



Urad za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

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

Številka: 410-38/2012-16-(45/01)

Datum: 25.02.2013

III. POJASNILA K IZKAZOM**UVOD****Pomen posameznih pomembnejših izrazov:**

- **proračun** je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- **rebalans proračuna** je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;
- **veljavni proračun** je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;
- **finančni načrt** je akt neposrednega in posrednega uporabnika proračuna s katerim so predvideni njegovi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za eno leto;
- **neposredni uporabniki** so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;
- **posredni uporabniki** so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;
- **prejemniki proračunskih sredstev** so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;
- **namenska sredstva**, ki niso bila porabljena v preteklem letu se prenesejo v proračun za tekoče leto. Za obseg prenesenih sredstev se povečata obseg sredstev v finančnem načrtu uporabnika, na katerega se nanašajo, in proračun;
- **prejemki** so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja;
- **izdatki** so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila 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 področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti;
- **proračunska postavka** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega

neposrednega uporabnika (v MO Kranj so proračunske postavke oblikovane na 3 nivojih; s tem smo ohranili primerjavo s staro strukturo proračuna:

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

Svet MO Kranj je na svoji 10. seji dne 14.12.2011 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2012. S tem odlokom se je določila višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in izdanih poroštrev občine in javnega sektorja na ravni občine.

Prejemki proračuna:

Za leto 2012 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 62,1 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 47,1 mio € ali 75,9 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2012 se je občina nemeravala tudi zadolžiti v višini 6 mio €, vendar se le-to ni realiziralo.

V primerjavi z letom 2011 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2012 manjši za dobrih 867 tisoč € (indeks 98,2). Če se upošteva še zadolžitev občine v letu 2011 (v višini 10,8 mio €), so torej prihodki in drugi prejemki v letu 2012 manjši za 11.667 tisoč €.

Nižje prihodke v primerjavi z letom 2011 beležimo pri davčnih prihodkih, in sicer dobrih 92 tisoč €. Znotraj davčnih prihodkov so se davki na dohodek in dobiček povečali za dobrih 118 tisoč €, davki na premoženje so se zmanjšali za 109 tisoč €, domači davki na blago in storitve so nižji za dobrih 100 tisoč €.

Največji odstotkovni porast prihodkov v primerjavi s prejšnjim letom je pri prejetih donacijah, (indeks 570); nominalno to znaša dobrih 189 tisoč € več kot leto prej.

Na kapitalskih prihodkih je realizacija v letu 2012 manjša za dobrih 53 tisoč € (indeks 78,5) v primerjavi s prejšnjim letom, kar se odraža predvsem pri prihodkih od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev, kjer je realizacija manjša za dobrih 44 tisoč € (indeks 72,6).

Največji nominalni padec prihodkov v primerjavi z l. 2011 je v okviru transfernih prihodkov, ki so nižji za 1,1 mio €. Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij pa so večji za dobrih 67 tisoč € (indeks 105,6), realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v letu 2012 v primerjavi z l. 2011 je manjša za dobrih 1,2 mio €.

Največji nominalni porast v primerjavi z letom 2011 je v okviru nedavčnih prihodkov, in sicer so višji za dobrih 332 tisoč € (indeks 105), kar se odraža predvsem pri drugih nedavčnih prihodkih, ki so večji za dobrih 515 tisoč €.

Manjša realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev, in sicer za dobrih 62 tisoč € (indeks 76,6).

V l. 2012 je tudi za dobrih 81 tisoč € prejetih sredstev od drugih evropskih institucij.

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je pri vseh skupinah kontov realizacija nižja kot je bilo planirano, razen pri davčnih prihodkih ter prejetih donacijah.

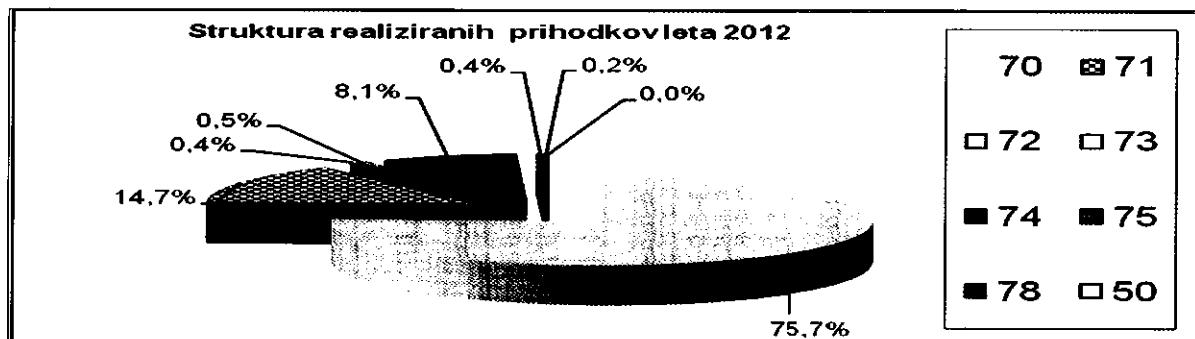
Prejete donacije so bile planirane v višini dobrih 6 tisoč €, realizacija pa znaša dobrih 230 tisoč € (indeks 3.803,1), prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev so realizirani pod planiranimi zneski (indeks 9,4), kar je nominalno manj za dobrih 1,9 mio €. Transferni prihodki so manjši kar za dobrih 5,2 mio € (indeks 41,9), kapitalski prihodki so nižji za dobrih 1,9 mio € (indeks 9,2), nedavčni prihodki so nižji za 155 tisoč € (indeks 97,8). Planiranemu so se najbolj približali davčni prihodki, ki so višji za dobrih 151 tisoč € (indeks 100,4), prejeta sredstva iz Evropske unije pa so manjša od plana za dobrih 28 tisoč € (indeks 73,9).

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 84 kar nominalno pomeni za dobrih 8,9 mio € manj od planiranega.

V letu 2012 se je občina nameravala tudi zadolžiti v višini 6 milijonov evrov, vendar do realizacije ni prišlo.

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

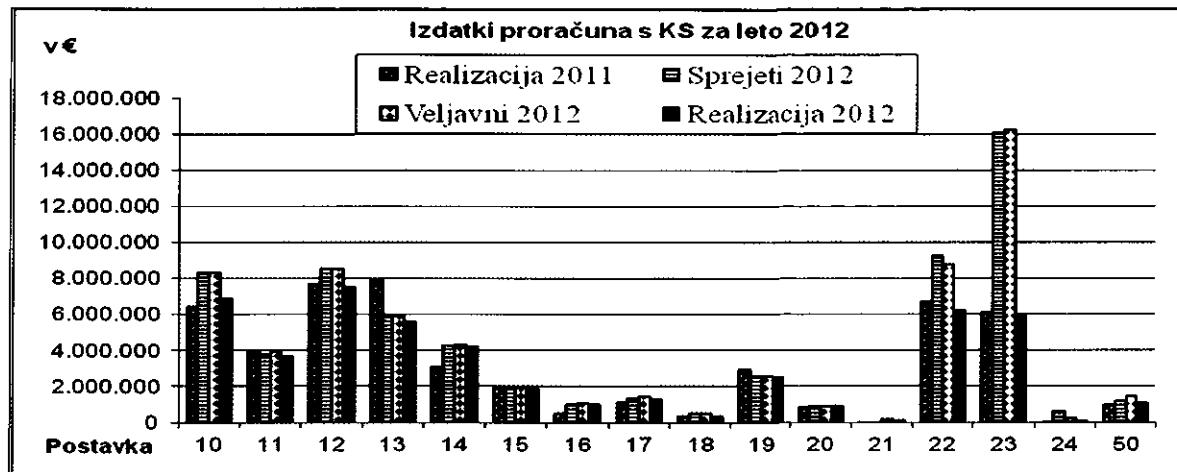
	V €	Proračun 2012						
		2011	Sprejeti	Realiziran	Indeks		Delež v realiz.	
		1	2	3	3/1	3/2	2011	2012
70	Davčni prihodki	35.796.139	35.551.773	35.703.565	99,7	100,4	60,9	75,7
71	Nedavčni prihodki	6.596.043	7.083.532	6.928.488	105,0	97,8	11,2	14,7
72	Kapitalski prihodki	248.221	2.110.000	194.851	78,5	9,2	0,4	0,4
73	Prejete donacije	40.352	6.050	230.089	570,2	3803,1	0,1	0,5
74	Transferni prihodki	4.988.311	9.091.900	3.810.634	76,4	41,9	8,5	8,1
75	Pr.vr.da.pos.in prod.	268.386	2.180.000	205.490	76,6	9,4	0,5	0,4
78	Prej.sred.iz EU	84.741	110.269	81.535	96,2	73,9	0,2	0,2
50	Zadolževanje	10.800.000	6.000.000	0	0,0	0,0	18,4	0,0
	SKUPAJ	58.822.193	62.133.524	47.154.652	80,2	75,9	100	100



