49 tisoč € (plan 56 tisoč €), kar je skoraj enako kot v letu 2014. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 14 tisoč € (v letu 2014 21 tisoč €), za vodo in komunalne storitve 19 tisoč € ter odvoz smeti 21 tisoč €.

***Prevozni stroški in storitve*** so bili realizirani v višini dobrih 1.348 tisoč € in so od lanskoletnih nižji le za dobrih 2 tisoč € (indeks 99,8). Glavnina sredstev (1.273 tisoč €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa).

***Izdatki za službena potovanja*** znašajo dobrih 3 tisoč € in so za 8 tisoč € manjši od plana (indeks 30,5) ter za slabih tisoč € večji kot v letu 2014 (indeks 127).

***Stroški tekočega vzdrževanja*** so v I. 2015 manjši kot v I. 2014 za dobrih 172 tisoč € (indeks 95,7) in znašajo 3.822 tisoč €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 343 tisoč € nižja od predvidene (indeks 91,8). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 3.579 tisoč € (največ na postavkah vzdrževanja cest 1,9 mil €, cestne razsvetljave skoraj 400 tisoč €, komunalnih dejavnosti 395 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč skoraj 540 tisoč €, in v okviru krajevnih skupnosti cest, mostov in kanalizacij 153 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 36 tisoč € ter zavarovalne premije za objekte dobrih 54 tisoč €. Stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so v I. 2015 znašali dobrih 57 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme pa 79 tisoč €.

Nižji kot v I. 2014 so stroški za ***poslovne najemnine in zakupnine***, in sicer za dobrih 183 tisoč € (indeks 54,3), glede na sprejeti plan je realizacija 39,9 % (nominalno manjša za 327 tisoč €). Realizacija v višini 217 tisoč € je v največji meri dosežena v okviru podkonta Druga nadomestila za uporabo zemljišča v višini 103 tisoč €, strošek najema programske računalniške opreme znaša dobrih 40 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme dobrih 35 tisoč €, realizacija najemnin in zakupnin za poslovne objekte pa znaša dobrih 30 tisoč €.

Razlog za znižanje v primerjavi s preteklim letom in planom je, da se sredstva namenjena za najem Montažne dvorane na podlagi revizijskega poročila Računskega sodišča pravilno evidentirajo v okviru tekočih transferov.

Višji kot lani so stroški ***kazni in odškodnin*** za dobrih 501 tisoč € (indeks 905,6), realizacija je v višini 563 tisoč € (28 tisoč manj od načrtovanega) in dobrih 21 tisoč € se nanaša na projekte. Največ sredstev, in sicer v višini 503 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Premoženjsko pravne zadeve in v okviru tega glavnina izhaja iz plačila NLB d.d. po sodbi višjega sodišča za katero je MO Kranj vložila zahtevo za revizijo.

**Drugi operativni odhodki** so nižji kot so bili v letu 2014 (indeks 97,4, nominalno za dobrih 15 tisoč €). Realizirani so v višini dobrih 581 tisoč €, od tega se skoraj 71 tisoč € nanaša na projekte NRP. Za dobrih 258 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu. Za dobrih 90 tisoč € so bile realizirane sejnine, kar je 23 tisoč € manj kot v letu 2014, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 176 tisoč €, kar je za 123 tisoč € manj, kot se je planiralo (indeks 58,8). Drugih operativnih odhodkov je bilo za dobrih 95 tisoč € (na postavki Podžupani 12 tisoč €, na postavki Urejanje cestnega prometa-materialni stroški dobrih 22 tisoč €, na postavkah krajevnih skupnosti 23 tisoč €) ali 19 tisoč € pod planom, plačil po podjemnih pogodb je 60 tisoč €, plačil za delo preko študentskega servisa za slabih 32 tisoč € (13 tisoč € manj kot smo predvidevali v proračunu), posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 15 tisoč €, plačila avtorskih honorarjev dobrih 51 tisoč €, realizacija izdatkov za strokovno izobraževanje znaša dobrih 16 tisoč € ter druge članarine v višini dobrih 15 tisoč €.

#### 403 Plaćila domaćih obresti

(532.300 €) 398.472 €

**Plaćila domaćih obresti** so bila realizirana v višini dobrih 398 tisoč €, kar je za 133 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 74,9) in za dobrih 105 tisoč € več kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom posledica dinamike zadolževanja, manjše zadolžitve, kot se je planiralo ter v veliki meri zaradi padanja temeljne obrestne mere EURIBOR.

#### 409 Rezerve

(1.842.000 €) 809.000 €

**Rezerve** so bile realizirane v višini 809 tisoč € oz. 25 tisoč € več kot v letu 2014. 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 (759 tisoč €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

#### 41 TEKOČI TRANSFERI

(21.803.012 €) 21.926.360 €

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

#### TEKOČI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

Konto	PK	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija: 2015	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5	2014	2015
<b>41</b>		<b>TEKOČI TRANSFERI</b>	<b>21.031.140</b>	<b>21.803.012</b>	<b>21.926.360</b>	<b>104,3</b>	<b>100,6</b>	100,0	100,0
01		POLITIČNI SISTEM	69.152	85.900	78.609	113,7	91,5	0,3	0,4
04		SKUPNE ADM. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STOR.	5.000	5.000	5.000	100,0	100,0	0,0	0,0
06		LOKALNA SAMOUPRAVA	0	1.000	184	0,0	18,4	0,0	0,0
07		OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.192.330	2.254.977	2.244.474	102,4	99,5	10,4	10,2
10		TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	336.296	350.000	289.450	86,1	82,7	1,6	1,3
11		KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	167.494	174.900	170.556	101,8	97,5	0,8	0,8
12		PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGET. SUROV.	125.372	128.000	126.865	101,2	99,1	0,6	0,6
13		PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	0	6.000	0	0,0	0,0	0,0	0,0
14		GOSPODARSTVO	619.688	627.728	598.569	96,6	95,4	2,9	2,7
15		VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	8.400	18.600	6.600	78,6	35,5	0,0	0,0
17		ZDRAVSTVENO VARSTVO	512.698	556.250	529.449	103,3	95,2	2,4	2,4
18		KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	5.308.051	5.425.017	5.636.828	106,2	103,9	25,2	25,7
19		IZOBRAŽEVANJE	9.661.225	10.038.143	10.099.085	104,5	100,6	45,9	46,1
20		SOCIALNO VARSTVO	2.025.433	2.131.497	2.140.691	105,7	100,4	9,6	9,8

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 46,1 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) **19 Izobraževanje**, nominalno to znaša dobrih 10.099 tisoč €, kar je za 60 tisoč € več kot smo planirali in za 437 tisoč € več kot v letu 2014.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju **18 Kultura, šport in nevladne organizacije**, in sicer dobrih 5.636 tisoč €, kar je dobrih 211 tisoč € več kot se je planiralo in za dobrih 328 tisoč € več kot v letu 2014.

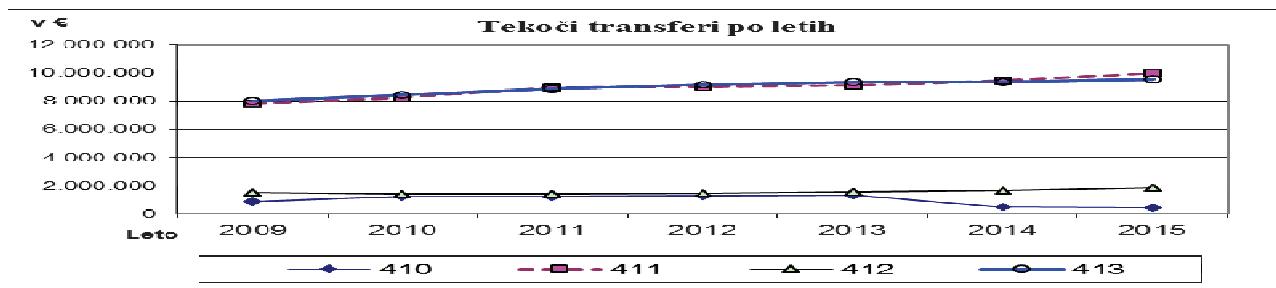
V okviru področja **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je realizacija v višini 2.244 tisoč € in je 10 tisoč € manjša od plana oz. 52 tisoč € večja od realizacije v letu 2014.

V okviru področja **20 Socialno varstvo** je realizacija znašala dobrih 2.140 tisoč €, kar je dobrih 9 tisoč € več kot se je planiralo in za 115 tisoč € več kot v letu 2014.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2015 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

#### TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Delež
									2015
410	Subvencije	895.627	1.243.963	1.222.920	1.287.906	1.353.310	495.729	485.217	2,2
411	Transferi posam. in gosp.	7.784.586	8.242.418	8.993.153	9.028.170	9.107.351	9.477.407	9.995.756	45,6
412	Transf.neprof.org.in ustanov.	1.555.402	1.436.882	1.443.064	1.464.157	1.558.272	1.682.100	1.893.618	8,6
413	Drugi tekoči domači transferi	7.986.806	8.427.394	8.865.211	9.177.942	9.370.553	9.375.903	9.551.769	43,6
	<b>SKUPAJ</b>	<b>18.222.421</b>	<b>19.350.657</b>	<b>20.524.348</b>	<b>20.958.175</b>	<b>21.389.486</b>	<b>21.031.140</b>	<b>21.926.360</b>	<b>100,0</b>



Tekoči transferi so bili v l. 2015 realizirani v višini dobrih 21.926 tisoč €. V primerjavi z l. 2014 se je ta odhodek povečal za 4,3 % ali nominalno za dobrih 895 tisoč €, v primerjavi z veljavnim planom je indeks 100,6 (nominalno je realizacija višja za 123 tisoč €).

#### 410 Subvencije

(551.943 €) 485.217 €

V podskupini **subvencije**, znaša realizacija v višini dobrih 485 tisoč €, kar je za 10 tisoč € manj kot leto prej, oziroma dobrih 66 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu. Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 289 tisoč € (v l. 2014 dobrih 336 tisoč €) in za kompleksne subvencije v kmetijstvu dobrih 136 tisoč € (3 tisoč € več kot v l. 2014). Za dobrih 58 tisoč € je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2014 25 tisoč €).

#### 411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

(9.834.166 €) 9.995.756 €

Največji delež v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2015 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 9.995 tisoč € ali dobrih 518 tisoč € več kot v l. 2014 (indeks 105,5) in 161 tisoč € več kot smo načrtovali. V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 7.622 tisoč € ali 425 tisoč € več kot v l. 2014 in 159 tisoč € več od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 572 tisoč € ali za dobrih 2 tisoč € manj kot v l. 2014 in dobrih 13 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 983 tisoč € ali 60 tisoč € več kot v l. 2014 in dobrih 33 tisoč € več od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom pa v l. 2015 znaša dobrih 529 tisoč €, kar je za 17 tisoč € več kot v letu 2014 in 23 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 153 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 12 tisoč € večja od realizacije v letu 2014 in za 3 tisoč € kot je bilo planirano. Dobrih 5 tisoč € je bilo sredstev za denarne nagrade in priznanja. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2015 realizirana v višini dobrih 65 tisoč € (indeks na predhodno leto 102,6 ali nominalno več za dobrih tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali v višini 63 tisoč €, realizacija je za 6 tisoč € višja od lanske.

#### 412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

(1.718.521 €) 1.893.618 €

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 1.893 tisoč € in je za 211 tisoč € večja od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan pa znaša 110,2 (175 tisoč € več kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (918 tisoč €), skoraj 110 tisoč € je bilo transferov za socialno varstvo drugih ranljivih skupin, skoraj 145 tisoč € za umetniške programe v kulturi, dobrih 48 tisoč € v okviru postavke programi mladih, dobrih 105 tisoč € za ostalo kulturo, 52 tisoč € za socialno podjetništvo, političnim organizacijam in listam je bilo nakazano za 72 tisoč € sredstev, programom

veteranskih organizacij in upokojenskim društvom 18 tisoč €, Gasilski zvezi MO Kranj 135 tisoč €, za civilno zaščito pa dobrih 54 tisoč €, za Layerjevo hišo, hišo umetnikov 95 tisoč €.

#### 413 Drugi tekoči domači transferi

(9.698.382 €) 9.551.769 €

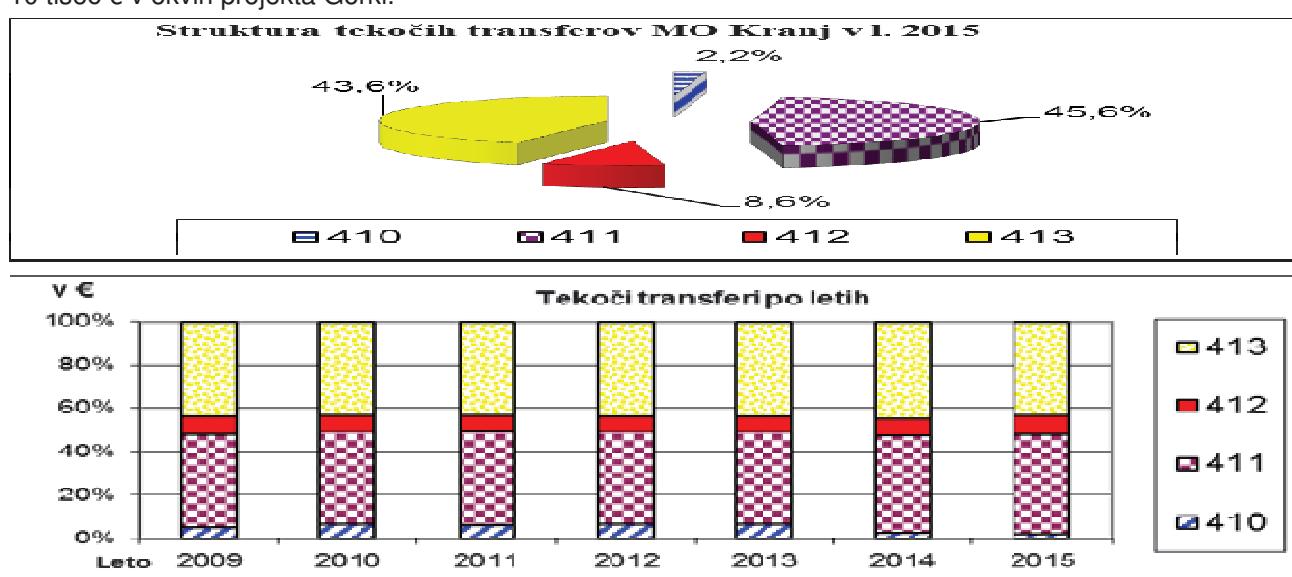
Drugo najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi** (realizacija v I. 2015 je bila dobrih 9.551 tisoč € ali 146 tisoč € nižja od plana), ki v zadnjih treh letih predstavljajo okrog 45 % vseh tekočih transferov. Večino (dobrih 9 mil. € oz. 41,2 % vseh tekočih 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 158 tisoč € (indeks 101,8) ter za 136 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 98,5).

V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, realizacija v I. 2015 je bila dobrih 418 tisoč € in je za 16 tisoč € večja od realizacije leta 2014 oz. za 11 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 88 tisoč € (dobrih 8 tisoč € višja od realizacije v letu 2014), 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 slabih 15 tisoč € tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki.

Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,9 % ali nominalno dobrih 198 tisoč €. Dobrih 134 tisoč € se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu, dobrih 23 tisoč € Civilni zaščiti, 30 tisoč € Gasilski zvezi MO Kranj ter dobrih 10 tisoč € v okviru projekta Gorki.