Izdatki proračuna

Izdatki proračuna na 1. nivoju postavk v €:

PP	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Indeks 6:3	Indeks 6:4	Indeks 6:5
1	2	3	4	5	6			
10	DELO MOK	6.435.187	8.321.517	8.311.040	6.856.110	106,5	82,4	82,5
11	IZOBRAŽEVANJE	3.996.783	3.769.642	3.922.044	3.645.580	91,2	96,7	93,0
12	OTROŠKO VARSTVO	7.673.926	8.535.432	8.556.032	7.524.253	98,0	88,2	87,9
13	KULTURA	7.960.822	5.876.713	5.918.906	5.591.935	70,2	95,2	94,5
14	ŠPORT	3.120.319	4.264.340	4.333.860	4.210.066	134,9	98,7	97,1
15	SOCIALNO VARSTVO	1.880.388	1.952.381	1.964.831	1.902.593	101,2	97,4	96,8
16	ZDRAVSTVO	499.181	970.670	1.034.470	984.241	197,2	101,4	95,1
17	INTERVENCIJE V GOSPODAR.	1.083.115	1.345.557	1.413.557	1.275.769	117,8	94,8	90,3
18	UREJANJE PROSTORA	338.018	520.500	520.500	344.167	101,8	66,1	66,1
19	VARST.PRED NARAV.IN DR.NESREČ.	2.926.203	2.549.142	2.549.142	2.484.306	84,9	97,5	97,5
20	STANOVANJ. GOSPODARSTVO	850.000	864.000	864.000	864.000	101,6	100,0	100,0
21	POSLOVNI PROSTORI	61.568	96.420	143.574	119.613	194,3	124,1	83,3
22	CESTNA DEJAVNOST	6.680.316	9.274.759	8.771.632	6.185.397	92,6	66,7	70,5
23	KOMUNALNA DEJAVNOST	6.100.210	16.074.577	16.221.520	5.907.161	96,8	36,7	36,4
24	REZERVE	100.000	610.000	216.191	50.000	50,0	8,2	23,1
50	KRAJEVNE SKUPNOSTI	920.647	1.135.648	1.449.999	1.081.808	117,5	95,3	74,6
	SKUPAJ:	50.626.683	66.161.298	66.191.298	49.026.998	96,8	74,1	74,1



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v I. 2012 predvidevali za dobrih 66,1 milijonov evrov odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 49 milijonov evrov (indeks 74,1). Realizacija je torej za dobrih 17,1 milijonov evrov nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v I. 2011 so v I. 2012 odhodki in drugi izdatki manjši za skoraj 1,6 milijonov evrov (indeks 96,8).

Odstotkovno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru Rezerv (indeks 8,2 oz. 560 tisoč evrov), kar pa je predvsem posledica načina knjiženja sredstev splošne proračunske rezervacije. Sledijo jim Komunalna dejavnost (indeks 36,7 oz. dobrih 10,1 milijonov evrov), v okviru te dejavnosti do največjih odstopanj prihaja na proračunski postavki 2310 Investicije in investicijski transfer, kjer je bilo planiranega za dobrih 12,7 milijonov evrov, realizacija pa znaša dobrih 3 milijonov evrov. Nerealizirana sredstva so tudi v okviru proračunske postavke 2305 Lokacijski načrt Planina Jug, kjer je bilo planiranih za dobrih 557 tisoč evrov, do realizacije v letu 2012 ni prišlo.

Tudi na Cestni dejavnosti je realizacija samo 66,7 odstotna, kar nominalno znaša dobre 3 milijonov evrov. Večina nerealiziranih sredstev je v okviru proračunske postavke 2210 Investicije in investicijski transferi, ki so od planiranega manjši kar za dobrih 2,8 milijonov evrov.

Velik del planiranih, a nerealiziranih zgoraj naštetih odhodkov je tudi posledica nerealizacije prihodkov v planirani višini.

V okviru Dela MOK beležimo za dobrih 1,4 milijonov evrov nerealiziranih odhodkov v primerjavi s sprejetim planom. Ta prihranek je tudi posledica gospodarnega in racionalnega razpolaganja s proračunskimi sredstvi. Analitični pregled pokaže, da je velik prihranek v okviru Premožensko pravnih zadev (345 tisoč evrov), prihranek sredstev je tudi na proračunski postavki Plače (dobrih 227 tisoč evrov), 404 tisoč evrov se je privarčevalo pri Materialnih stroških, 239 tisoč evrov pri Nakupu in gradnji osnovnih sredstev, dobrih 45 tisoč evrov pri Mestnih inšpekcijah, prihranek pri Medobčinskem in mednarodnem sodelovanju je znašal dobrih 26 tisoč evrov, dobrih 139 tisoč evrov pa pri Materialnih stroških organov.

Tudi krajevne skupnosti kot neposredni uporabnik proračuna Mestne občine Kranj imajo za dobrih 53 tisoč evrov manjšo realizacijo od planirane (indeks 95,3). Večji ostanek je na proračunskih postavkah 500209 Ceste, mostovi, kanalizacija-tekoče vzdrževanje ter 500205 Materialni stroški in storitve KS.

Največje realizirane investicije (NRP) v I. 2012 v €:

40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	2.902.647
40700021	Nakup knjižnice	1.850.289
40700034	REAAAL - Pokriti olimpijski bazen	1.244.872
40600091	Javna razsvetljava	664.226
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	656.661
40700074	Prenova ZD Kranj - obnova prostor. DMD, hodnikov in šolsk. dispanzer.	539.854
40600006	C.Njivica-občinska meja	512.476
40700025	Grad Kieselstein - kompleks	459.049
40600149	Obnove cest KS	423.255
40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	353.153
40700099	Investicijski transferi vrtcem	351.078
40600153	Križišča in krožišča	305.287

40700018	Investicijski transferi - kultura	295.281
40600099	Vodni viri	278.813
40600108	Deponija Tenetiše	268.712
40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	236.611
40200001	Nakup opreme - uprava	221.796
40700104	PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	221.464

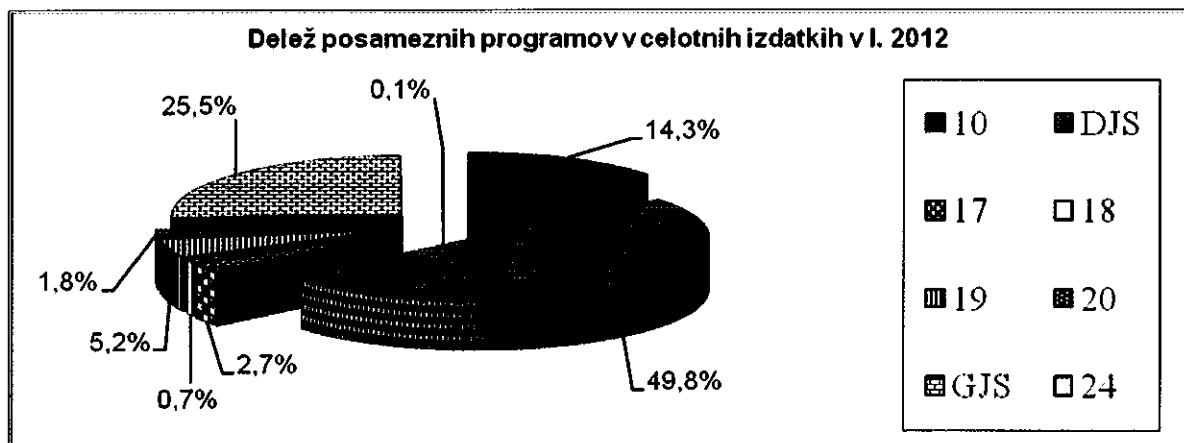
Ostali pomembnejši podatki:

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 14,8 mio € kar predstavlja 30,3 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prištetи tudi za skoraj 220 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v 1. 2012 realiziranih za dobrih 8,8 mio € (18 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Realizacija na 1. nivoju postavk po letih v €

	Postavka	2007	2008	2009	2010	2011	2012	Delež 2012
10	DELO MOK	4.135.839	5.208.862	5.738.677	6.692.817	6.435.187	6.856.110	14,3
DJS	Skupaj družbene dejavnosti	19.269.315	18.147.787	23.212.743	24.879.907	25.131.419	23.858.668	49,8
17	INTERVENCIJE V GOSPOD.	1.158.070	1.224.181	1.503.795	1.173.560	1.083.115	1.275.769	2,7
18	UREJANJE PROSTORA	153.204	393.283	647.357	341.045	338.018	344.167	0,7
19	VAR.PRED NAR.IN DR.NESREČ.	1.416.323	2.051.085	2.435.865	2.266.059	2.926.203	2.484.306	5,2
20	STANOVANJ.GOSPODAR.	1.251.877	1.492.200	474.000	626.610	850.000	864.000	1,8
GJS	Skupaj gospodarske dejavnosti	12.002.365	20.725.460	14.389.313	12.314.089	12.842.094	12.212.171	25,5
24	REZERVE	114.593	80.000	80.000	100.000	100.000	50.000	0,1
	Skupaj	39.501.586	49.322.858	48.481.750	48.394.087	49.706.036	47.945.191	100,0



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da so družbene dejavnosti realizirale 49,8 % izdatkov finančnega načrta MO Kranj, kar je za 1,2 mio € manj kot leta 2011. Gospodarske dejavnosti pa so realizirale 25,5 % izdatkov finančnega načrta MO Kranj, kar je za skoraj 630 tisoč € manj od prejšnjega leta.

V okviru celotnih stroškov znaša delež realizacije Dela MOK 14,3%, kar je za 420 tisoč € več kot v letu 2011, realizacija pri Varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami je v primerjavi z letom 2011 manjša za dobrih 441 tisoč €, v okviru Urejanja prostora je realizacija večja za 6 tisoč €. Pri Stanovanjskem gospodarstvu je realizacija v primerjavi z letom 2011 večja za 14 tisoč €, v okviru Intervencij v gospodarstvu je večja za dobrih 192 tisoč €. Na Rezervah pa je realizacija za 50 tisoč € manjša kot v letu 2011.

1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV MO KRAJN ZA I. 2012

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2012 – 31.12.2012 je razvidno, da smo v letu 2012 realizirali za dobrih 46,9 milijonov evrov javnofinančnih prihodkov in za dobrih 49 milijonov evrov javnofinančnih odhodkov.

1.1. JAVNOFINANČNI PRIHODKI

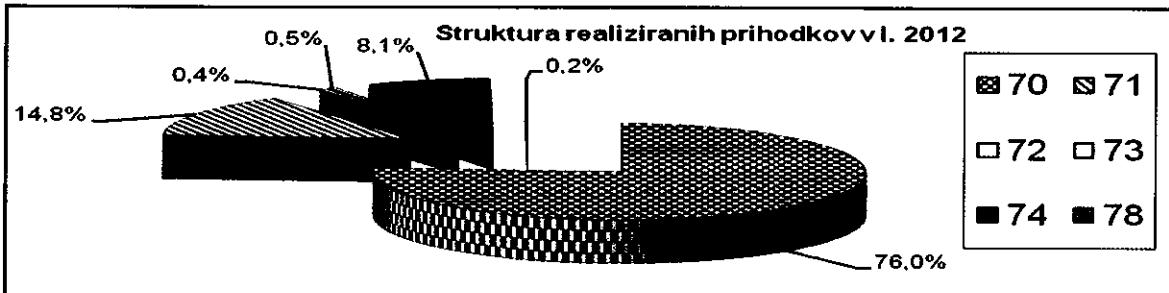
Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov. V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi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

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

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

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov za MO Kranj za I. 2012 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v I. 2012 in realizacijo v I. 2011:

	Javnofinančni prihodki	V €		Proračun 2012		Indeks		Delež v realiz.	
		2011	Sprejeti	Realiziran	Indeks	3/1	3/2	2011	2012
70	Davčni prihodki	35.796.139	35.551.773	35.703.565	99,7	100,4	75,0	76,0	
71	Nedavčni prihodki	6.596.043	7.083.532	6.928.488	105,0	97,8	13,8	14,8	
72	Kapitalski prihodki	248.221	2.110.000	194.851	78,5	9,2	0,5	0,4	
73	Prejete donacije	40.352	6.050	230.089	570,2	3.803,1	0,1	0,5	
74	Transferni prihodki	4.988.311	9.091.900	3.810.634	76,4	41,9	10,4	8,1	
78	Prejeta sredstva iz EU	84.741	110.269	81.535	96,2	73,9	0,0	0,2	
	SKUPAJ	47.753.807	53.953.524	46.949.162	98,3	87,0	100	100	



Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za I. 2012 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 87 % oziroma realizacija je za dobrih 7 milijonov evrov manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom opazen največji izpad načrtovanih prihodkov v skupini transfernih prihodkov (dobrih 5,2 milijonov evrov, indeks 41,9) in pri kapitalskih prihodkih (1,9 milijonov evrov, indeks 9,2). Tudi nedavčni prihodki so v primerjavi s planom nižji za dobrih 155 milijonov evrov (indeks 97,8). Davčni prihodki so realizirani več, kot pa je bilo planirano, in sicer so večji za dobrih 151 milijonov evrov (indeks 100,4). Veliko večja od načrtovane je tudi realizacija prejetih donacij (za dobrih 224 milijonov evrov, indeks 3.803,1). V letu 2012 se je realiziralo tudi za 81 milijonov evrov prejetih sredstev iz EU, kar je za 26,1% manj kot je bilo planirano. Razloge za odstopanja bomo poskušali navesti v nadaljevanju.