#### 42 INVESTICIJSKI ODHODKI

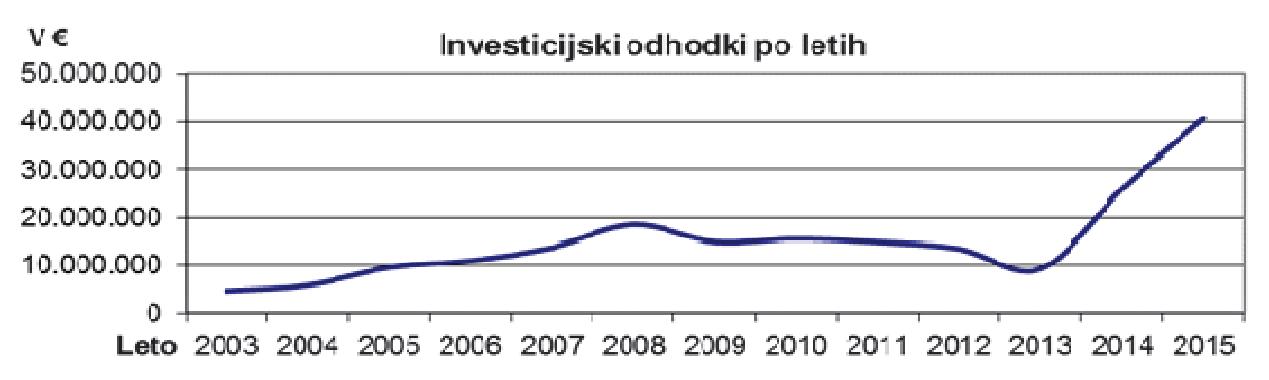
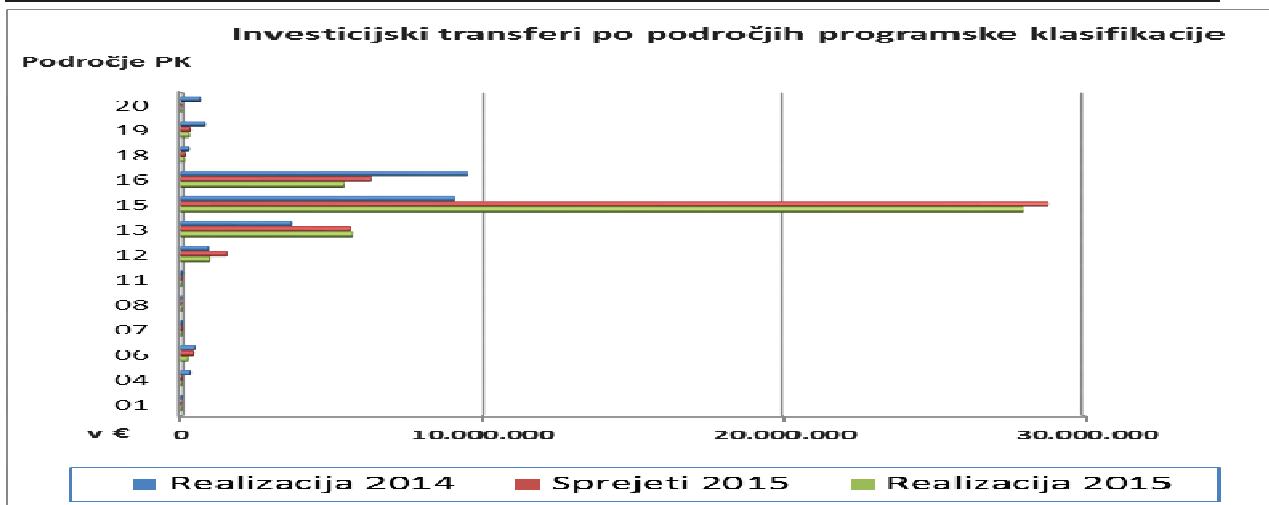
(43.275.267 €) 40.823.849 €

**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 projektnje dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

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

Konto	PK	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks		Delež	
						6/4	6/5	2014	2015
1	2	3	4	5	6				
42		INVESTICIJSKI ODHODKI	25.871.495	43.275.267	40.823.849	157,8	94,3	100,0	100,0
	01	POLITIČNI SISTEM	13.172	4.276	16.916	128,4	395,6	0,1	0,0
	04	SKUPNE ADM. SLUŽBE IN SPL. JAV. STOR.	310.491	27.000	25.004	8,1	92,6	1,2	0,1

06	LOKALNA SAMOUPRAVA	465.373	420.572	237.934	51,1	56,6	1,8	0,6
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOGOD.	34.899	36.720	26.446	75,8	72,0	0,1	0,1
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	903	959	21.797	2.414,3	2.272,8	0,0	0,1
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	40.003	19.750	19.749	49,4	100,0	0,2	0,0
12	PRIDOBIV. IN DISTR. ENERGET. SUROV.	938.651	1.510.742	974.066	103,8	64,5	3,6	2,4
13	PROMET, PROMETNA INFRA. IN KOMUNIK.	3.678.551	5.637.505	5.713.963	155,3	101,4	14,2	14,0
15	VAROV. OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	9.102.024	28.820.702	27.972.415	307,3	97,1	35,2	68,5
16	PROSTOR. PLAN. IN STANOV. KOMUN. DEJ.	9.545.074	6.350.641	5.422.658	56,8	85,4	36,9	13,3
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGAN.	268.132	137.400	110.420	41,2	80,4	1,0	0,3
19	IZOBRAŽEVANJE	817.997	309.000	282.483	34,5	91,4	3,2	0,7
20	SOCIALNO VARSTVO	656.224	0	0	0,0	0,0	2,5	0,0



Kar 68,5 % (dobrih 27.972 tisoč €) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 15 Varovanje okolja in naravne dediščine, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 28.820 tisoč € (indeks 97,1, nominalno realizacija manjša za 848 tisoč €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Odvajanje in čiščenje komunalnih in odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega polja 27.351 tisoč € (planirano 27.697 tisoč €), Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 240 tisoč € (planirano 648 tisoč €), ter Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz 165 tisoč € (planirano 176 tisoč €).

V okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije je realizacija znašala 5.713 tisoč € (planirano 5.637 tisoč €), kar predstavlja 14 % vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 3.737 tisoč € (planirano 3.635 tisoč €), Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz dobrih 978 tisoč € (planirano 966 tisoč €), Pot na Jošta dobrih 178 tisoč € (planirano 220 tisoč €), Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra 173 tisoč € (planirano 173 tisoč €), Savska cesta 146 tisoč € (planirano 146 tisoč €), Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi 142 tisoč € (planirano 61 tisoč €) ter Javna razsvetljava skoraj 120 tisoč € (planirano 120 tisoč €).

Dobrih 5.422 tisoč € ali 13,3 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 6.350 tisoč € (indeks 85,4, nominalno realizacija manjša za 927 tisoč €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. sklop 2.698 tisoč € (planirano 2.767 tisoč €), Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 2.220 tisoč € (planirano 3.069 tisoč €),

Investicijsko vzdrževanje vodovodov 184 tisoč € (planirano 93 tisoč €) ter Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz 167 tisoč € (planirano 168 tisoč €).

#### 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

(43.275.267 €) 40.823.849 €

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za ***nakup prevoznih sredstev*** porabljeni dobrih 2 tisoč € (plan 230 tisoč €), in sicer za nakup koles za izvajanje kolesarskih izpitov za osnovne šole ter kolesa tandem duet twin. V okviru projekta Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil smo v letu 2015 planirali nakup dveh okoljsko sprejemljivejših avtobusov v višini 200 tisoč €, kar se ni realiziralo, ker ni bilo državnega razpisa za sofinanciranje.

Realizacija ***nakupa opreme*** je bila v višini dobrih 10.460 tisoč € (plan dobrih 8.362 tisoč €), realizacija je v letu 2014 znašala dobrih 2.255 tisoč €. Za ***nakup druge opreme in napeljav*** smo porabili za 10.287 tisoč € (največ v okviru projektov Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. sklop, in sicer 198 tisoč € ter Odvajanje in čiščenje komunalnih in odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega polja dobrih 9.986 tisoč €). Za ***nakup strojne računalniške opreme*** je šlo dobrih 39 tisoč €, od tega dobrih 21 tisoč € v okviru projekta Nakup opreme-uprava, dobrih 22 tisoč € znaša realizacija v okviru podkonta ***Nakup pisarniškega pohištva***, dobrih 28 tisoč € za ***Nakup avdiovizualne opreme*** ter dobrih 27 tisoč € za ***Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča***.

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

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		<b>Nakup opreme</b>	<b>2.255.723</b>	<b>8.362.455</b>	<b>10.626.364</b>	<b>10.460.500</b>	<b>2.098.045</b>
420200		<b>Nakup pisarniškega pohištva</b>	<b>4.713</b>	<b>30.390</b>	<b>30.390</b>	<b>22.253</b>	<b>-8.137</b>
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	2.379	0	0	0	0
	40200004	Nakup pohištva - uprava	342	25.000	25.000	20.706	-4.294
	40400001	Nakup opreme - MIK	1.992	390	390	0	-390
	50000001	Investicije KS	0	5.000	5.000	1.547	-3.453
420202		<b>Nakup strojne računalniške opreme</b>	<b>42.998</b>	<b>42.982</b>	<b>53.018</b>	<b>39.155</b>	<b>-3.827</b>
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	5.955	2.250	12.086	12.079	9.829
	40200001	Nakup opreme - uprava	31.305	23.800	23.800	21.222	-2.578
	40400001	Nakup opreme - MIK	3.573	4.400	4.400	0	-4.400
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	1.006	1.900	1.900	0	-1.900
	50000001	Investicije KS	1.158	10.632	10.832	5.854	-4.778
420204		<b>Nakup drugega pohištva</b>	<b>40.595</b>	<b>6.850</b>	<b>3.990</b>	<b>140</b>	<b>-6.710</b>
	40700030	Drugi športni objekti	2.255	0	0	0	0
	40700061	Obnova objekta na Cesti Talcev 7	23.891	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	14.448	6.850	3.990	140	-6.710
420220		<b>Nakup opreme za menze</b>	<b>5.259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	5.259	0	0	0	0
420222		<b>Nakup strežnikov in diskovnih sistemov</b>	<b>333</b>	<b>5.650</b>	<b>5.650</b>	<b>1.149</b>	<b>-4.501</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	333	5.000	5.000	1.149	-3.851
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	650	650	0	-650
420223		<b>Nakup opreme za hlajenje in ogrev. ter napeljav</b>	<b>12.713</b>	<b>6.550</b>	<b>6.550</b>	<b>5.364</b>	<b>-1.186</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	5.081	3.000	3.000	2.944	-56
	40600148	Domovi KS	104	0	0	0	0
	40600196	Pokopališče Bitnje	2.002	0	0	0	0
	50000001	Investicije KS	5.526	3.550	3.550	2.420	-1.131
420224		<b>Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje</b>	<b>660</b>	<b>13.845</b>	<b>17.065</b>	<b>389</b>	<b>-13.456</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	9.650	12.870	0	-9.650
	40400001	Nakup opreme - MIK	195	1.500	1.500	294	-1.206
	50000001	Investicije KS	465	2.695	2.695	95	-2.600
420225		<b>Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav</b>	<b>39.980</b>	<b>0</b>	<b>19.564</b>	<b>19.491</b>	<b>19.491</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	0	19.564	19.491	19.491
	40600153	Križišča in krožišča	39.980	0	0	0	0
420230		<b>Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov</b>	<b>905</b>	<b>3.500</b>	<b>4.200</b>	<b>699</b>	<b>-2.801</b>
	50000001	Investicije KS	905	3.500	4.200	699	-2.801
420233		<b>Nakup gasilske opreme</b>	<b>204</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>390</b>	<b>390</b>

	40600050	Poslovni prostori	204	0	390	390	390
420237		<b>Nakup opreme za varovanje</b>	<b>2.902</b>	<b>8.000</b>	<b>8.300</b>	<b>8.256</b>	<b>256</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	2.902	8.000	8.300	8.256	256
420238		<b>Nakup telekomunikacijske opreme</b>	<b>5.340</b>	<b>11.821</b>	<b>13.783</b>	<b>7.378</b>	<b>-4.443</b>
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.054	780	2.742	2.742	1.962
	40200001	Nakup opreme - uprava	3.507	8.000	8.000	2.406	-5.594
	40400001	Nakup opreme - MIK	240	2.000	2.000	1.554	-446
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	200	200	0	-200
	50000001	Investicije KS	539	841	841	677	-164
420239		<b>Nakup avdiovizualne opreme</b>	<b>1.861</b>	<b>30.500</b>	<b>31.840</b>	<b>28.434</b>	<b>-2.066</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	657	26.500	28.500	28.434	1.934
	50000001	Investicije KS	1.204	4.000	3.340	0	-4.000
420240		<b>Nakup medicinske opreme in napeljav</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.141</b>	<b>2.141</b>
	50000001	Investicije KS	0	0	0	2.141	2.141
420244		<b>Nakup opreme za učilnice</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.241</b>	<b>10.219</b>	<b>10.219</b>
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	0	0	10.241	10.219	10.219
420245		<b>Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča</b>	<b>19.745</b>	<b>5.800</b>	<b>28.520</b>	<b>27.642</b>	<b>21.842</b>
	40300005	LAS Gorenjska košarica	14.449	0	0	0	0
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	3.653	5.000	27.720	27.642	22.642
	50000001	Investicije KS	1.644	800	800	0	-800
420248		<b>Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme</b>	<b>4.733</b>	<b>5.435</b>	<b>5.435</b>	<b>43</b>	<b>-5.392</b>
	40200001	Nakup opreme - uprava	3.775	5.000	5.000	43	-4.957
	40200002	E-mesto	959	0	0	0	0
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	435	435	0	-435
420299		<b>Nakup druge opreme in napeljav</b>	<b>2.072.781</b>	<b>8.191.132</b>	<b>10.387.428</b>	<b>10.287.358</b>	<b>2.096.226</b>
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	2.145	1.000	1.964	1.589	589
	40200001	Nakup opreme - uprava	5.805	15.001	15.001	8.378	-6.623
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	24.724	36.720	36.720	26.446	-10.274
	40200009	Počitniški objekti	575	2.000	2.000	0	-2.000
	40300005	LAS Gorenjska košarica	8.423	19.750	19.750	19.749	-1
	40400001	Nakup opreme - MIK	468	1.000	1.000	41	-959
	40600003	Kolesarska mreža	0	0	1.135	1.135	1.135
	40600050	Poslovni prostori	6.505	0	0	0	0
	40600093	Energetska zasnova Kranja	2.001	2.000	11.550	11.524	9.524
	40600101	Pokopališče Kranj	9.083	0	0	0	0
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	0	19.600	31.826	25.946	6.346
	40600148	Domovi KS	0	15.000	0	0	-15.000
	40600173	Odvajanje in čiščenje kom.odpadnih voda v porečju zg.Save in na obm.Krajskega in Sorškega polja-2.f	115.382	7.715.166	10.035.422	9.986.403	2.271.237
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	1.842.372	341.090	221.090	198.111	-142.979
	40700030	Drugi športni objekti	1.740	0	0	0	0
	40700060	PANGeA	29.098	0	0	0	0
	40700061	Obnova objekta na Cesti Talcev 7	23.567	0	0	0	0
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	0	16.000	2.331	2.331	-13.669
	40700108	OŠ Orehek	0	0	174	174	174
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	200	200	0	-200
	50000001	Investicije KS	894	6.605	7.265	5.531	-1.074

Za **nakup drugih osnovnih sredstev** je bilo porabljenlo za dobrih 6 tisoč € (vse v okviru projekta Investicije KS) ali dobrih tisoč € več od načrtovanega.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 25.038 tisoč €, kar je za 7.790 tisoč € več kot v l. 2014 oz. za 3.672 tisoč € manj od plana.