V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih osmih letih. Leta 2008 beležimo porast prihodkov glede na leto prej pri dveh vrstah prihodkov, in sicer pri davčnih prihodkih, kateri so nominalno večji za dobrih 1,2 milijonov evrov (indeks 104,2) ter pri nedavčnih prihodkih, kateri so večji kar za dobrih 8 milijonov evrov (indeks 247,4), ta porast se odraža predvsem na kontu prihodkov od komunalnih prispevkov. Največji padec prihodkov v primerjavi z letom 2007 je pri kapitalskih

prihodkih, in sicer za dobrih 1,8 mio € (indeks 31,2). Leta 2009 beležimo porast pri vseh javnofinančnih prihodkih, padec je le pri nedavčnih prihodkih, ki so nominalno nižji kar za dobrih 7,8 mio €, glede na prejšnje leto. V okviru nedavčnih prihodkov je glavni razlog za tako manjšo realizacijo pri prihodkih od komunalnih prispevkov, ki so od lanskih manjši kar za 8,2 mio €. Davčni prihodki so nominalno večji za dobre 3,2 mio € (indeks 110,9), višji so tudi kapitalski prihodki, in sicer za dobrih 636 tisoč € (indeks 175), glede na indeks (560) pa je največji porast pri transfervnih prihodkih (nominalno dobrih 3,5 mio €), kar se odraža predvsem pri prejetih sredstvih iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije. Leta 2010 beležimo padec prihodkov v skupini kapitalskih prihodkov (nominalno 470 tisoč €) ter pri prejetih donacijah (nominalno 75 tisoč €), če realizacijo primerjamo z letom 2009. Davčni prihodki so se povečali za dobrih 823 tisoč € (indeks 102,5), največji porast je pri nedavčnih prihodkih, in sicer za dobra 2 mio € (indeks 137,1), znotraj nedavčnih pri udeležbi na dobičku in dohodkih od premoženja. Transfervni prihodki so v primerjavi z I. 2009 večji za dobrih 361 tisoč €. Skupaj pa so se javnofinančni prihodki glede na prejšnje leto povečali za dobrih 2,8 mio € (indeks 106,4). V primerjavi z letom 2010 so se davčni prihodki v letu 2011 nominalno povečali za dobrih 1,5 mio € (indeks 104,6), pri nedavčnih prihodkih beležimo padec, in sicer v višini dobrih 1,1 mio € (indeks 85,7), nižji so tudi kapitalski prihodki, višje so prejete donacije (indeks 313,2), porast je tudi pri transfervnih prihodkih za dobrih 316 tisoč € (indeks 106,8), prejeta sredstva iz Evropske unije so višja za dobrih 15 tisoč € (indeks 122,8), v primerjavi z letom 2010. Skupaj pa so se javnofinančni prihodki glede na prejšnje leto povečali za dobrih 66 tisoč € (indeks 100,1).

V letu 2012 so se v primerjavi z letom 2011 davčni prihodki zmanjšali za dobrih 92 tisoč €, za dobrih 53 tisoč € so se zmanjšali kapitalski prihodki. Nominalno so se največ zmanjšali transfervni prihodki, in sicer za dobrih 1,1 mio €, za dobrih 3 tisoč € so manjša tudi prejeta sredstva iz Evropske unije. Največji porast v primerjavi s predhodnim letom beležimo pri nedavčnih prihodkih, in sicer dobrih 332 tisoč €, za dobrih 189 tisoč € so višje tudi prejete donacije. Skupaj pa so se javnofinančni prihodki glede na prejšnje leto zmanjšali za dobrih 804 tisoč €.

Realizacija v €

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
70 Davčni prihodki	24.767.814	26.355.291	28.905.525	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.702.565
71 Nedavčni prihodki	5.302.725	5.111.642	5.444.463	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.928.488
72 Kapitalski prihodki	2.828.539	5.424.249	2.720.437	848.502	1.484.901	1.014.008	248.221	194.851
73 Prejete donacije	5.366	13.583	12.017	7.085	12.958	12.883	40.352	230.089
74 Transfervni prihodki	1.386.722	2.347.734	1.582.760	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.810.634
78 Prejeta sred. iz EU	0	0	0	0		69.000	84.741	81.535
SKUPAJ	34.291.166	39.252.499	38.665.204	45.221.522	44.821.208	47.687.567	47.753.807	46.949.163

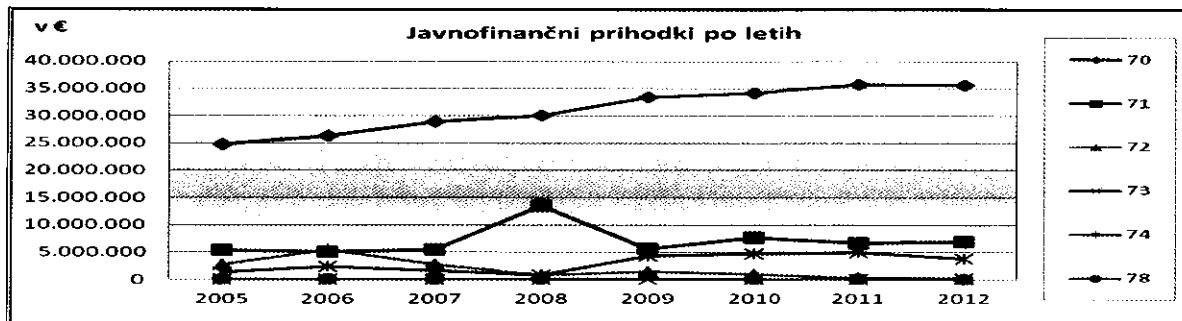
Indeks na predhodno leto

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Davčni prihodki	106,1	106,4	109,7	104,2	110,9	102,5	104,6	99,7
Nedavčni prihodki	99,9	96,4	106,5	247,4	41,7	137,1	85,7	105,0
Kapitalski prihodki	81,1	191,8	50,2	31,2	175,0	68,3	24,5	78,5
Prejete donacije	37,4	253,1	88,5	59,0	182,9	99,4	313,2	570,2
Transfervni prihod.	817,5	169,3	67,4	48,6	560,0	108,4	106,8	76,4
Prejeta sred.iz EU							122,8	96,2
	106,1	114,5	98,5	117,0	99,1	106,4	100,1	98,3

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2008 je prišlo do nekaterih odstopanj glede na leto prej. Delež davčnih prihodkov se je zmanjšal za 8,1 odstotne točke, nominalno gre za povečanje, in sicer znašajo ti prihodki dobra 1,2 mio €. Za 15,7 odstotne točke se je povečal delež nedavčnih prihodkov, kar je nominalno kar dobrih 8 mio €. Padec deleža beležimo tudi pri kapitalskih prihodkih, in sicer za 5,1 odstotne točke ali nominalno za dobra 1,8 mio €, za 2,4 odstotne točke pa se je zmanjšal tudi delež transfervnih prihodkov (nominalno dobrih 813 tisoč €). Tudi v letu 2009 je prišlo do nekaterih odstopanj glede na leto prej. Delež davčnih prihodkov se je povečal za 7,9 odstotne točke, kar nominalno znaša dobra 3,2 mio €. Za 17,3 odstotne točke se je zmanjšal delež nedavčnih prihodkov, kar je nominalno kar dobrih 7,8 mio €. Povišanje deleža beležimo pri kapitalskih prihodkih, in sicer za 1,4 odstotne točke ali nominalno za dobrih 636 mio €, za 7,9