Za **novogradnje** smo skupaj porabili dobrih 24.696 tisoč € (planirano 28.107 tisoč €), in sicer največ za naslednje projekte: Odvajanje in čiščenje komunalnih in odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Krajskega polja 16.374 tisoč € (planirano 18.991 tisoč €), Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. Sklop 2.461 tisoč € (planirano 2.355 tisoč €) ter Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 5.677 tisoč € (planirano 6.389 tisoč €).

Za rekonstrukcije in adaptacije smo porabili 342 tisoč € (planirano 604 tisoč €), in sicer za naslednje projekte: Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra 173 tisoč € (planirano 173 tisoč €), Savska cesta 146 tisoč € (planirano 146 tisoč €) in Vzdrževanje in obnove šol 23 tisoč € (planirano 35 tisoč €).

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

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		<b>Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije</b>	<b>17.248.703</b>	<b>28.711.776</b>	<b>26.178.545</b>	<b>25.038.952</b>	<b>-3.672.824</b>
420401		<b>Novogradnje</b>	<b>16.194.793</b>	<b>28.107.341</b>	<b>25.585.749</b>	<b>24.696.159</b>	<b>-3.411.182</b>
40300005	LAS Gorenjska košarica	16.350	0	0	0	0	0
40600001	Gradnja manjših parkirišč	0	0	27.468	27.468	27.468	
40600003	Kolesarska mreža	87.830	0	0	0	0	0
40600017	Pot na Jošta	0	215.000	495	0	-215.000	
40600091	Javna razsvetljava	37.255	80.000	80.000	79.926	-74	
40600092	Zelene površine, otroška igrišča	19.283	5.000	9.995	9.995	4.995	
40600099	Vodni viri	6.828	0	0	0	0	0
40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	37.795	0	0	0	0	0
40600148	Domovi KS	49.674	0	0	0	0	0
40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	2.922.467	6.389.898	6.254.826	5.677.431	-712.467	
40600173	Odv. in čišč. kom.odpad. voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	7.437.610	18.991.322	16.663.066	16.374.164	-2.617.158	
40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	5.467.828	2.355.721	2.475.721	2.461.104	105.383	
40700015	Dozid.in rek.obj.vrtec in OŠ S.Jenka Kr.-PŠ Cent.	44.960	0	0	0	0	0
40700030	Drugi športni objekti	55.934	0	1.800	1.767	1.767	
40700038	Regijski večnamenski športno vadbi. center Kranj	0	0	1.100	1.037	1.037	
40700102	Vrtec Čirče	0	68.400	56.340	48.328	-20.072	
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	0	0	14.938	14.938	14.938	
50000001	Investicije KS	10.979	2.000	0	0	-2.000	
420402	<b>Rekonstrukcije in adaptacije</b>	<b>1.053.910</b>	<b>604.435</b>	<b>592.796</b>	<b>342.793</b>	<b>-261.642</b>	
40600004	Savska cesta	146.000	146.000	146.000	146.000	0	
40600142	Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra	0	173.435	173.435	173.432	-3	
40600184	Ensure	83.754	0	0	0	0	0
40700015	Dozid.in rek.obj.vrtec in OŠ S.Jenka Kr.-PŠ Cent.	147.367	0	0	0	0	0
40700061	Obnova objekta na Cesti Talcev 7	587.880	0	0	0	0	0
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	88.908	35.000	23.361	23.361	-11.639	
40700111	Energetska sanacija Zdravstvene postaje Stražišče	0	250.000	250.000	0	-250.000	

Dobrih 3.370 tisoč € (l. 2014 4.320 mio €, planirano 3.482 tisoč €) je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (3.330 tisoč €) na podkontu **investicijsko vzdrževanje in izboljšave** (Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz 1.272 tisoč €, OŠ Orehek 738 tisoč €, Energetska sanacija Zdravstvenega doma Kranj 198 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje vodovodov 187 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol 159 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi 126 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture 98 tisoč € ter Drugi športni objekti 85 tisoč €).

V okviru podkonta **obnov** znaša realizacija slabih 40 tisoč €, in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava.

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

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4205		<b>Investicijsko vzdrževanje in obnove</b>	<b>4.320.361</b>	<b>3.482.366</b>	<b>3.670.329</b>	<b>3.370.301</b>	<b>-112.065</b>
420500		<b>Investicijsko vzdrževanje in izboljšave</b>	<b>3.414.245</b>	<b>3.427.266</b>	<b>3.630.229</b>	<b>3.330.314</b>	<b>-96.951</b>
40200003	Obnova stavbe MO Kranj	21.259	50.000	50.000	49.270	-730	
40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	10.175	0	0	0	0	0
40200009	Počitniški objekti	1.718	5.000	5.000	0	-5.000	
40400001	Nakup opreme - MIK	0	110	110	0	-110	
40600001	Gradnja manjših parkirišč	43.363	72.000	44.532	39.483	-32.517	
40600017	Pot na Jošta	0	0	80.000	73.737	73.737	

	40600038	C. Goriče - Trstenik	77.529	0	0	0	0
	40600050	Poslovni prostori	2.045	27.000	27.810	24.613	-2.387
	40600068	Investicijsko vzdržev. cest - nujni posegi	110.979	58.835	126.953	126.828	67.993
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	68.995	35.000	9.899	9.898	-25.102
	40600096	Avtobusna postajališča	34.980	0	0	0	0
	40600099	Vodni viri	10.370	0	0	0	0
	40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	0	4.000	0	0	-4.000
	40600101	Pokopališče Kranj	19.935	12.700	50.400	36.726	24.026
	40600103	Brežine	10.349	8.000	10.350	10.334	2.334
	40600108	Deponija Tenetiše	665.408	0	0	0	0
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	0	23.462	3.408	2.292	-21.170
	40600124	Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz	225.748	1.227.665	1.278.273	1.272.659	44.994
	40600148	Domovi KS	92.893	0	14.821	13.509	13.509
	40600149	Obnove cest KS	12.141	44.000	67.820	67.808	23.808
	40600155	Inv. vzdrževanje komunalne infrastrukture	107.073	94.057	101.057	98.337	4.280
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	187.781	91.810	179.894	179.602	87.792
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	0	248.000	122.146	56.290	-191.710
	40600196	Pokopališče Bitnje	11.200	0	0	0	0
	40700015	Dozidava in rekonstrukcija objekta vrtec in OŠ S.Jenka Kranj-PŠ Center	165.605	0	0	0	0
	40700024	Spominska obeležja	41.413	5.000	4.600	4.599	-401
	40700030	Drugi športni objekti	27.916	65.000	85.225	85.150	20.150
	40700033	Športna dvorana Planina	8.934	0	0	0	0
	40700039	Pokriti olimpijski bazen	49.954	0	0	0	0
	40700078	Energet. sanac. Zdravstvenega doma Kranj	225.111	198.717	198.717	198.547	-171
	40700080	ZD Kranj	115.544	55.000	49.506	48.551	-6.449
	40700098	Energetska prenova OŠ Predoslje	389.781	0	0	0	0
	40700099	Investicijski transferi vrtcem	0	0	8.120	8.120	8.120
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	313.720	147.000	160.017	159.644	12.644
	40700107	Energetska sanacija vrtca Živ Žav	222.416	0	0	0	0
	40700108	OŠ Orehek	0	833.000	832.126	738.958	-94.042
	40700109	Energ.sanac.stavbe Kranjski vrtci enota Čenča	86.395	0	0	0	0
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	0	50	50	0	-50
	50000001	Investicije KS	53.515	121.859	119.395	25.360	-96.499
<b>420501</b>		<b>Obnove</b>	<b>906.116</b>	<b>55.100</b>	<b>40.100</b>	<b>39.987</b>	<b>-15.113</b>
	40600091	Javna razsvetljava	40.905	40.000	40.000	39.987	-13
	40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	46.110	0	0	0	0
	40600103	Brežine	94.005	0	0	0	0
	40600106	Cestne brežine	13.337	0	0	0	0
	40600148	Domovi KS	2.990	0	0	0	0
	40600149	Obnove cest KS	698.637	10.000	0	0	-10.000
	40700030	Drugi športni objekti	10.132	5.000	0	0	-5.000
	50000001	Investicije KS	0	100	100	0	-100

Za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili dobrih 158 tisoč € (planirano 215 tisoč €). Večino realizacije je bilo na projektih Pot na Jošta (89 tisoč €), Nakup obstoječih cest (78 tisoč €), LN Britof-Voge (12 tisoč €) ter Investicijsko vzdrževanje vodovodov (skoraj 5 tisoč €) .

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

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
<b>4206</b>		<b>Nakup zemljišč in naravnih bogastev</b>	<b>491.577</b>	<b>215.630</b>	<b>256.983</b>	<b>158.228</b>	<b>-57.402</b>
<b>420600</b>		<b>Nakup zemljišč</b>	<b>491.577</b>	<b>215.630</b>	<b>256.983</b>	<b>158.228</b>	<b>-57.402</b>
40600003		Kolesarska mreža	37.677	0	0	0	0
40600017		Pot na Jošta	612	0	92.012	89.478	89.478
40600029		LN Planina-jug	150.071	0	0	0	0
40600031		LN Britof - Voge	9.508	15.000	15.000	12.776	-2.224
40600052		Dom KS Mavčiče	150.000	0	0	0	0

40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	11.845	5.000	0	0	-5.000
40600090	Nakup obstoječih cest	26.472	120.000	120.000	48.701	-71.299
40600099	Vodni viri	2.523	0	0	0	0
40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	40.000	0	0	0	0
40600124	Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz	23.043	23.000	2.382	2.370	-20.630
40600148	Domovi KS	5.000	0	0	0	0
40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	1.773	0	0	0	0
40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	0	4.903	4.903	4.903
40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	11.940	47.500	22.656	0	-47.500
40600189	Vodovod Javornik	7.593	0	0	0	0
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	5.130	30	0	-5.130
50000001	Investicije KS	13.520	0	0	0	0

Na kontu ***nakup nematerialnega premoženja*** je bilo realizirano dobrih 58 tisoč € odhodkov (planirano 114 tisoč €), in sicer za nakup licenčne programske opreme 43 tisoč € (v okviru projekta Nakup opreme-uprava dobrih 29 tisoč € ter projekta Nakup opreme-MIK 12 tisoč €) ter za pridobitev drugih neopredmetenih osnovnih sredstev 14 tisoč € (večina realizacije v okviru projekta Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz).

Za ***študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring*** smo porabili dobrih 1.729 tisoč € (planirano 2.152 tisoč €). V okviru tega je bilo porabljeni dobrih 1.292 tisoč € sredstev za ***investicijski nadzor*** (največ v okviru projektov Odvajanje in čiščenje komunalnih in odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega polja 991 tisoč €, Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 235 tisoč € ter Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. sklop 24 tisoč €), realizacija je za 2 tisoč € manjša od plana. Za ***investicijski inženiring*** smo realizirali dobrih 94 tisoč € (91 tisoč € za projekt Komunalna infrastruktura Gorki II. faza ter dobrih 2 tisoč € Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. sklop). Za ***načrte in drugo projektno dokumentacijo*** smo realizirali za 190 tisoč € odhodkov, realizacija je za 209 tisoč € manjša od plana. Največ je šlo za projekte Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 70 tisoč, Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 19 tisoč €, Kolesarska mreža 19 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje-nujni posegi 15 tisoč €, Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 14 tisoč €). Za ***plačilo drugih storitev in dokumentacije*** je bilo skupaj porabljeni za 144 tisoč € (planirano 333 tisoč €), od tega največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 67 tisoč € ter projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 47 tisoč €. Za ***študije o izvedljivosti projekta*** je šlo dobrih 6 tisoč €, vse v okviru projekta Energetska zasnova Kranja.

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

v €						
Konto	NRP	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015
1	2	3	4	5	6	7
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.157.246	2.152.839	2.175.214	1.729.097
420800		Študija o izvedljivosti projekta	0	6.719	6.719	6.719
40600093		Energetska zasnova Kranja	0	6.719	6.719	6.719
420801		Investicijski nadzor	593.564	1.294.973	1.414.934	1.292.714
40300005		LAS Gorenjska košarica	781	0	0	0
40600001		Gradnja manjših parkirišč	0	1.000	1.000	0
40600017		Pot na Jošta	0	4.000	2.000	1.952
40600038		C. Goriče - Trstenik	1.514	0	0	0
40600068		Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	0	2.247	0	0
40600124		Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz	3.955	21.804	18.656	18.394
40600156		Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	500	0	0
40600172		Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	123.802	216.947	239.735	235.096
40600173		Odvajanje in čiščenje kom.odpadnih voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	327.917	991.424	1.097.424	991.419
40600185		Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	91.736	34.645	34.645	24.828
40700015		Dozid. in rek.obj. vrtec in OŠ S.Jenka Kranj-PŠ Center	11.090	0	0	0
40700038		Regijski večnamenski športno vadbeni center Kranj	0	0	70	61
40700061		Obnova objekta na Cesti Talcev 7	11.974	0	0	0
40700078		Energetska sanacija Zdravstvenega doma Kranj	4.390	3.306	3.876	3.872
40700080		ZD Kranj	2.391	1.500	1.440	1.440
40700102		Vrtec Čirče	0	1.600	1.600	1.220