odstotne točke pa se je povečal tudi delež transfernih prihodkov kar nominalno znaša dobrih 3,5 milijonov evrov. V letu 2010 se je delež davčnih prihodkov v celotnih prihodkih glede na leto 2009 zmanjšal za 2,7 odstotne točke, vendar so nominalno večji za 823 tisoč evrov. Delež nedavčnih prihodkov se je povečal za 3,6 odstotne točke in so tudi nominalno večji za dobrih 2 milijonov evrov, delež kapitalskih prihodkov se je zmanjšal za 1,2 odstotne točke, in so tudi nominalno manjši za 470 tisoč evrov, delež transfernih prihodkov se je povečal za 0,2 odstotne točke, nominalno pa so večji za 361 tisoč evrov. V letu 2010 beležimo tudi realizacijo prejetih sredstev iz EU, ki predstavljajo 0,1 % delež v skupni realizaciji prihodkov. V letu 2011 se je delež davčnih prihodkov v celotnih prihodkih glede na leto 2010 povečal za 3,2 odstotne točke, tako so nominalno večji za 1,5 milijonov evrov. Delež nedavčnih prihodkov se je zmanjšal za 2,3 odstotne točke in so tudi nominalno manjši za dobrih 1,1 milijonov evrov, delež kapitalskih prihodkov se je zmanjšal za 1,6 odstotne točke, in so tudi nominalno manjši za 765 tisoč evrov, delež prejetih donacij je večji za 0,1 odstotne točke, kar znaša dobrih 27 tisoč evrov, delež transfernih prihodkov se je povečal za 0,7 odstotne točke, nominalno pa so večji za 316 tisoč evrov. V letu 2011 beležimo tudi realizacijo prejetih sredstev iz EU, njen delež je v primerjavi z letom 2010 večji za 0,2 odstotni točki ali nominalno za dobrih 15 tisoč evrov.

V letu 2012 v strukturi javnofinančnih prihodkov ni bistvenih odstopanj glede na leto 2011. Odstopa le delež transfernih prihodkov, ki se je v letu 2012 zmanjšal za 2,3 odstotni točki, deleža davčnih in nedavčnih prihodkov pa sta se povečala za eno odstotno točko.

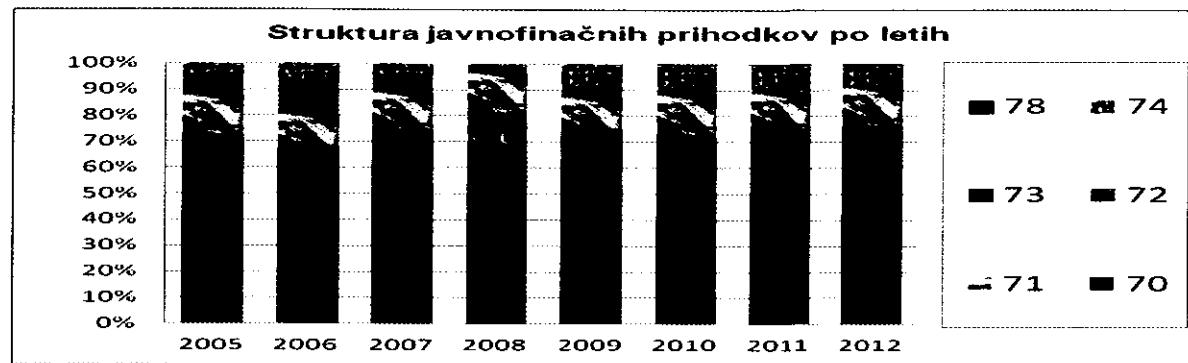


Sprememba strukture javnofinančnih prihodkov MO Kranj v preteklih letih je razvidna iz spodnje tabele in grafa:

Realizacija v €								
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
70 Davčni prihodki	24.767.814	26.355.291	28.905.525	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.565
71 Nedavčni prihodki	5.302.725	5.111.642	5.444.465	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.928.448
72 Kapitalski prihodki	2.828.539	5.424.249	2.720.437	848.502	1.484.901	1.014.008	248.221	194.851
73 Prejete donacije	5.366	13.583	12.017	7.085	12.958	12.883	40.352	230.089
74 Transferni prihodki	1.386.722	2.347.734	1.582.760	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.810.634
78 Prejeta sred. iz EU	0	0	0	0		69.000	84.741	81.535
SKUPAJ	34.291.166	39.252.499	38.665.204	45.221.522	44.821.208	47.687.567	47.753.807	46.949.163

Delež v realizaciji

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Davčni prihodki	72,2	67,1	74,8	66,6	74,5	71,8	75,0	76,0
Nedavčni prihodki	15,5	13,0	14,1	29,8	12,5	16,1	13,8	14,8
Kapitalski prihodki	8,2	13,8	7,0	1,9	3,3	2,1	0,5	0,4
Prejete donacije	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,5
Transferni prihod.	4,0	6,0	4,1	1,7	9,6	9,8	10,4	8,1
Prejeta sred.iz EU						0,1	0,2	0,2
	100	100	100	100	100	100	100	100



1.1.1. Davčni prihodki

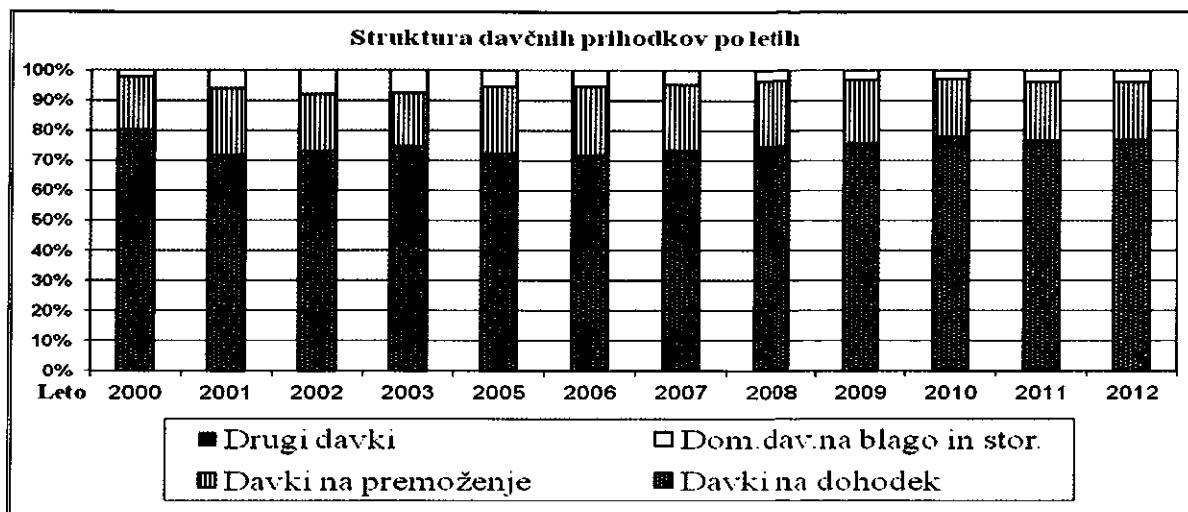
v €							
Konto	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti 2012	Realizacija 2012	Indeks		
1	2	3	4	5	5/3	5/4	
70	DAVČNI PRIHODKI	35.796.139	35.551.773	35.703.565	99,7	100,4	
700020	Dohodnina - občinski vir	27.330.818	27.736.673	27.449.086	100,4	99,0	
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	167.968	190.800	182.009	108,4	95,4	
703001	Davek od premož. od prostorov za počitek in rekreacijo	4.983	0	3.232	64,9	0,0	
703003	Nadom. za uporabo stavb. zemljišča - od pravnih oseb	4.146.928	4.200.000	4.188.467	101,0	99,7	
703004	Nadom. za uporabo stavb. zemljišča - od fizičnih oseb	1.383.418	1.300.000	1.363.016	98,5	104,8	
703005	Zam. obr. iz naslova nadom. za uporabo stavb. zemlj.	18.418	15.000	43.971	238,7	293,1	
703100	Davek na vodna plovila	15.362	10.300	6.878	44,8	66,8	
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	2	0	18	1.168,0	0,0	
703200	Davek na dediščine in darila	409.773	190.000	275.495	67,2	145,0	
703201	Zamudne obresti davkov občanov	2.230	0	1.554	69,7	0,0	
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	196.195	140.000	288.490	147,0	206,1	
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	709.938	600.000	592.218	83,4	98,7	
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	272	0	1.134	416,8	0,0	
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	328.152	29.000	306.866	93,5	1.058,2	
704700	Okolj. dajatev za onesn.okolja zaradi odv. odpad. voda	678.672	680.000	701.413	103,4	103,1	
704704	Turistična taksa	18.484	18.000	24.514	132,6	136,2	
704706	Občinske takse od pravnih oseb	94.307	100.000	90.889	96,4	90,9	
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	11.599	12.000	11.774	101,5	98,1	
704719	Okolj.dajatev za onesn. okolja zaradi odlaganja odpad.	277.463	330.000	172.544	62,2	52,3	