	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	6.522	4.000	1.788	1.787	-2.213
	40700107	Energetska sanacija vrtca Živ Žav	5.710	0	0	0	0
	40700108	OŠ Orehek	0	12.000	12.700	12.646	646
	40700109	Energetska sanacija stavbe Kranjski vrtci enota Čenča	1.781	0	0	0	0
<b>420802</b>		<b>Investicijski inženiring</b>	<b>24.257</b>	<b>117.479</b>	<b>117.479</b>	<b>94.063</b>	<b>-23.416</b>
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	18.769	109.879	109.879	91.533	-18.346
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	5.488	7.600	7.600	2.530	-5.070
<b>420804</b>		<b>Načrti in druga projektna dokumentacija</b>	<b>360.601</b>	<b>399.755</b>	<b>368.637</b>	<b>190.722</b>	<b>-209.034</b>
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	5.978	5.000	3.000	2.050	-2.950
	40600003	Kolesarska mreža	2.977	20.000	19.118	19.117	-883
	40600017	Pot na Jošta	17.014	1.000	13.481	13.444	12.444
	40600032	LN Pševo	14.748	0	0	0	0
	40600033	Trenča	12.360	0	0	0	0
	40600038	C. Goriče - Trstenik	537	0	0	0	0
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	3.636	0	15.324	15.323	15.323
	40600080	Hrastje - Trboje	16.324	12.599	12.599	8.988	-3.611
	40600099	Vodni viri	1.757	0	0	0	0
	40600101	Pokopališče Kranj	3.490	0	0	0	0
	40600124	Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz	4.331	7.000	0	0	-7.000
	40600148	Domovi KS	30.190	8.000	8.000	7.930	-70
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	27.820	4.910	4.670	0	-4.910
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	901	1.000	2.318	138	-863
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	132.661	125.831	114.056	70.898	-54.933
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	11.157	0	0	0	0
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	7.204	44.946	44.946	14.819	-30.127
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	0	54.499	54.499	19.539	-34.960
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	14.306	11.370	7.170	0	-11.370
	40700004	OŠ Stražišče - telovadnica	9.223	0	0	0	0
	40700009	Prenova objekta za potrebe Glasbene šole	0	20.000	2.100	2.074	-17.926
	40700015	Dozid.in rek.obj. vrtec in OŠ S.Jenka Kranj-PŠ Center	11.102	0	0	0	0
	40700038	Regijski večnamenski športno vadbeni center Kranj	0	54.000	45.930	2.440	-51.560
	40700061	Obnova objekta na Cesti Talcev 7	8.912	0	0	0	0
	40700080	ZD Kranj	11.956	1.500	1.464	1.464	-36
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	10.752	16.000	10.370	10.370	-5.630
	40700108	OŠ Orehek	0	5.000	5.000	1.628	-3.372
	50000001	Investicije KS	1.268	5.100	2.592	500	-4.600
<b>420805</b>		<b>Plačilo nadom. za spremembo namembnosti zemljišč</b>	<b>6.524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	6.524	0	0	0	0
<b>420806</b>		<b>Analize, študije in načrti z informacijskega področja</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>
	50000001	Investicije KS	0	500	500	0	-500
<b>420899</b>		<b>Plaćila drugih storitev in dokumentacije</b>	<b>172.301</b>	<b>333.413</b>	<b>266.945</b>	<b>144.880</b>	<b>-188.533</b>
	40600033	Trenča	939	0	0	0	0
	40600080	Hrastje - Trboje	158	0	0	0	0
	40600124	Obnova ceste Kranj-Rupa-AC nadvoz	3.181	5.000	5.340	3.851	-1.149
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	500	0	0	-500
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	112.449	215.413	153.613	67.073	-148.340
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	0	61.500	61.500	47.800	-13.700
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	22.779	17.000	17.000	11.549	-5.451
	40600193	Ručigajeva-Oprešnikova ulica	547	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	0	29.000	29.000	14.125	-14.875
	40700024	Spominska obeležja	0	0	400	390	390
	40700030	Drugi športni objekti	27.692	5.000	0	0	-5.000
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	3.488	0	92	92	92
	40700107	Energetska sanacija vrtca Živ Žav	584	0	0	0	0
	40700109	Energetska sanacija stavbe Kranjski vrtci enota Čenča	482	0	0	0	0

**43 INVESTICIJSKI TRANSFERI****(763.160 €) 791.158 €**

**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. 2015 realizirani 103,7 % glede na sprejeti plan oz. za skoraj 28 tisoč € več kot je bilo planirano v sprejetem proračunu. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2014 manjša za dobrih 643 tisoč €.

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

**INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €**

Konto	PK	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5	2014	2015
<b>43</b>		<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	<b>1.434.279</b>	<b>763.160</b>	<b>791.159</b>	<b>55,2</b>	<b>103,7</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
07		OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGOD.	747.690	351.250	331.203	44,3	94,3	52,1	41,9
12		PRIDOBIVANJE IN DISTRIB. ENERGET. SUROV.	964	1.000	899	93,3	89,9	0,1	0,1
14		GOSPODARSTVO	19.204	20.000	20.000	0,0	100,0	1,3	2,5
15		VAROVANJE OKOLJA IN NARAV.DEDIŠČ.	0	0	76.211	0,0	0,0	0,0	9,6
16		PROSTOR. PLAN. IN STAN. KOMUNAL. DEJAV.	6.147	52.250	22.843	371,6	43,7	0,4	2,9
17		ZDRAVSTVENO VARSTVO	25.427	24.740	24.740	0,0	100,0	1,8	3,1
18		KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZ.	190.700	41.830	43.459	22,8	103,9	13,3	5,5
19		IZOBRAŽEVANJE	386.880	219.490	219.490	56,7	100,0	27,0	27,7
20		SOCIALNO VARSTVO	57.265	52.600	52.314	91,4	99,5	4,0	6,6

V okviru področja (programske klasifikacije) **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih** je bilo realiziranih 41,9 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 331 tisoč €, in sicer v okviru projekta CZ-investicije in investicijski transferi dobrih 43 tisoč €, v okviru projekta Gasilska zveza MO Kranj- investicije in investicijski transferi dobrih 126 tisoč € ter okviru projekta Gasilsko reševalna služba- investicije in investicijski transferi dobrih 161 tisoč €.

V okviru področja **19 Izobraževanje** je bilo v letu 2015 realiziranih za dobrih 219 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 27,7 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Investicijski transferi šolam dobrih 109 tisoč € ter v okviru projekta Investicijski transferi vrtcem 110 tisoč €.

Na področju **15 Varovanja okolja in naravne dediščine** je bilo realiziranih za dobrih 76 tisoč € sredstev, kar je 9,6 % vseh investicijskih transferov, celotna realizacija je v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza.

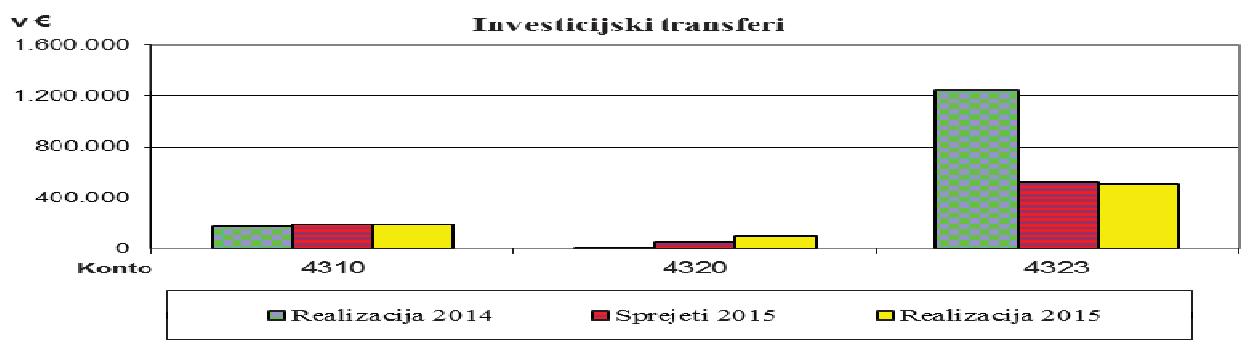
**431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (191.850 €)  
188.169 €**

**432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom****(571.310 €) 602.989 €**

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura investicijskih transferov glede na prejemnike sredstev. Ugotovimo lahko, da je šlo kar 63,7 % investicijskih transferov javnim zavodom (161 tisoč € GRS, 109 tisoč € šolam, 110 tisoč vrtcem, 26 tisoč € je bilo investicijskih transferov za kulturo, 15 tisoč € Zavodu za šport Kranj Kranj-redno investicijsko vzdrževanje, 25 tisoč € za Dom upokojencev Kranj-adaptacija, 20 tisoč € za investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj, 24 tisoč € za reševalno vozilo OZG...), 23,8 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 126 tisoč €, Socialno podjetništvo 17 tisoč €, dobrih 43 tisoč € za Civilno zaščito ter dobrih tisoč € je bilo investicijskih transferov v kulturo), 12,5 % je bilo investicijskih transferov drugim občinam (v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop slabih tisoč € občini Cerklje, v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza dobrih 76 tisoč € občini Šenčur ter v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. sklop dobrih 22 tisoč € občini Preddvor).

V €

S	KT	NAZIV1	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Realizacija 2015	Indeks		Delež	
			1	2	3	3/1	3/2	2014	2015
<b>43</b>		<b>Investicijski transferi</b>	<b>1.434.279</b>	<b>763.160</b>	<b>791.158</b>	<b>55,2</b>	<b>103,7</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
43	4310	Inv.transf.neprofit.organiz.in ustanov.	179.766	191.850	188.169	104,7	98,1	12,5	23,8
43	4320	Investicijski transferi občinam	6.147	52.250	99.053	1.611,4	189,6	0,4	12,5
43	4323	Investicijski transferi javnim zavodom	1.248.365	519.060	503.935	40,4	97,1	87,0	63,7



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

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realizacija 2015	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
<b>43</b>		<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	<b>1.434.279</b>	<b>763.160</b>	<b>830.256</b>	<b>791.158</b>	<b>27.998</b>
<b>431</b>		Inv. transf. prav.in fizič. osebam, ki niso prorač. uporab.	<b>179.766</b>	<b>191.850</b>	<b>194.335</b>	<b>188.169</b>	<b>-3.681</b>
<b>431000</b>		Inv. transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	<b>179.766</b>	<b>191.850</b>	<b>194.335</b>	<b>188.169</b>	<b>-3.681</b>
40200005		CZ - investicije, investicijski transferi	48.850	44.250	43.260	43.260	-991
40200006		Gasilska zveza MO Kranj - investicije, investicijski transferi	112.916	130.600	130.600	126.280	-4.320
40700018		Investicijski transferi - kultura	0	0	3.475	1.629	1.629
40700062		Socialno podjetništvo	18.000	17.000	17.000	17.000	0
<b>432</b>		<b>Investicijski transferi proračunskim uporabnikom</b>	<b>1.254.512</b>	<b>571.310</b>	<b>635.921</b>	<b>602.989</b>	<b>31.679</b>
<b>432000</b>		<b>Investicijski transferi občinam</b>	<b>6.147</b>	<b>52.250</b>	<b>116.861</b>	<b>99.053</b>	<b>46.803</b>
40600137		Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	6.147	30.000	18.400	593	-29.407
40600172		Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	0	0	76.211	76.211	76.211
40600185		Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	0	22.250	22.250	22.249	-1
<b>432300</b>		<b>Investicijski transferi javnim zavodom</b>	<b>1.248.365</b>	<b>519.060</b>	<b>519.060</b>	<b>503.935</b>	<b>-15.125</b>
40200007		Gasilsko reševalna služba - investicije in inv. transferi	585.924	176.400	176.400	161.663	-14.737
40300007		Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	19.204	20.000	20.000	20.000	0
40600158		LEAG	964	1.000	1.000	899	-101
40700001		Investicijski transferi šolam	187.815	109.490	109.490	109.490	0
40700018		Investicijski transferi - kultura	99.700	26.000	26.000	26.000	0
40700032		Zavod za šport Kranj - redno invest.vzdrž.	75.000	15.830	15.830	15.830	0
40700043		Športni park Stražišče	16.000	0	0	0	0
40700049		Dom upokojencev Kranj - adaptacija	0	25.000	25.000	25.000	0
40700051		Pomoč na domu	6.000	8.000	8.000	7.816	-184
40700052		Dom upokojencev Kranj - prenova prizidka	20.000	0	0	0	0
40700054		Sejnišče 4	7.003	2.600	2.600	2.498	-102
40700055		Škrlovc	2.262	0	0	0	0
40700062		Socialno podjetništvo	4.000	0	0	0	0
40700070		Reševalno vozilo OZG	0	24.740	24.740	24.740	0
40700077		Reševalna vozila	25.427	0	0	0	0
40700099		Investicijski transferi vrtcem	199.065	110.000	110.000	110.000	0

## 05 KRAJEVNE SKUPNOSTI

### POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ LETA 2015

V prvi polovici leta 2015 je bil v mesecu juniju sprejet Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj za leto 2015 v okviru katerega so bili sprejeti tudi rebalansi finančnih načrtov KS za leto 2015. Sprejeti proračun leta 2015 je dejansko sprejeti rebalans proračuna leta 2015.

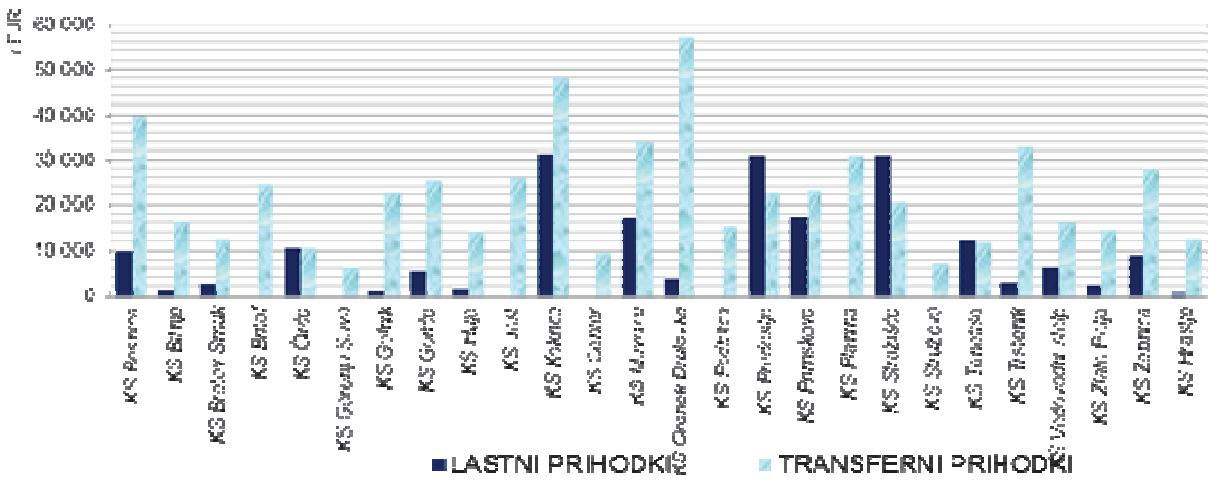
Na osnovi *navodila Letno poročilo in zaključni račun finančnih načrtov krajevnih skupnosti, za leto 2015* z dne 06.01.2016 (štев.dok. 410-21/2015-2-(45/04)), je vsaka krajevna skupnost (v nadaljevanju KS) pripravila obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta za leto 2015. Ta so vključena v obrazložitve posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2015, kjer so nameni (vsebina) porabe javnofinančnih sredstev podrobnejše obrazloženi. Obrazložitev realizacije finančnega načrta vsake posamezne KS vsebuje tudi prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Slednje je poleg skupnega poročila o realizaciji finančnih načrtov KS leta 2015 tako prihodkov in drugih prejemkov kot odhodkov in drugih izdatkov podano v nadaljevanju.

### POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ V LETU 2015

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realizacija 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks						
					1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
0535 BESNICA	59.813	45.734	47.011	49.501	82,8	108,2	105,3				
0511 BITNJE	16.353	15.522	17.622	17.414	106,5	112,2	98,8				
0512 BRATOV SMUK	27.544	16.650	14.850	14.727	53,5	88,5	99,2				
0513 BRITOF	24.256	24.522	24.522	24.479	100,9	99,8	99,8				
0514 ČIRČE	84.568	22.847	22.847	21.276	25,2	93,1	93,1				
0515 GORENJA SAVA	5.726	6.037	6.037	6.004	104,8	99,4	99,4				
0516 GOLNIK	22.639	22.656	22.656	23.227	102,6	102,5	102,5				
0517 GORIČE	91.789	33.740	33.740	30.700	33,4	91,0	91,0				
0518 HUJE	15.686	16.219	16.219	15.157	96,6	93,4	93,4				
0519 JOŠT	25.994	26.008	26.008	25.932	99,8	99,7	99,7				
0520 KOKRICA	79.280	79.178	79.178	79.312	100,0	100,2	100,2				
0521 CENTER	9.498	9.605	9.605	9.501	100,0	98,9	98,9				
0522 MAVČIČE	75.998	41.958	41.958	50.690	66,7	120,8	120,8				
0523 OREHEK-DRULOVKA	63.328	22.254	63.016	60.547	95,6	272,1	96,1				
0524 PODBLICA	14.982	15.350	15.350	15.199	101,4	99,0	99,0				
0525 PREDOSLJE	57.048	56.516	59.024	53.388	93,6	94,5	90,5				
0526 PRIMSKOVO	37.062	54.736	54.736	40.537	109,4	74,1	74,1				
0527 PLANINA	17.783	18.413	33.413	31.254	175,8	169,7	93,5				
0528 STRAŽIŠČE	53.974	53.301	53.301	51.699	95,8	97,0	97,0				
0529 STRUŽEVO	7.601	7.364	7.364	7.372	97,0	100,1	100,1				
0530 TENETIŠE	43.937	25.776	25.776	23.397	53,3	90,8	90,8				
0531 TRSTENIK	131.282	37.210	38.246	35.132	26,8	94,4	91,9				
0532 VODOVODNI STOLP	28.091	27.993	24.733	22.124	78,8	79,0	89,5				
0533 ZLATO POLJE	17.888	19.333	19.333	16.515	92,3	85,4	85,4				
0534 ŽABNICA	38.093	37.264	37.264	37.104	97,4	99,6	99,6				
0536 HRASTJE	13.587	13.566	13.566	12.545	92,3	92,5	92,5				
SKUPAJ	1.063.800	749.752	807.375	774.731	72,8	103,3	96,0				

Realizirane prihodke v višini nad 50 tisoč EUR v letu 2015 beležijo KS: Kokrica (dobrih 79 tisoč EUR), Orehek Drulovka (slabih 61 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 53 tisoč EUR), Stražišče (slabih 52 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 51 tisoč EUR) in Besnica (slabih 50 tisoč EUR).

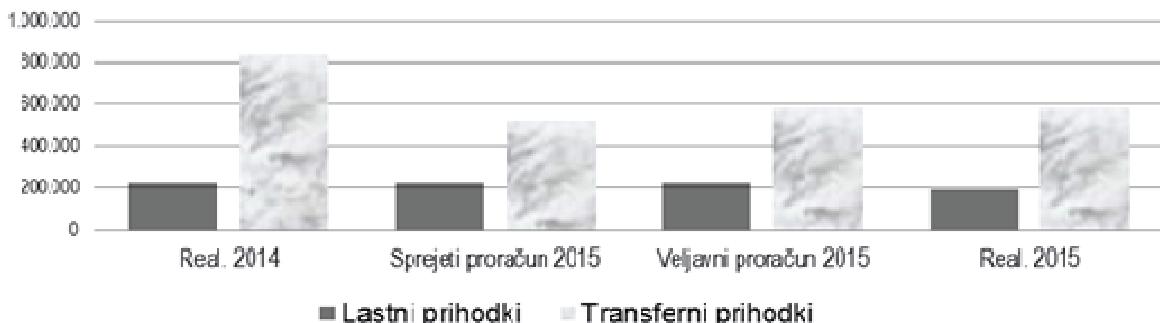


Prihodki in drugi prejemki vseh KS so bili v letu 2015 realizirani v višini slabih 775 tisoč EUR, kar predstavlja 3,3 % višjo realizacijo glede na sprejeti plan leta 2015. Celotni realizirani prihodki in drugi prejemki KS leta 2015 so v primerjavi s preteklim letom nominalno nižji za dobrih 289 tisoč EUR (indeks 72,8).

v EUR

	Skupina prihodka	Realiz. 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks		
						1	2	3
71	NEDAVČNI PRIHODKI	218.115	219.245	219.245	190.507	87,3	86,9	86,9
7102	Prihodki od obresti	7.338	7.735	7.735	1.722	23,5	22,3	22,3
7103	Prihodki od premoženja	169.540	176.649	176.649	156.941	92,6	88,8	88,8
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	20.771	20.114	20.114	24.468	117,8	121,6	121,6
7141	Drugi nedavčni prihodki	20.466	14.747	14.747	7.376	36,0	50,0	50,0
73	PREJETE DONACIJE	8.300	5.150	5.150	3.920	47,2	76,1	76,1
7300	Prej. donacije in darila od domačih pravnih oseb	8.300	5.050	5.050	3.920	47,2	77,6	77,6
7301	Prej. donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	837.385	525.357	582.980	580.303	69,3	110,5	99,5
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	837.385	525.357	582.980	580.303	69,3	110,5	99,5
	Skupaj	1.063.800	749.752	807.375	774.731	72,8	103,3	96,0

#### Primerjava lastnih in transfernih prihodkov KS v EUR



Lastni prihodki KS predstavljajo 25,1 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2015 in znašajo dobrih 194 tisoč EUR. Realizacija lastnih prihodkov je za 13,4 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2015, v primerjavi z realizacijo leta 2014 pa nižja za 14,1 %. Največji delež lastnih prihodkov je realiziran na kontih prihodkov od premoženja in sicer slabih 157 tisoč EUR (od tega v okviru najemnin za poslovne prostore v višini dobrih 93 tisoč EUR in najemnin za grobove v višini dobrih 54 tisoč EUR). Največ lastnih prihodkov so realizirale KS: Kokrica (dobrih 31 tisoč EUR), Predoslje (slabih 31 tisoč EUR), Stražišče (slabih 31 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih KS je pod 30 tisoč EUR.



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

PU	Konto	Opis	Realiz.	Sprejeti	Realiz.	Indeks	
			2014	2015	2015	6/4	6/5
<u>05</u>		<b>KRAJEVNE SKUPNOSTI</b>	<b>226.415</b>	<b>224.395</b>	<b>194.427</b>	<b>85,9</b>	<b>86,6</b>
0535		<b>KS Besnica</b>	<b>7.660</b>	<b>7.300</b>	<b>9.790</b>	<b>127,8</b>	<b>134,1</b>
71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.660	7.300	9.790	127,8	134,1	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	65	200	26	40,0	13,0	
710301001	Najemnina dvoran	1.015	600	870	85,7	145,0	
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.012	6.500	8.894	148,0	136,8	
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	568	0	0	0,0	0,0	
0511	<b>KS Bitrje</b>	<b>727</b>	<b>1.275</b>	<b>1.068</b>	<b>146,9</b>	<b>83,7</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	727	1.275	1.068	146,9	83,7	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	60	65	8	13,0	12,0	
710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	7	10	2	29,7	20,1	
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	551	700	1.058	192,1	151,1	
714199070	Prihodki od sponzorstev	109	500	0	0,0	0,0	
0512	<b>KS Bratov Smuk</b>	<b>1.551</b>	<b>2.467</b>	<b>2.455</b>	<b>158,2</b>	<b>99,5</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	251	2.467	2.305	917,7	93,4	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	76	90	9	12,3	10,4	
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	124	2.377	1.807	1.454,7	76,0	
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	488	0,0	0,0	
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	51	0	0	0,0	0,0	
73	PREJETE DONACIJE	1.300	0	150	11,5	0,0	
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.300	0	150	11,5	0,0	
0513	<b>KS Britof</b>	<b>47</b>	<b>50</b>	<b>7</b>	<b>15,8</b>	<b>14,7</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	47	50	7	15,8	14,7	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	47	50	7	15,8	14,7	
0514	<b>KS Čirče</b>	<b>15.210</b>	<b>12.050</b>	<b>10.572</b>	<b>69,5</b>	<b>87,7</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	11.650	9.050	7.702	66,1	85,1	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	79	50	18	22,9	36,4	
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	5.352	4.000	4.309	80,5	107,7	
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.150	1.000	1.000	87,0	100,0	
713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	15	0	0	0,0	0,0	
714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	5.054	4.000	2.359	46,7	59,0	
714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	16	0,0	0,0	
73	PREJETE DONACIJE	3.560	3.000	2.870	80,6	95,7	
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	3.560	3.000	250	7,0	8,3	
730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	2.620	0,0	0,0	
0515	<b>KS Gorenja Sava</b>	<b>34</b>	<b>40</b>	<b>7</b>	<b>19,9</b>	<b>16,8</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	34	40	7	19,9	16,8	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	34	40	7	19,9	16,8	
0516	<b>KS Golnik</b>	<b>286</b>	<b>60</b>	<b>631</b>	<b>220,5</b>	<b>1.052,4</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	286	60	631	220,5	1.052,4	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	106	60	11	10,8	19,1	
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	180	0	620	344,4	0,0	
0517	<b>KS Goriče</b>	<b>8.760</b>	<b>8.372</b>	<b>5.332</b>	<b>60,9</b>	<b>63,7</b>	
71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.760	8.372	5.332	60,9	63,7	
710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	287	200	58	20,1	28,8	
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	685	560	449	65,5	80,1	
710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	168	112	168	100,0	150,2	
710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.620	7.500	4.658	61,1	62,1	

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
0518		<b>KS Huje</b>	<b>1.732</b>	<b>2.166</b>	<b>1.214</b>	<b>70,1</b>	<b>56,1</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.732	2.166	1.214	70,1	56,1
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	34	50	6	18,3	12,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	0	70	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	540	572	894	165,6	156,3
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	183	222	244	133,6	109,9
	714199008	Ostali prihodki	976	1.322	0	0,0	0,0
0519		<b>KS Jošt</b>	<b>357</b>	<b>90</b>	<b>14</b>	<b>3,9</b>	<b>15,3</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	357	90	14	3,9	15,3
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	77	90	14	18,0	15,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	280	0	0	0,0	0,0
0520		<b>KS Kokrica</b>	<b>31.919</b>	<b>31.150</b>	<b>31.294</b>	<b>98,0</b>	<b>100,5</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	31.919	31.150	31.294	98,0	100,5
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	165	150	38	23,2	25,5
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	11.975	14.000	11.901	99,4	85,0
	710301001	Najemnina dvoran	5.520	5.000	5.265	95,4	105,3
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	12.295	12.000	12.170	99,0	101,4
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.962	0	1.920	97,9	0,0
	714199008	Ostali prihodki	1	0	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	1	0	0	0,0	0,0
0521		<b>KS Center</b>	<b>123</b>	<b>130</b>	<b>26</b>	<b>20,8</b>	<b>19,7</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	123	130	26	20,8	19,7
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	123	130	26	20,8	19,7
0522		<b>KS Mavčiče</b>	<b>10.171</b>	<b>7.700</b>	<b>17.018</b>	<b>167,3</b>	<b>221,0</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.171	7.700	17.018	167,3	221,0
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	111	100	25	22,4	24,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	180	0	0	0,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.304	4.000	4.621	63,3	115,5
	710305700	Prihodki od zakupnin za grobove	0	3.600	0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	0	12.372	0,0	0,0
	714100000	Dr.nedav.prih.-zapusč.prih..povrač.str.dom.oskrbe,pogr.str.....	115	0	0	0,0	0,0
	714199008	Ostali prihodki	2	0	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	2.458	0	0	0,0	0,0
0523		<b>KS Orehek Družovka</b>	<b>7.393</b>	<b>6.000</b>	<b>3.531</b>	<b>47,8</b>	<b>58,9</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.273	6.000	3.531	67,0	58,9
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	123	0	31	25,3	0,0
	710304600	Najemnina SP Zarica	5.000	6.000	3.500	70,0	58,3
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	150	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	2.120	0	0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	2.120	0	0	0,0	0,0
0524		<b>KS Podblica</b>	<b>89</b>	<b>130</b>	<b>29</b>	<b>32,3</b>	<b>22,2</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	89	130	29	32,3	22,2
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	89	130	29	32,3	22,2
0525		<b>KS Predosje</b>	<b>35.418</b>	<b>36.100</b>	<b>30.866</b>	<b>87,1</b>	<b>85,5</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	35.318	36.100	30.816	87,3	85,4
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	210	200	14	6,9	7,2
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	13.015	13.000	13.400	103,0	103,1
	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	13.537	15.000	13.430	99,2	89,5
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	4.019	4.000	100	2,5	2,5
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.222	900	1.549	126,8	172,1
	714120307	Odskodnine iz skljenjenih zavarovanj	0	0	2.300	0,0	0,0
	714199008	Ostali prihodki	3.316	3.000	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	23	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	100	0	50	50,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	100	0	0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	50	0,0	0,0
0526		<b>KS Primskovo</b>	<b>14.326</b>	<b>31.600</b>	<b>17.475</b>	<b>122,0</b>	<b>55,3</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.326	31.600	17.475	122,0	55,3
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	67	100	15	22,5	15,1
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	12.119	25.000	15.287	126,1	61,1

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
		Prihodek od vstopnin	0	0	370	0,0	0,0
		713005000					
		Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	40	3.500	8	19,6	0,2
		713099000					
		Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	979	3.000	0	0,0	0,0
		714120307					
		Drugi izredni nedavčni prihodk	1.121	0	1.795	160,2	0,0
		714199400					
0527		<b>KS Planina</b>	<b>1.663</b>	<b>2.170</b>	<b>146</b>	<b>8,8</b>	<b>6,7</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.663	2.170	146	8,8	6,7
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	43	50	10	23,5	20,2
		710200001					
		Prihod.od reklamnih oglasov	732	1.060	0	0,0	0,0
		713000001					
		Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	888	1.060	0	0,0	0,0
		713099000					
		Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	136	0,0	0,0
0528		<b>KS Stražišče</b>	<b>33.580</b>	<b>32.300</b>	<b>30.845</b>	<b>91,9</b>	<b>95,5</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	33.030	30.700	30.295	91,7	98,7
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	319	600	67	21,1	11,2
		710200001					
		Prejete obresti od vez.tol.dep	1.249	1.700	684	54,8	40,2
		710201000					
		Prih.od najem.za poslov.prost.	28.332	26.000	26.413	93,2	101,6
		710301000					
		Prihod.od reklamnih oglasov	0	100	0	0,0	0,0
		713000001					
		Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	3.131	2.300	3.131	100,0	136,1
	73	PREJETE DONACIJE	550	1.600	550	100,0	34,4
		730000000					
		Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	550	1.500	550	100,0	36,7
		730100000					
		Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	100	0	0,0	0,0
0529		<b>KS Stružev</b>	<b>298</b>	<b>30</b>	<b>39</b>	<b>13,0</b>	<b>129,2</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	298	30	39	13,0	129,2
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	18	30	6	32,9	19,9
		710200001					
		Prih.od najem.za poslov.prost.	280	0	0	0,0	0,0
		710301000					
		Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	33	0,0	0,0
0530		<b>KS Tenetiše</b>	<b>14.973</b>	<b>13.615</b>	<b>12.040</b>	<b>80,4</b>	<b>88,4</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.753	13.315	12.040	81,6	90,4
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	57	65	9	16,0	13,9
		710200001					
		Prih.od najem.za poslov.prost.	13.461	12.000	11.097	82,4	92,5
		710301000					
		Prihodki od najemn.za grobove	1.038	1.000	934	90,0	93,4
		713000000					
		Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	200	250	0	0,0	0,0
		714199400					
		Drugi izredni nedavčni prihodk	-2	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	220	300	0	0,0	0,0
		730000000					
		Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	220	300	0	0,0	0,0
0531		<b>KS Trstenik</b>	<b>15.744</b>	<b>5.700</b>	<b>2.586</b>	<b>19,1</b>	<b>52,6</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	15.744	5.700	2.586	19,1	52,6
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	1.526	1.000	293	19,2	29,3
		710200001					
		Prih.od najem.za poslov.prost.	4.890	2.200	400	8,2	18,2
		710301000					
		Prihodki od najemn.za grobove	4.045	2.500	1.373	34,0	54,9
		713004000					
		Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	770	0	0	0,0	0,0
		713099000					
		Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	3.807	0	0	0,0	0,0
		714120307					
		Drugi izredne nedavčne prihodek	0	0	-413	0	0
		714199400					
		Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	707	0	933	132,0	0,0
0532		<b>KS Vodovodni stolp</b>	<b>8.999</b>	<b>8.600</b>	<b>6.065</b>	<b>67,4</b>	<b>70,5</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.749	8.350	6.015	68,8	72,0
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	744	900	176	23,7	19,6
		710200001					
		Prejete obresti od vez.tol.dep	0	300	0	0,0	0,0
		710201000					
		Prih.od najem.za poslov.prost.	4.788	4.700	5.144	107,4	109,4
		710313000					
		Prihodki od stavbne pravice	480	0	0	0,0	0,0
		713000001					
		Prihod.od reklamnih oglasov	250	250	0	0,0	0,0
		713099000					
		Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.486	2.200	595	23,9	27,0
		714120307					
		Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	100	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	250	250	50	20,0	20,0
		730000000					
		Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	250	250	50	20,0	20,0
0533		<b>KS Zlato Polje</b>	<b>3.608</b>	<b>5.000</b>	<b>2.201</b>	<b>61,0</b>	<b>44,0</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.608	5.000	2.201	61,0	44,0
		Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	73	75	16	22,4	21,8
		710200001					
		Prih.od najem.za poslov.prost.	1.060	1.000	1.390	131,1	139,0
		710301000					
		Prihod.od reklamnih oglasov	1.500	1.000	700	46,7	70,0
		713000001					
		Prisp. obč. za inv. vzdr. - obj. sk. rabe	975	2.925	0	0,0	0,0