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da daleč največji delež (76 %) vseh prihodkov v letu 2012 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. 2012 pa 76,9 %, nominalno realizacija dohodnine v letu 2012 znaša 27,4 mil. €.

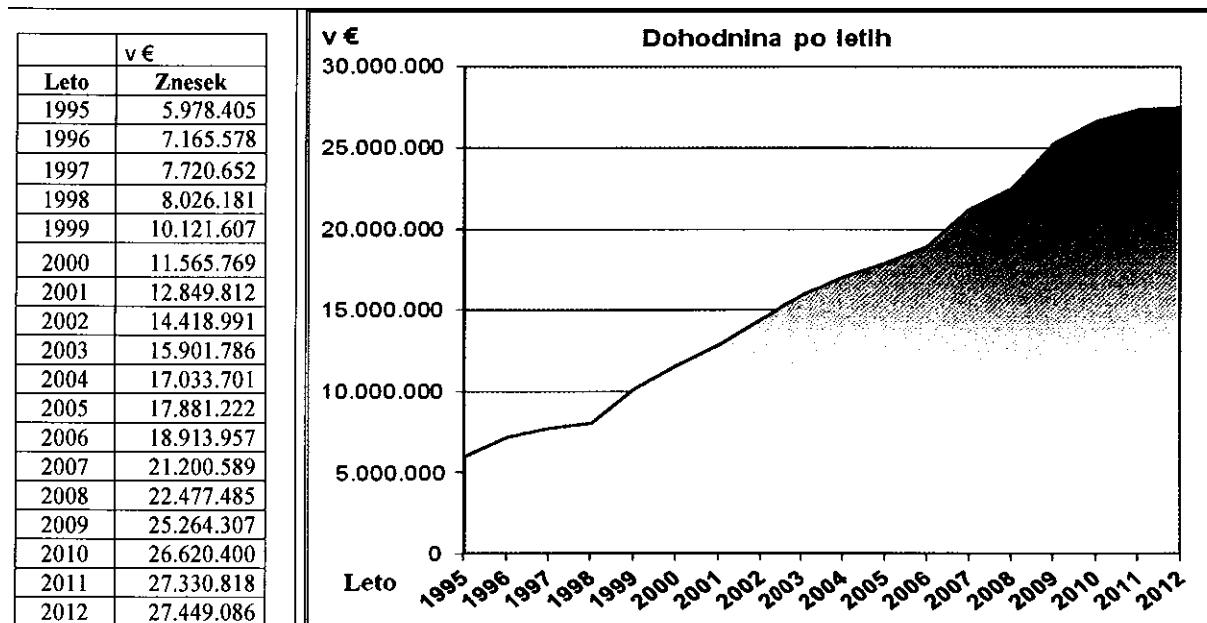
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura davčnih prihodkov po letih:

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

	SKUPINA DAVKA	Realizacija v €					Delež v realizaciji				
		2008	2009	2010	2011	2012	2008	2009	2010	2011	2012
700	Davki na dohodek	22.477.485	25.264.307	26.620.402	27.330.818	27.449.086	74,6	75,6	77,8	76,4	76,9
703	Davki na premoženje	6.569.195	7.027.476	6.630.697	7.055.488	6.946.480	21,8	21,0	19,4	19,7	19,4
704	Dom.dav.na blag. in stor.	1.078.430	1.108.156	972.055	1.408.677	1.307.999	3,6	3,3	2,8	3,9	3,7
706	Drugi davki	0	0	0	1.156	0				0,0	0,0
	SKUPAJ	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.703.565	100	100	100	100	100



Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2012 realizirana v višini dobrih 27,4 milijonov €, kar v primerjavi s planom pomeni 99 %. V l. 2012 je bil sprejet Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112-B), ki nam je posledično prihodek iz naslova dohodnine znižal za skoraj 288 tisoč EUR. S 01.07.2012 se je tako povprečnina znižala iz 554,50 EUR na 543,00 EUR. Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:



Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2011 manjši za dobrih 109 tisoč € (indeks 98,5). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 104,5, realizacija je večja za dobrih 300 tisoč €.

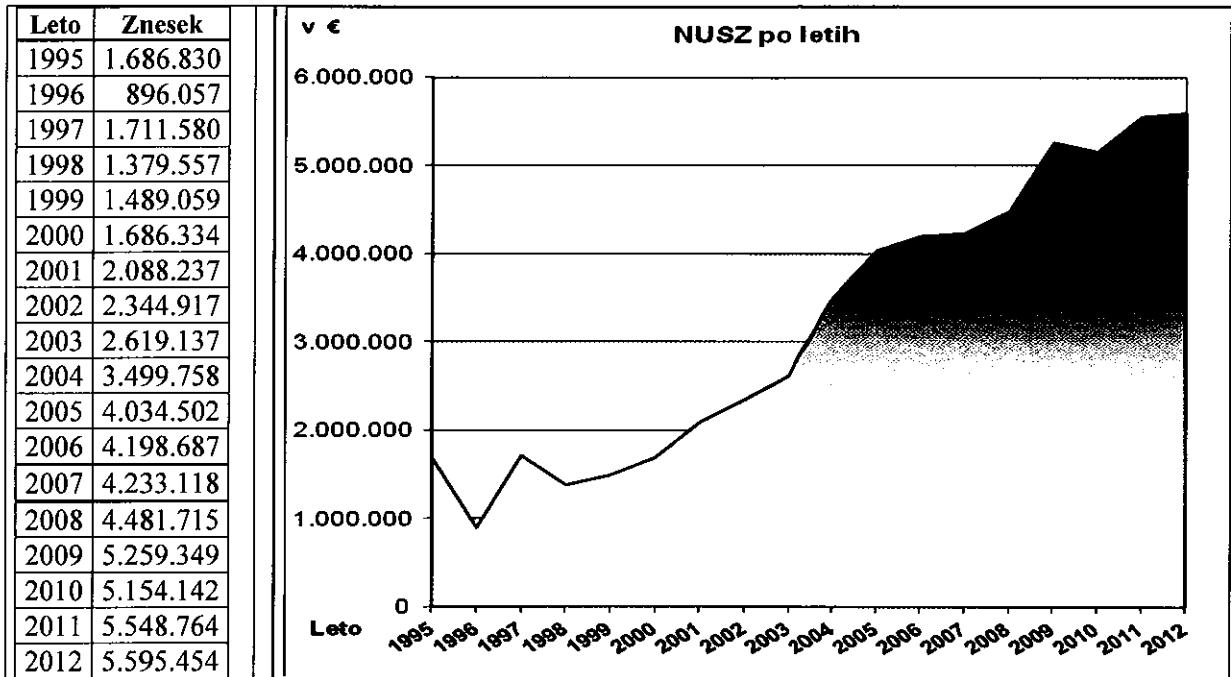
Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 5,7 milijonov € predstavljajo dobrih 83 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 5,5 milijonov €. V primerjavi z l. 2011 se je realizacija povečala za dobrih 46 tisoč €, v primerjavi s planom pa je višja za 80 tisoč €.

Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran 108,4 % v primerjavi z letom 2011 oz. v višini 182 tisoč €. Planirali smo 190 tisoč €.

Nad planom so realizirani prihodki iz naslova **davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje**, in sicer v višini dobrih 881 tisoč € oz. za dobrih 141 tisoč € več kot je bilo planirano in za 24 tisoč € manj kot v letu 2011.

V l. 2004 po treh letih prvič beležimo rahlo rast teh prihodkov (v primerjavi z l. 2003 za 33 tisoč €). Ta prihodek se je l. 2005 v primerjavi z letom prej povečal za dobrih 358 tisoč €, leta 2006 pa se je glede na prejšnje leto povečal za skoraj 213 tisoč €, tudi v letu 2007 se je v primerjavi s prejšnjim letom povečal za dobrih 285 tisoč €. Leta 2008 se je ta prihodek v primerjavi s prejšnjim letom zmanjšal za 326 tisoč (indeks 81,3) in tudi leta 2009 je v primerjavi s predhodnim letom realizacija manjša za dobrih 420 tisoč € (indeks 70,4). V letu 2010 beležimo porast glede na leto 2009, in sicer za dobrih 84 tisoč €. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

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



Konto	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti 2012	Realizacija 2012	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	Davki na premoženje	7.055.488	6.646.100	6.946.480	98,5	104,5
7030	Davki na nepremičnine	5.721.716	5.705.800	5.780.695	101,0	101,3
7031	Davki na premičnine	15.364	10.300	6.895	44,9	66,9
7032	Davki na dediščine in darila	412.003	190.000	277.049	67,2	145,8
7033	Davki na promet nepremič.in na finančno premož.	906.405	740.000	881.841	97,3	119,2

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2012 znašajo dobrih 1,3 milijonov € in so za 100 tisoč € manjši od lanskih, hkrati pa presegajo plan za 11,9 %. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobiček od iger na srečo dobrih 306 tisoč € in je glede na predhodno leto manjša za 21 tisoč € (indeks 93,5) istočasno pa za 277 tisoč € presega plan (indeks 1.057,8). 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 in Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, ki sta sicer državni taksi, porabljata pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja voda in okolja. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v l. 2012 53 % delež (dobrih 701

tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija večja za dobrih 22 tisoč € (indeks 103,4). Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov je bila realizirana v višini dobrih 172 tisoč €, realizacija je bila za skoraj 105 tisoč € manjša kot v letu 2011 (indeks 62,2), od plana pa je nižja za 157 tisoč € (indeks 52,3).

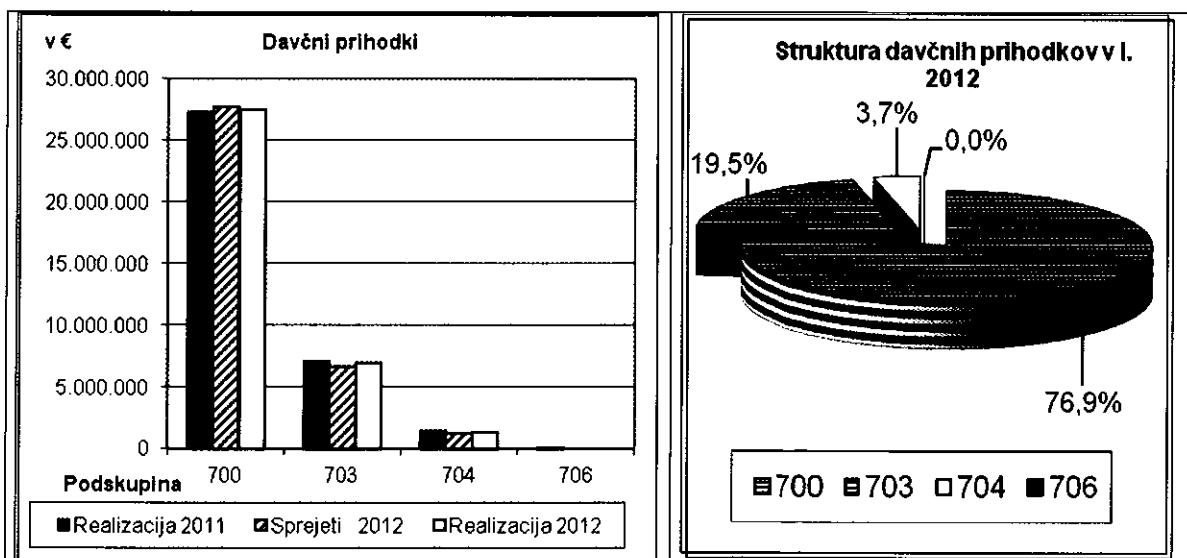
V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova komunalnih takš, ki so bile v l. 2012 realizirane v višini dobrih 90 tisoč € (v l. 2011 je bila realizacija dobrih 94 tisoč €), prihodki od turistične takse pa so za dobrih 6 tisoč € večji od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 24 tisoč €.

V primerjavi z l. 2011 se je v l. 2012 za 0,5 odstotne točke povečal delež davkov na dohodek, delež davkov na premoženje se je zmanjšal za 0,3 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve pa se je zmanjšal za 0,2 odstotne točke.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2012 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 2011	Sprejeti 2012	Realizacija 2012	Indeks	
		3	2	3	3/1	3/2
700	Davki na dohodek	27.330.818	27.736.673	27.449.086	100,4	99,0
703	Davki na premoženje	7.055.488	6.646.100	6.946.480	98,5	104,5
704	Domači davki na blago in storitve	1.408.677	1.169.000	1.307.999	92,9	111,9
706	Drugi davki	1.156	0	0		
	SKUPAJ	35.796.139	35.551.773	35.703.565	99,7	100,4



1.1.2. Nedavčni prihodki

v €

Konto	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti 2012	Realizacija 2012	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	NEDAVČNI PRIHODKI	6.596.043	7.083.532	6.928.488	105,0	97,8
710005	Prihod. od udeležbe na dobičku in dividend fin. družb	89.860	80.000	90	0,1	0,1
710200	Prihodki od obresti od sredstev na vpogled	81.512	18.141	77.230	94,7	425,7
710201	Prihod. od obresti od vezanih depozitov iz nenamen. Sred.	6.101	15.168	180.031	2.950,8	1.186,9
710209	Prihod. od obresti od danih posojil - finančnim institucijam	2	0	0	0,0	0,0
710210	Prihod. od obresti od danih posojil – privat.podj.in zaseb.	3.704	0	0	0,0	0,0
710215	Drugi prihodki od obresti	10.884	10.250	8.376	77,0	81,7
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	226.187	232.958	218.193	96,5	93,7