PU	Konto	Opis	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Realiz. 2015	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	6/4	6/5
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	95	0,0	0,0
0534		<b>KS Žabnica</b>	<b>10.294</b>	<b>9.000</b>	<b>8.862</b>	<b>86,1</b>	<b>98,5</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.294	9.000	8.862	86,1	98,5
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	514	600	99	19,3	16,5
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	958	600	0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	780	0	710	91,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.828	7.800	8.013	102,4	102,7
	713099001	Prih.od prodaje knjig	0	0	40	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	215	0	0	0,0	0,0
0536		<b>KS Hrastje</b>	<b>1.453</b>	<b>1.300</b>	<b>316</b>	<b>21,8</b>	<b>24,3</b>
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.253	1.300	66	5,3	5,1
	710200001	Prih.od obresti čez noč pri GB za EZR-za KS	78	100	16	21,1	16,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	180	200	50	27,8	25,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	932	1.000	0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	28	0	0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	36	0	0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	200	0	250	125,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	200	0	0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	250	0,0	0,0

Odstotkovno (74,9 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2015 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) katere je KS zagotovila v svojem proračunu za leto 2015 MO Kranj. Iz občinskega proračuna je bilo v letu 2015 vplačano v finančne načrte KS skupno dobrih 580 tisoč EUR, kar je za 10,5 % več kot je znašal sprejeti plan leta 2015. Realizacija tekočih transfernih prihodkov prejetih iz proračuna MO Kranj znaša slabih 526 tisoč EUR, od tega: osnovna dejavnost slabih 266 tisoč EUR, organizacija prireditev dobrih 29 tisoč EUR, najemnine prostorov dobrih 4 tisoč EUR, vzdrževanje komunalnih objektov slabih 18 tisoč EUR, vzdrževanje javnih poti slabih 182 tisoč, vzdrževanje športnih igrišč dobrih 15 tisoč EUR, vzdrževanje otroškega igrišča dobrih 2 tisoč EUR, izvedba čistilne akcije po pogodbi slabih 2 tisoč EUR ter izplačilo sejnim dobrih 7 tisoč EUR. Sejnine so se izplačale v 14 - tih KS, ostale KS so sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za izplačilo sejnim porabile v korist drugih odhodkov v skladu s sprejetim sklepom sveta posamezne KS glede izplačila sejnin za leto 2015. Preostali del (slabih 55 tisoč EUR) pa znašajo realizirani investicijski transferni prihodki prejeti iz proračuna MO Kranj in sicer za investicije v športne objekte (od tega KS Orehek Drulovka v višini slabih 40 tisoč EUR in KS Planina v višini slabih 15 tisoč EUR).

#### Transferi KS - evidenčne postavke

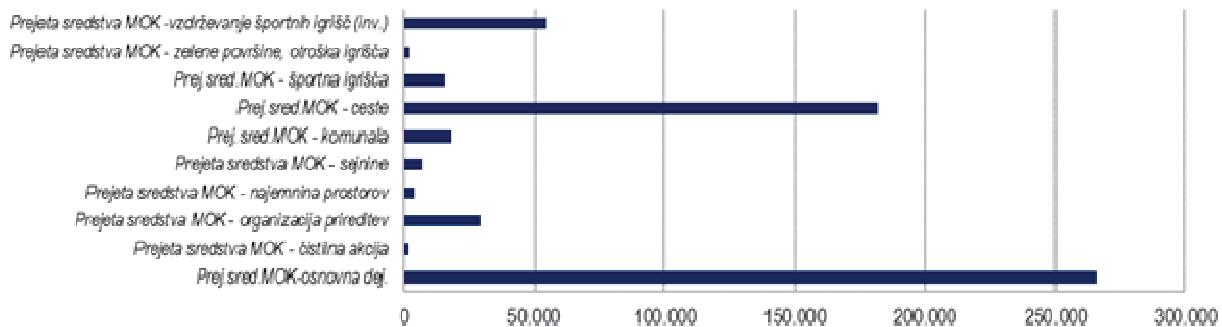
v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realiz. 2015	Indeks		
							7	7/4	7/5
<b>SKUPAJ</b>									
			<b>825.258</b>	<b>525.357</b>	<b>582.980</b>	<b>580.303</b>	<b>70,3</b>	<b>110,5</b>	<b>99,5</b>
101101		TEK.I TRANSFERI V KS - OSN. DEJAVNOST	269.248	270.997	265.937	265.937	98,8	98,1	100,0
141011		Transferi - KS Bitrje	9.139	9.240	9.240	9.240	101,1	100,0	100,0
141012		Transferi - KS Bratov Smuk	12.290	12.425	10.625	10.625	86,5	85,5	100,0
141013		Transferi - KS Britof	8.945	8.454	8.454	8.454	94,5	100,0	100,0
141014		Transferi - KS Čirče	8.743	8.839	8.839	8.839	101,1	100,0	100,0
141015		Transferi - KS Gorenja Sava	4.193	4.825	4.825	4.825	115,1	100,0	100,0
141016		Transferi - KS Golnik	9.013	9.109	9.109	9.109	101,1	100,0	100,0
141017		Transferi - KS Goriče	7.696	7.777	7.777	7.777	101,1	100,0	100,0
141018		Transferi - KS Huje	12.645	12.195	12.195	12.195	96,4	100,0	100,0
141019		Transferi - KS Jošt	6.636	6.706	6.706	6.706	101,1	100,0	100,0
141020		Transferi - KS Kokrica	16.186	16.364	16.364	16.364	101,1	100,0	100,0
141021		Transferi - KS Center	8.216	8.303	8.303	8.303	101,1	100,0	100,0
141022		Transferi - KS Mavčiče	10.824	10.354	10.354	10.354	95,7	100,0	100,0
141023		Transferi - KS Orehek-Drulovka	10.569	10.682	10.682	10.682	101,1	100,0	100,0
141024		Transferi - KS Podblica	7.125	7.200	7.200	7.200	101,1	100,0	100,0
141025		Transferi - KS Predoslje	10.712	10.826	10.826	10.826	101,1	100,0	100,0
141026		Transferi - KS Primskovo	20.948	21.178	21.178	21.178	101,1	100,0	100,0
141027		Transferi - KS Planina	14.811	14.385	14.385	14.385	97,1	100,0	100,0
141028		Transferi - KS Stražišče	19.034	19.243	19.243	19.243	101,1	100,0	100,0
141029		Transferi - KS Struževe	4.477	4.526	4.526	4.526	101,1	100,0	100,0
141030		Transferi - KS Tenetiše	4.656	4.707	4.707	4.707	101,1	100,0	100,0

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realiz. 2015	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7			
	141031	Transferi - KS Trstenik	6.717	6.787	6.787	6.787	101,0	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	17.344	17.535	14.275	14.275	82,3	81,4	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	12.290	12.425	12.425	12.425	101,1	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	7.380	7.461	7.461	7.461	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	10.244	10.943	10.943	10.943	106,8	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	8.415	8.508	8.508	8.508	101,1	100,0	100,0
101103		INVEST. TRANSF. V KS - DOMOVI KS	138.507	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.892	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141014	Transferi - KS Čirče	58.674	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141017	Transferi - KS Goriče	47.942	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	20.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
101104		TEK. TRANSF. V KS - ORGANIZ. PRIREDITEV	30.115	30.472	30.472	29.430	97,7	96,6	96,6
	141011	Transferi - KS Bitnje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	1.157	1.172	1.172	1.172	101,3	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	1.159	1.172	1.172	1.162	100,3	99,2	99,2
	141021	Transferi - KS Center	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podbla	1.142	1.172	1.172	1.122	98,2	95,7	95,7
	141025	Transferi - KS Predoslige	1.159	1.172	1.172	770	66,4	65,7	65,7
	141026	Transferi - KS Primskovo	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževu	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	1.159	1.172	1.172	592	51,1	50,5	50,5
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	1.159	1.172	1.172	1.172	101,1	100,0	100,0
101105		TEK. TRANSF. V KS - NAJEM. PROSTOROV	4.109	4.109	4.109	4.109	100,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	960	960	960	960	100,0	100,0	100,0
101106		TEK. TRANSF. V KS - SEJNINE	6.151	8.790	8.790	7.330	119,2	83,4	83,4
	141011	Transferi - KS Bitnje	583	586	586	585	100,4	99,9	99,9
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	402	586	586	475	118,2	81,1	81,1
	141014	Transferi - KS Čirče	475	586	586	494	103,9	84,3	84,3
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	340	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141018	Transferi - KS Huje	0	586	586	475	0,0	81,1	81,1
	141020	Transferi - KS Kokrica	421	586	586	585	139,1	99,9	99,9
	141022	Transferi - KS Mavčiče	0	586	586	0	0,0	0,0	0,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	427	586	586	512	120,0	87,4	87,4
	141027	Transferi - KS Planina	0	586	586	475	0,0	81,1	81,1
	141028	Transferi - KS Stražišče	201	586	586	439	218,2	74,9	74,9
	141029	Transferi - KS Struževu	583	586	586	585	100,4	99,9	99,9
	141030	Transferi - KS Tenetiše	583	586	586	512	87,8	87,4	87,4
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	439	586	586	512	116,7	87,4	87,4
	141033	Transferi - KS Zlato polje	531	586	586	567	106,8	96,7	96,7
	141034	Transferi - KS Žabnica	583	586	586	564	96,7	96,2	96,2
	141036	Transferi - KS Hrastje	583	586	586	549	94,1	93,6	93,6
140501		INV. TRANSF. V KS - DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	50.997	0	54.687	54.663	107,2	0,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	39.997	0	39.687	39.687	99,2	0,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	0	0	15.000	14.976	0,0	0,0	99,8
	141030	Transferi - KS Tenetiše	11.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
220301		TEKOČI TRANSFERI V KS - CESTE	179.934	181.915	181.915	181.915	101,1	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	13.891	14.044	14.044	14.044	101,1	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	10.685	10.803	10.803	10.803	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	14.958	15.123	15.123	15.123	101,1	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	17.630	17.824	17.824	17.824	101,1	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	21.904	22.145	22.145	22.145	101,1	100,0	100,0

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2014	Sprejeti 2015	Veljavni 2015	Realiz. 2015	Indeks		
							7	7/4	7/5
1	2	3	4	5	6	7			
	141022	Transferi - KS Mavčiče	20.515	20.741	20.741	20.741	101,1	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	5.984	6.050	6.050	6.050	101,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosje	8.121	8.210	8.210	8.210	101,1	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	3.633	3.673	3.673	3.673	101,1	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	21.049	21.281	21.281	21.281	101,1	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	17.095	17.283	17.283	17.283	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	24.469	24.738	24.738	24.738	101,1	100,0	100,0
220302		INVEST. TRANSF. V KS - CESTE	12.141	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	12.141	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230301		TEK. TRANSF. V KS - KOMUNALA	11.862	11.988	17.884	17.884	150,8	149,2	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	214	216	216	216	100,9	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	1.496	1.512	1.512	1.512	101,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	1.282	1.296	1.296	1.296	101,1	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	214	216	216	216	100,9	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	2.137	2.161	2.161	2.161	101,1	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.390	1.405	1.405	1.405	101,1	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	0	1.075	1.075	0,0	0,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	641	648	648	648	101,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosje	107	108	2.616	2.616	2.444,9	2.422,2	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	962	973	973	973	101,1	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.602	1.620	2.656	2.656	165,8	164,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	1.496	1.512	1.512	1.512	101,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	321	321	1.598	1.598	497,8	497,8	100,0
230304		TEKO. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	17.006	15.286	15.286	15.286	89,9	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	1.596	100	100	100	6,3	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	0	586	586	586	0,0	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	107	100	100	100	93,5	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	5.555	5.600	5.600	5.600	100,8	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	4.210	4.300	4.300	4.300	102,1	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosje	1.231	100	100	100	8,1	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	203	200	200	200	98,5	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževvo	834	900	900	900	107,9	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	865	900	900	900	104,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	492	500	500	500	101,6	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	86	100	100	100	116,3	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	1.827	1.900	1.900	1.900	104,0	100,0	100,0
230305		INVEST. TRANSF. V KS - POKOPALIŠČA	102.787	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141017	Transferi - KS Goriče	9.992	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	31.939	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	5.856	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	40.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141035	Transferi - KS Besnica	15.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230306		INVEST. TRANSFE. V KS - VODOVOD	12.127	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	12.127	0	0	0	0,0	0,0	0,0
230307		TEK. TRANSF. V KS - ČISTILNA AKCIJA	2.400	1.800	1.800	1.650	68,8	91,7	91,7
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	250	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141014	Transferi - KS Čirče	200	100	100	100	50,0	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	100	100	100	0,0	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	0	150	150	150	0,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predosje	300	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141027	Transferi - KS Planina	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževvo	250	150	150	150	60,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	250	150	150	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	250	150	150	150	60,0	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	300	150	150	150	50,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	0	150	150	150	0,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	0	300	300	300	0,0	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	150	100	100	100	66,7	100,0	100,0
230308		TEK. TRANSF. V KS - ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	0	0	2.100	2.100	0,0	0,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	0	0	2.100	2.100	0,0	0,0	100,0

### Transferni prihodki vseh KS skupaj v letu 2015



### **POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ V LETU 2015**

V letu 2015 so KS MO Kranj realizirale skupaj dobrih 766 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 73,5 % realizacijo sprejetega plana leta 2015.

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realizacija 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks						
					1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
0535 BESNICA	64.468	56.038	57.315	53.463	82,9	95,4	93,3				
0511 BITNJE	18.813	19.318	21.418	18.479	98,2	95,7	86,3				
0512 BRATOV SMUK	32.816	18.476	16.676	11.504	35,1	62,3	69,0				
0513 BRITOF	27.223	26.202	26.202	20.191	74,2	77,1	77,1				
0514 ČIRČE	84.520	30.085	30.085	22.061	26,1	73,3	73,3				
0515 GORENJA SAVA	6.414	7.721	7.721	6.300	98,2	81,6	81,6				
0516 GOLNIK	28.709	25.441	25.441	22.738	79,2	89,4	89,4				
0517 GORIČE	97.668	48.226	48.226	29.319	30,0	60,8	60,8				
0518 HUJE	15.587	17.440	17.440	13.857	88,9	79,5	79,5				
0519 JOŠT	26.017	29.494	29.494	21.944	84,3	74,4	74,4				
0520 KOKRICA	82.747	84.676	84.676	83.765	101,2	98,9	98,9				
0521 CENTER	9.473	14.070	14.070	11.765	124,2	83,6	83,6				
0522 MAVČIČE	82.162	45.019	45.019	38.210	46,5	84,9	84,9				
0523 OREHEK-DRULOVKA	59.969	22.254	63.016	56.749	94,6	255,0	90,1				
0524 PODBLICA	10.856	25.625	25.625	25.199	232,1	98,3	98,3				
0525 PREDOSLJE	77.483	52.201	54.709	35.076	45,3	67,2	64,1				
0526 PRIMSKOVO	37.071	54.085	54.085	33.819	91,2	62,5	62,5				
0527 PLANINA	17.565	21.484	36.484	29.665	168,9	138,1	81,3				
0528 STRAŽIŠČE	54.022	73.892	73.892	66.445	123,0	89,9	89,9				
0529 STRUŽEVO	8.219	7.334	9.134	8.997	109,5	122,7	98,5				
0530 TENETIŠE	42.685	27.902	27.902	22.099	51,8	79,2	79,2				
0531 TRSTENIK	158.324	131.135	130.371	33.625	21,2	25,6	25,8				
0532 VODOVODNI STOLP	21.758	92.995	89.735	25.716	118,2	27,7	28,7				
0533 ZLATO POLJE	17.199	23.677	23.677	15.329	89,1	64,7	64,7				
0534 ŽABNICA	85.122	68.653	68.653	53.557	62,9	78,0	78,0				
0536 HRASTJE	15.179	19.201	19.201	6.265	41,3	32,6	32,6				
SKUPAJ	1.182.071	1.042.644	1.100.267	766.137	64,8	73,5	69,6				



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov v letu 2015 izkazujejo KS: Kokrica (slabih 84 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 66 tisoč EUR), Orehek-Drulovka (slabih 57 tisoč EUR), Žabnica (slabih 54 tisoč EUR) in Besnica (dobrih 53 tisoč EUR). Realizacija pri ostalih KS je pod 40 tisoč EUR.

Realizacija KS leta 2015 po programski klasifikaciji v EUR

PK	OPIS	2015				Indeks		
		Realizacija	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realiz.			
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
01	POLITIČNI SISTEM	6.053	900	900	0	0,0	0,0	0,0
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	127.804	107.708	104.333	81.490	63,8	75,7	78,1
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	584.975	602.757	599.952	385.360	65,9	63,9	64,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNJIH DOGODKIH	3.200	4.850	3.954	950	29,7	19,6	24,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	0	0	5.896	2.312	0,0	0,0	39,2
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	209.136	234.027	244.395	184.021	88,0	78,6	75,3
14	GOSPODARSTVO	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠĆINE	2.273	4.033	3.767	2.667	117,4	66,1	70,8
16	PROST. PLANIR. IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	151.576	50.064	52.325	38.338	25,3	76,6	73,3
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	884	3.100	1.987	1.006	113,8	32,4	50,6
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	96.170	34.305	81.808	69.943	72,7	203,9	85,5
19	IZOBRAŽEVANJE	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
20	SOCIALNO VARSTVO	0	700	750	50	0,0	7,1	6,7
SKUPAJ		1.182.071	1.042.644	1.100.267	766.137	64,81	73,48	69,63

Za potrebe pravilnega razvrščanja izdatkov KS velja *Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov* na osnovi katerega se izdatki razvrščajo v področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme. Iz programske klasifikacije je razvidno za kaj se porabljo javna sredstva. KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev največ sredstev v letu 2015 porabile na naslednjih področij proračunske porabe:

- Lokalna samouprava v višini dobrih 385 tisoč EUR (50 % delež vseh odhodkov), ki zajema sredstva za delovanje KS, od tega iz naslova podprograma *Administracija občinske uprave* v višini dobrih 164 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 108 tisoč EUR) in Tajniška opravila (slabih 56 tisoč EUR)) in iz naslova podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave* v višini slabih 221 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe).

Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Stražišče (slabih 54 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 44 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 31 tisoč EUR), Predoslje (slabih 25 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 36 %, glede na realizacijo leta 2014 pa nižja za 34 %.

- Promet, prometna infrastruktura in komunikacije v višini dobrih 184 tisoč EUR (24 % delež vseh odhodkov), ki zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, od tega največ (84,2 %) iz naslova podprograma *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* v višini dobrih 155 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Žabnica (slabih 30 tisoč EUR), Besnica (slabih 29 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 22 tisoč EUR), Podblica (dobrih 20 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 21,4 %, glede na realizacijo leta 2014 pa nižja za 12 %.

- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve v višini dobrih 81 tisoč EUR (10,6 % delež vseh odhodkov), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih

običajno upravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (98,7 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Izvedba protokolarnih dogodkov* v višini dobrih 80 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Kokrica (slabih 12 tisoč EUR), Stružev (slabih 7 tisoč EUR), Goriče (dobrih 6 tisoč EUR).

V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 nižja za 24,3 %, glede na realizacijo leta 2014 pa višja za 36,2 %.

Primerjalno je najvišje nominalno odstopanje med realizacijo proračuna KS leta 2015 in leta 2014 zaznati v okviru naslednjih podprogramov programske klasifikacije: *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave* (nižji za dobrih 168 tisoč EUR) in *Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost* (nižja za dobrih 103 tisoč EUR). V primerjavi s sprejetim proračunom leta 2015 pa se nominalno najbolj znižuje poraba sredstev v okviru podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave* (nižja za dobrih 147 tisoč EUR).

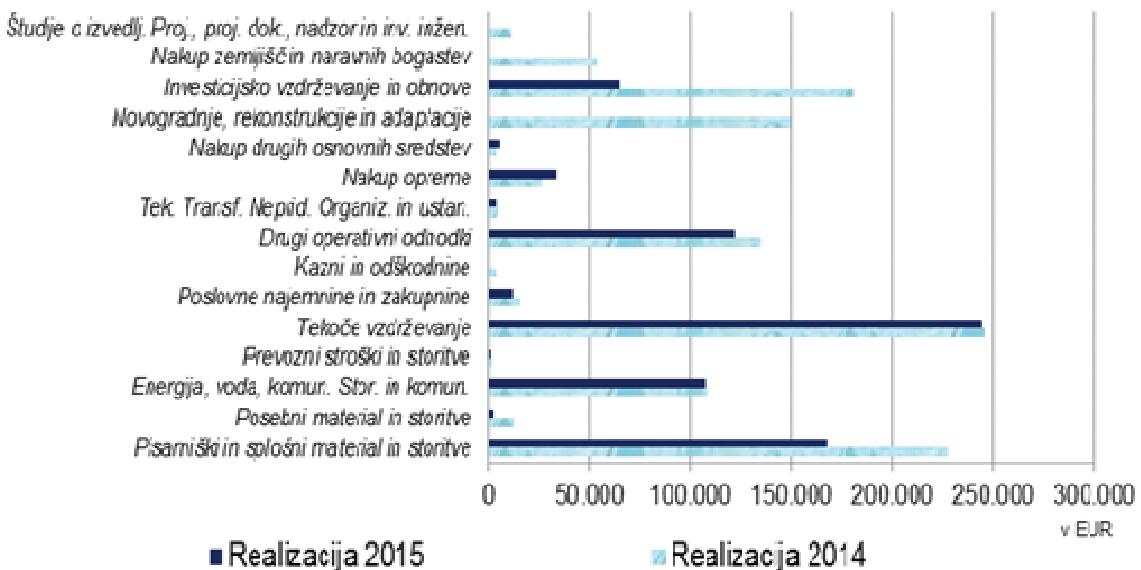
V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2015 z vidika ekonomskih namenov v skladu s *Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava*. Ekonomска klasifikacija nam pove kaj dejansko so KS plačale iz javnih sredstev. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov se odhodki razvrščaj po vrstah na tekoče odhodke in tekoče transfere, ter na investicijske odhodke in investicijske transfere.

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2015 predstavljajo tekoči odhodki in tekoči transferi in sicer 86,2 %, preostalih 13,8 % pa predstavljajo investicijski odhodki. Primerjalno z letom 2014 so celotni odhodki nominalno nižji za slabih 415 tisoč EUR (indeks 64,8). Primerjalno s sprejetim planom leta 2015 pa se celotni odhodki nominalno znižujejo za dobrih 276 tisoč EUR (indeks 73,5 ).

Skupina odhodka		Realiz. 2014	Sprejeti proračun 2015	Veljavni proračun 2015	Realiz. 2015	Indeks		
						1	2	3
40	TEKOČI ODHODKI	750.917	855.048	861.126	656.603	87,4	76,8	76,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	226.779	239.936	221.568	167.982	74,1	70,0	75,8
4021	Posebni material in storitve	13.185	9.547	5.131	2.204	16,7	23,1	43,0
4022	Energija, voda, komunalne stor. in komunikacije	109.318	127.723	134.712	106.823	97,7	83,6	79,3
4023	Prevozni stroški in storitve	1.749	4.200	3.841	1.383	79,1	32,9	36,0
4025	Tekoči vzdrževanje	244.907	295.173	319.991	243.821	99,6	82,6	76,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	16.023	17.989	16.114	12.439	77,6	69,1	77,2
4027	Kazni in odškodnine	3.839	90	90	89	2,3	98,9	98,9
4029	Drugi operativni odhodki	135.116	160.390	159.679	121.863	90,2	76,0	76,3
41	TEKOČI TRANSFERI	4.650	9.800	10.800	3.650	78,5	37,2	33,8
4119	Drugi transferi posameznikom	0	1.000	1.000	0	0,0	0,0	0,0
4120	Tek. transferi nepridob. organizacijam in ustanovam	4.650	8.700	9.700	3.650	78,5	42,0	37,6
4133	Tekoči transferi v javne zavode	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	426.504	177.796	228.340	105.884	24,8	59,6	46,4
4202	Nakup opreme	26.783	44.473	57.513	34.080	127,2	76,6	59,3
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	3.879	3.764	8.554	6.258	161,3	166,3	73,2
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	149.445	2.000	0	0	0,0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	180.852	121.959	159.182	65.047	36,0	53,3	40,9
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	53.520	0	0	0	0,0	0,0	0,0
4208	Študije o izvedlj. projektov, proj. dokumen., nadzor in invest. inžen.	12.024	5.600	3.092	500	4,2	8,9	16,2
SKUPAJ		1.182.071	1.042.644	1.100.267	766.137	64,8	73,5	69,6

Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih prejemkov KS leta 2015 predstavljajo naslednje vrste izdatkov: tekoče vzdrževanje (slabih 244 tisoč EUR), pisarniški in splošni material in storitve (slabih 168 tisoč EUR), drugi operativni odhodki (slabih 122 tisoč EUR), energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 107 tisoč EUR).

Spodnji graf prikazuje realizirane odhodke leta 2015 in 2014 na nivoju 4-mestnih kontov (v EUR).



Realizacija tekočih odhodkov v letu 2015 za vse KS skupaj znaša slabih 657 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2015 nižja za 23,2 %. Glede na preteklo leto se je nominalno znižala za slabih 94 tisoč EUR (indeks 87,4), od tega je največje nominalno znižanje vidno na kontu pisarniški in splošni material in storitve (nižji za slabih 59 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2015 realizirani v višini slabih 4 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2015 so realizirani v višini 37,2 %, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 21,5 %. Glavnino tekočih transferjev je realizirala KS Stražišče (za skoraj 2 tisoč EUR), predvsem v korist za potrebe športa.

Investicijski odhodki so bili leta 2015 realizirani nominalno v višini slabih 106 tisoč EUR (v letu 2014 v višini dobrih 426 tisoč EUR) oziroma so za 40,4 % nižji glede na sprejeti plan leta 2015. Najvišja je realizacija na proračunskih postavkah Športna igrišča, športni objekti (slabih 55 tisoč), Objekti skupne rabe (slabih 29 tisoč EUR). Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2015 najbolj znižala na kontu novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (nižja za dobrih 149 tisoč EUR) in najbolj zvišala na kontu nakup opreme (dobrih 7 tisoč EUR).

Glede na proračunsko postavko se je v okviru celotnih odhodkov KS v letu 2015 največ realiziralo iz naslova: Objekti skupne rabe (slabih 221 tisoč EUR), Ceste, mostovi, kanalizacija - tekoče vzdrževanje (dobrih 155 tisoč EUR), Materialni stroški in storitev KS (dobrih 108 tisoč EUR), Proslave, prireditve KS (dobrih 80 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2015 nominalno najbolj znižuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižji za dobrih 168 tisoč EUR) in na proračunski postavki Pokopališča, mrliske vežice (nižji za slabih 102 tisoč EUR), v letu 2014 so bile v okviru teh proračunskih postavk realizirane v posameznih KS določene večje investicije. Glede na sprejeti plan leta 2015 se realizacija leta 2015 nominalno najbolj znižuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 147 tisoč EUR), predvsem na kontu investicijsko vzdrževanje in obnove ter na kontu nakup opreme medtem, ko večjega zvišanja v okviru posamezne proračunske postavke ni zaznati.

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 51 tisoč EUR (28,8 % realizacija navedenega NRP glede na sprejeti plan leta 2015). V skupnem znesku slabih 55 tisoč EUR pa so bili realizirani posebni projekti v okviru NRP MO Kranj in sicer: NRP – 40700030 Drugi športni objekti (slabih 40 tisoč), NRP – 40600092 Zelene površine, otroška igrišča (slabih 15 tisoč EUR), investicije iz tega naslova so se izvajale v okviru oziroma s pomočjo Projektne pisarne MO Kranj.

V spodnji preglednici je prikazana realizacija NRP po KS v primerjavi s sprejetim in veljavnim planom leta 2015. Namen porabe po projektih je podrobnejše obrazložen za vsako KS posebej v obrazložitvi realizacije za leto 2015, ki je vključen v obrazložitvi posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2015.

NRP	PU	Opis	Sprejeti	Veljavni pror. 2015	Realiz. 2015	v EUR	
			pror. 2015			Indeks	
			1	2	3	3/1	3/2
40600092		Zelene površine, otroška igrišča	0,00	15.000,00	14.976	0,0	99,8
	0527	KS Planina	0,00	15.000,00	14.976	0,0	99,8
40700030		Druži športni objekti	0,00	39.687,00	39.687	0,0	100,0
	0523	KS Orehek Drulovka	0,00	39.687,00	39.687	0,0	100,0
50000001		Investicije KS	177.795,75	173.653,38	51.222	28,8	29,5
	0511	KS Bitnje	1.235,00	1.235,00	240	19,4	19,4
	0512	KS Bratov Smuk	3.500,00	3.500,00	0	0,0	0,0
	0513	KS Britof	1.322,00	1.322,00	1.322	100,0	100,0
	0515	KS Gorenja Sava	0,00	140,01	140	0,0	100,0
	0517	KS Goriče	3.600,00	3.600,00	207	5,7	5,7
	0518	KS Huje	700,00	700,00	222	31,7	31,7
	0519	KS Jošt	40,76	40,76	41	100,0	100,0
	0520	KS Kokrica	7.188,00	6.358,00	6.338	88,2	99,7
	0521	KS Center	1.700,00	1.700,00	1.541	90,6	90,6
	0522	KS Mavčiče	2.180,00	2.180,00	1.642	75,3	75,3
	0525	KS Predoslje	4.900,01	4.900,01	3.970	81,0	81,0
	0526	KS Primskovo	11.500,00	11.500,00	3.378	29,4	29,4
	0527	KS Planina	700,00	700,00	693	99,1	99,1
	0528	KS Stražišče	17.600,00	10.070,89	6.925	39,3	68,8
	0530	KS Tenetiše	579,98	579,98	580	100,0	100,0
	0531	KS Trstenik	45.700,00	45.700,00	2.141	4,7	4,7
	0532	KS Vodovodni stolp	51.700,00	51.700,00	3.795	7,3	7,3
	0533	KS Zlato Polje	5.500,00	5.500,00	1.547	28,1	28,1
	0534	KS Žabnica	16.650,00	20.726,73	16.500	99,1	79,6
	0536	KS Hrastje	1.500,00	1.500,00	0	0,0	0,0
	<b>SKUPAJ</b>		<b>177.795,75</b>	<b>228.340,38</b>	<b>105.884</b>	<b>59,6</b>	<b>46,4</b>

Nominalna sprememba veljavnega plana leta 2015 glede na sprejeti plan leta 2015 v finančnih načrtih vseh KS skupaj znaša slabih 58 tisoč EUR, kar je posledica prerazporeditev sredstev v okviru finančnih načrtov KS tako iz kot v proračun MO Kranj. Iz tega naslova so se pravice porabe sredstev zvišale v finančnih načrtih: KS Orehek Drulovka (v višini slabih 40 tisoč EUR) in v KS Planina (v višini 15 tisoč EUR) na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti; KS Bitnje (v višini 2 tisoč EUR) na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča; KS Besnica, KS Orehek Drulovka, KS Predoslje, KS Trstenik (v skupni višini slabih 6 tisoč EUR) na proračunski postavki Las Gorenjska košarica KS (z namenom vzdrževanja premičnin pridobljenih v okviru projektov LAS Gorenjska košarica). Pravice porabe sredstev v korist proračuna MO Kranj so se znižale v finančnem načrtu KS Bratov Smuk (za skoraj 2 tisoč EUR) na proračunski postavki Tajniška opravila (na podlagi izjave se je KS Bratov Smuk odpovedala sredstvom zagotovljenim v proračunu MO Kranj za osnovno dejavnost in ta sredstva namenila za postavitve zaščitne ograje na igrišču za odbojko, katero investicijo je izvedla MO Kranj) in v finančnem načrtu KS Vodovodni Stolp (za dobrih 3 tisoč EUR) na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (na podlagi izjave se je KS Vodovodni stolp odpovedala sredstvom zagotovljenim v proračunu MO Kranj za osnovno dejavnost in ta sredstva namenila za asfaltiranja dela ceste v svoji KS, investicijo iz tega naslova pa je izvedla MO Kranj).

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS pa 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).

**B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (64.000 €) 73.315 €****7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (64.000 €) 73.315 €****75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (64.000 €) 73.315 €**

**750 Prejeta vračila danih posojil** (60.000 €) 73.162 €

**752 Kupnine iz naslova privatizacije** (4.000 €) 153 €

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.

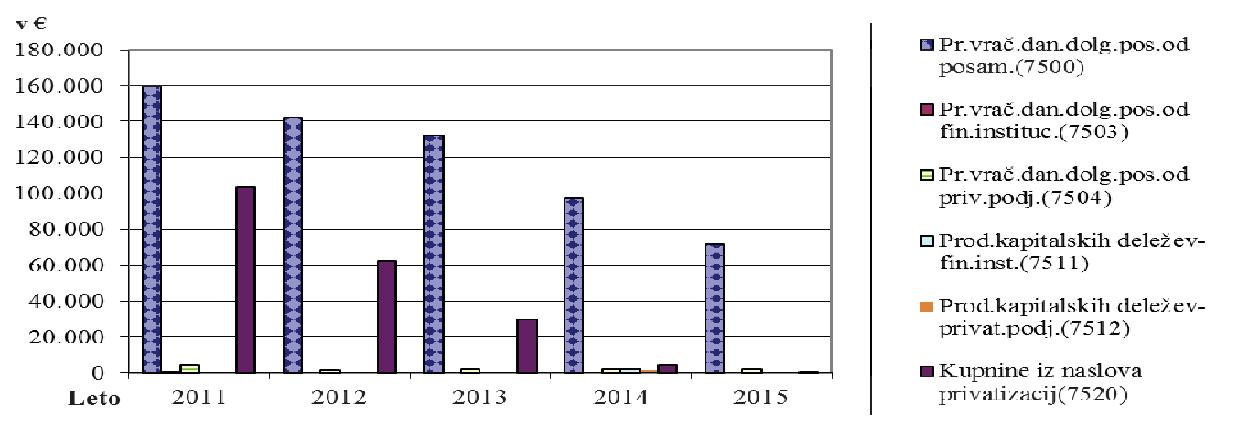
Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija vračil v preteklosti danih posojil v l. 2015 dosežena v višini dobrih 73 tisoč € ali z indeksom 121,9 v primerjavi s planom. Glavnina realizacije (slabih 69 tisoč €) se nanaša na vračilo glavnice stanovanjskih posojil od posameznikov in zasebnikov, prejete obresti od stanovanjskih posojil, prav tako od posameznikov znašajo dobrih 2 tisoč €. Prejetih vračil danih posojil od privatnih podjetij je bilo za dobrih 1 tisoč €. Dobrih 150 € je prejetih sredstev kupnin iz naslova privatizacije stanovanj.

Realizacija v letu 2014 za dobrih 33 tisoč € presega realizacijo doseženo v letu 2015 (indeks 68,9).

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	2011	2012	2013	2014	2015	Indeks				
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4	
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	160.204	141.694	132.399	97.560	71.358	88,4	93,4	73,7	73,1	
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503)	27	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od priv.podj.(7504)	4.092	1.342	1.805	1.805	1.805	32,8	134,5	100,0	100,0	
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	0	0	1.925	0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Prod.kapitalsk. deležev-privat.podj.(7512)	377	0	0	1.119	0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Kupnine iz naslova privatizacij(7520)	103.686	62.454	29.647	3.980	153	60,2	47,5	13,4	3,8	
<b>SKUPAJ</b>	<b>268.386</b>	<b>205.490</b>	<b>163.851</b>	<b>106.389</b>	<b>73.315</b>	<b>76,6</b>	<b>79,7</b>	<b>64,9</b>	<b>68,9</b>	



Izdatkov v izkazu računa finančnih terjatev in naložb v l. 2015 ni bilo.

## C. RAČUN FINANCIRANJA

### 5 RAČUN FINANCIRANJA

<b>50 ZADOLŽEVANJE</b>	<b>(8.800.000 €) 7.921.940 €</b>
------------------------	----------------------------------

<b>500 Domače zadolževanje</b>	<b>(8.800.000 €) 7.921.940 €</b>
--------------------------------	----------------------------------

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2015 planirala zadolžitev v višini do 8,8 mio, realizacija znaša dobrih 7.921 tisoč € (indeks na plan 90). V letu 2015 je občina pridobila dolgoročni kredit pri NLB d.d. v višini 5,7 mio € (ročnost 15 let, 3 mesečni EURIBOR + 1,1 %). V letu 2015 sta bila sklenjena tudi dodatka h kreditoma EKO sklada za projekt Bašelj-Kranj in podprojekt Bitnje-Šutna-Žabnica. Po kreditni pogodbi za Bašelj-Kranj smo zaradi dodatno pridobljenih kohezijskih EU sredstev 31.12.2015 predčasno vrnili 500 tisoč € kredita.

<b>55 ODPLAČILA DOLGA</b>	<b>(1.110.000 €) 1.106.667 €</b>
---------------------------	----------------------------------

<b>550 Odplačila domačega dolga</b>	<b>(1.110.000 €) 1.106.667 €</b>
-------------------------------------	----------------------------------

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009 in 2011 je v letu 2015 znašala 1.106 tisoč € (indeks na plan 99,7), kar je enako kot v letu 2014. Na plačilo glavnic v kreditnih pogodbah v letu 2014 in 2015 je dogovorjen moratorij na plačilo glavnic do leta 2016.

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

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

Na dan 31.12.2015 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti kot neposredni uporabniki proračuna v izkazih skupaj izkazujejo za 670,3 tisoč EUR presežka prihodkov nad odhodki, od tega MO Kranj izkazuje 661,7 tisoč EUR presežka prihodkov nad odhodki, 15 krajevnih skupnosti izkazuje za 67,8 tisoč EUR presežka prihodkov nad odhodki in 11 krajevnih skupnosti izkazuje za 59,2 tisoč EUR presežka odhodkov nad prihodki. Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki, ki ga izkazuje 11 krajevnih skupnosti, je koriščenje presežkov iz preteklih let.

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

Po stanju na dan 31.12.2015 je v poslovni knjigi Mestne občine Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih odprtih za 13.866,9 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2015 povečal za dobrih 1.094 tisoč EUR.

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

#### PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNega LETA ZAPADE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA

Ob koncu poslovnega leta 2015 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti niso izkazovale zapadlih neplačanih obveznosti.

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

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva je bil sprejeti oz. veljavni proračun za leto 2015 in sredstva proračunskega stanovanskega sklada.

### NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2015 je znašalo stanje kratkoročno danih depozitov in depozitov na odpoklic 53,4 tisoč EU, ki ga izkazujeta dve krajevni skupnosti. Vsa sredstva so skladno z določili 69. člena Zakona o javnih financah vezana v bankah in hranilnicah.

### RAZLOGI ZA POMEMBNEJŠE SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

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

Podrobnejša pojasnila sprememb stalnih sredstev bodo podana v obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za Mestno občino Kranj in 26 krajevnih skupnosti Mestne občine Kranj) na dan 31.12.2015, ki bodo sestani del obrazložitev zaključnega računa proračuna Mestne občine Kranj za leto 2015.

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

Mestna občina Kranj in 25 krajevnih skupnosti ima na kontih izven bilančne evidence evidentiran drobni inventar z življenjsko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR v skupni vrednosti 169,9 tisoč EUR.

MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2015 evidentirano tudi za dobrih 9.262 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 uporabljo vrste finančnih zavarovanj, kot na primer: bančne garancije ali kavcijsko zavarovanje pri zavarovalnicah, poroštvo, menice, zastava nepremičnin ali vrednostnih papirjev, denarni depozit,...). Prejete garancije oziroma druge vrste finančnih zavarovanj morajo biti na podlagi 14. člena Zakona o računovodstvu evidentirane v izven bilančni evidenci.

MO Kranj je v letih 2009 do 2015 skupaj vložila v Krvavški vodovod kot investicijski transfer Občini Cerkle na Gor. dobrih 35 tisoč EUR. V letih 2010 in 2011 pa je občina kot investicijski transfer Občini Radovljica nakazala dobrih 8 tisoč EUR za sofinanciranje regijskega projekta Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke, po preteku 5-ih let po pridobitvi uporabnega dovoljenja, to je po letu 2017, bo občina postala solastnik objekta v višini svojega sofinancerskega deleža. Oba investicijska transfera sta evidentirana na kontu izven bilančne evidence.

Na podlagi navodila Ministrstva za finance za evidentiranje poslov javno zasebnega partnerstva so na kontih izven bilančne evidence evidentirane vrednosti po treh koncesijskih pogodbah s podjetjem Gorenjc, d.o.o. (prej SGP Tehnik, d.d.) - zasebni partner, za gradnjo in upravljanje telovadnic, in sicer pri PŠ Žabnica, PŠ Besnica in PŠ Goriče. Za telovadnico pri PŠ Žabnica je bilo uporabno dovoljenje pravnomočno novembra 2010, za telovadnico pri PŠ Besnica februarja 2012 in za telovadnico pri PŠ Goriče julija 2012.

Občina je zasebnemu partnerju s pogodbo o ustanovitvi stavbne pravice podelila za vse tri telovadnice stavbno pravico za čas do konca izgradnje ter za uporabo in uživanje zgrajene telovadnice za čas 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja. Stavbna pravica se je na zasebnega partnerja prenesla kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva. Prenos stavbne pravice 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 telovadnic pri vseh treh PŠ tako znaša dobrih 240,3 tisoč EUR.

Glede na to, da ne razpolagamo s podatki o pogodbeni vrednosti izgradnje teh treh telovadnic, smo za vsako telovadnico evidentirali znesek 100.000,00 EUR (brez DDV). Znesek predstavlja nadomestilo zaradi povečanja tržne vrednosti nepremičnine, ki ga bo občina plačala na podlagi prejetega računa zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 300.000,00 EUR).

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

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

Nekatera opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporablajo za opravljanje dejavnosti so: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, tovorna vozila, zabojniiki za ekološke otoke, kontejnerji, dva stanovanja, upravna zgradba občine, umetno drsališče, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebni avtomobili, osebno dvigalo, mešalna miza za ozvočenje, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, dva LED prikazovalnika hitrosti vozil, dva semaforja, informativne table, 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 9.177,5 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (5.546,9 tisoč EUR) in na opremo (3.499,9 tisoč EUR).

#### DRUGO

Ker je bilo v poslovni knjigi občine po stanju na dan 31.12.2015 na podkontu javno finančnih prihodkov 706099 – Drugi davki, izkazano negativno stanje v znesku 1.002,89 EUR, kar je skladno tudi s poročilom B2 iz UJP, zaradi česar ni možno izpolniti obrazca izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov za AJPES, se je po priporočilu FURS-a, opravila preknjižba zneska 1.002,89 EUR iz podkonta 706099 – Drugi davki na podkonto 714199 – Drugi izredni nedavčni prihodki.

Prav tako se je po priporočilu Ministrstva za finance, Direktorata za javno računovodstvo, opravila preknjižba negativnega stanja iz konta 7200 – Prihodki od prodaje zgradb in prostorov, ki je na dan 31.12.2015 znašalo 448,29 EUR, zaradi česar ni možno izpolniti obrazca izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov za AJPES. Preknjižba se je opravila iz dveh podkontov konta 7200 – Prihodki od prodaje zgradb in prostorov, in sicer iz podkonta 720001 – Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj znesek z negativnim stanjem 4.334,04 EUR (po drugem odstavku 59. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, se vračila preveč vplačanih ali napačno vplačanih prihodkov proračuna občine, v preteklih letih, v tekočem letu izkazujejo v breme posamezne vrste prihodka, na katerega se vračilo nanaša) in iz podkonta 720099 Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov znesek s pozitivnim stanjem 3.885,75 EUR na podkonto 720100 Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil s skupnim negativnim stanjem 448,29 EUR (razlika med negativnim stanjem 4.334,04 EUR in pozitivnim stanjem 3.885,75 EUR).

Pripravile:

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



Mirko Tavčar, univ.dipl.ekon.  
VODJA URADA ZA FINANCE