710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	945.667	910.200	891.837	94,3	98,0
710304	Prihodki od drugih najemnin	2.855.801	3.335.782	2.787.162	97,6	83,6
710305	Prihodki od zakupnin	3.981	1.824	4.767	119,8	261,4
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	63.749	60.000	59.253	92,9	98,8
710309	Prihod.iz naslova konces. dajatev od posebnih iger na srečo	121.488	135.000	111.253	91,6	82,4
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	170.396	160.000	128.872	75,6	80,5
710313	Prih.od nadom.za dod. služn. pravice in ustan.stavb. prav.	25.036	0	11.569	46,2	0,0
710399	Drugi prihodki od premoženja	263.261	190.000	382.340	145,2	201,2
711100	Upravne takse (tar. št. 1-10 in tar. št. 80 in 82 iz ZUT)	15.423	16.000	18.949	122,9	118,4
712001	Globe za prekrške	493.289	400.000	290.811	59,0	72,7
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	3.670	3.000	11.310	308,1	377,0
712008	Povpr. oz. sod.takse ter drugi str. na podl. zakona o prekrš.	6.869	4.100	8.198	119,4	200,0
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	14.199	12.350	10.888	76,7	88,2
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	2.458	0	0	0,0	0,0
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	19.311	19.000	28.779	149,0	151,5
713005	Prihodki od vstopnin	2.588	0	0	0,0	0,0
713099	Drugi prihodki od prodaje	176.545	142.665	188.848	107,0	132,4
714100	Drugi nedavčni prihodki	16.385	4.300	54.040	329,8	1.256,7
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	801.118	900.000	918.980	114,7	102,1
714107	Prisp.in dopl.občanov za izv. določenih progr. inv.značaja	13.025	0	13.099	100,6	0,0
714110	Zamudne obresti od komunalnih prispevkov	185	0	0	0,0	0,0
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	22.011	2.000	5.685	25,8	284,2
714121	Prihod.iz nasl.vnovč.instr. za zavarovanje izvedbe posla	39.480	0	0	0,0	0,0
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	101.859	430.794	517.928	508,5	120,2

Nedavčni prihodki so bili torej v l. 2012 realizirani v višini dobre 6,9 mio € ali z indeksom 97,8 v primerjavi s planom.

V primerjavi z realizacijo v l. 2011 je indeks 105 in je nominalno večja za dobrih 332 tisoč €. Največji porast realizacije v primerjavi s predhodnim letom je v podskupini drugi nedavčni prihodki, razloge za to bomo podali v nadaljevanju.

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodku od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 4,8 mio €, kar predstavlja 70 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 94,4, v primerjavi z l. 2011 je prišlo do majhnega zmanjšanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 99,9.

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

Prihodki iz premoženja so bili v l. 2012 realizirani v višini dobrih 4,5 mio €, v l. 2011 so znašali dobrih 4,6 mio € (indeks 98,3). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 91,4. Znotraj prihodkov iz premoženja je bilo realizirano za skoraj 3,9 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 4 mio € v l. 2011). 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 2012 znašajo skoraj 2,6 mio € (v l. 2011 dobrih 2,7 mio €).

Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 166 tisoč € ali dobrih 17 tisoč € manj kot v l. 2011. Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 111 tisoč €, kar je 23 tisoč € manj, kot je bilo planirano oz. 10 tisoč € manj kot v letu 2011.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2012 realizirano za dobrih 128 tisoč €, kar je za dobrih 41 tisoč € manj kot leto prej in za dobrih 31 tisoč € manj od planiranega.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 59 tisoč €, v letu 2011 je bila realizacija v višini 63 tisoč €, načrtovali pa smo prihodek v višini 60 tisoč €. V letu 2012 se beleži tudi dobiček javnega podjetja Komunala Kranj, in sicer v višini dobrih 215 tisoč €.

Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 265 tisoč € (indeks na plan je 609,8, na leto 2011 pa 259,9), kar pomeni za dobrih 163 tisoč € več od lani. Od navedenega je za dobrih 257 tisoč € obresti ustvarjenih z deponiranjem prostih likvidnih sredstev pri bankah in hranilnicah, dobrih 4 tisoč € pa je

zamudnih obresti od stanarin, dobrih tisoč € je bilo obresti od stanovanjskih posojil. Razlog za tako realizacijo v primerjavi s planom je predvsem na strani odhodkov, ki niso sledili predvideni dinamiki.

Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki v letu 2012 znašajo le 90 €, planiralo se je v višini 80 tisoč €, in sicer prihodkov od udeležbe na dobičku in dividenda Gorenjske banke. Le – ti so v letu 2011 znašali skoraj 90 tisoč €, v l. 2012 pa dobiček banke ni bil razdeljen za dividende.

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini skoraj 19 tisoč € (dobrih 3 tisoč € več kot v 2011). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 118,4, v primerjavi z letom 2011 pa je indeks 122,9.

Globe in druge denarne kazni so v letu 2012 realizirane pod planom (dobrih 310 tisoč €, indeks 76,2), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 4,5 %, v primerjavi z l. 2011 je indeks 61,6. Dobrih 290 tisoč € je prihodkov od denarnih kazni za prekrške, indeks 58,9 glede na lansko leto, ali nominalno 202 tisoč € manj. Dobrih 11 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2011 3 tisoč €). Dobrih 8 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2011 dobrih 6 tisoč €).

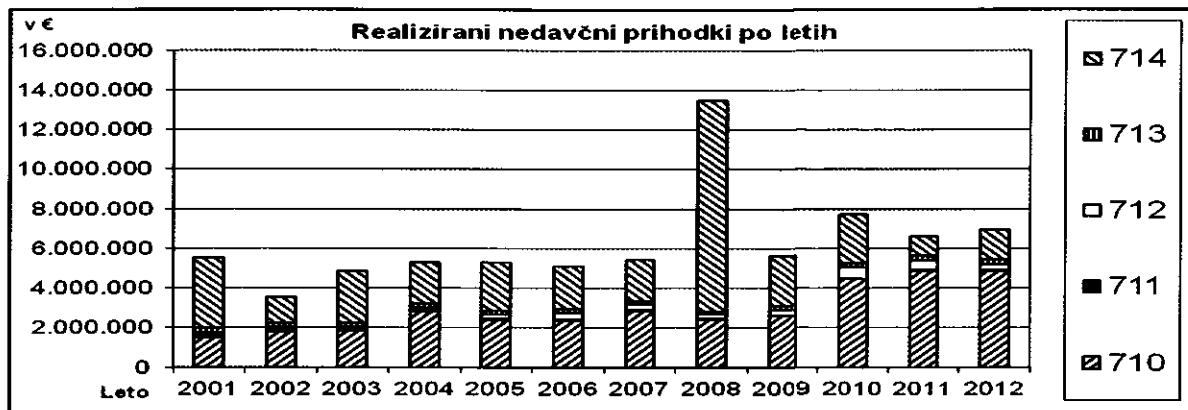
Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 54 tisoč € nad planom (indeks 131,2), in sicer realizacija znaša 228 tisoč € (v l. 2011 je bila realizacija za dobrih 13 tisoč € manjša). V tej podskupini največji delež prihodkov predstavljajo prihodki od storitev parkiranja v modrih conah, in sicer znašajo skoraj 71 tisoč € (lani 44 tisoč €). Prihodki od parkirnine na parkiriščih, kjer parkiranje ni časovno omejeno, znašajo dobrih 67 tisoč € in so za dobrih 3 tisoč € večji od lanskih (indeks 105,7). Prihodki od počitniške dejavnosti so realizirani v višini dobrih 28 tisoč €.

Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 918 tisoč € (v l. 2011 dobrih 801, v. l. 2010 dobrih 1,5 mio €, v l. 2009 dobrih 1,9 mio €, v l. 2008 dobrih 10,1 mio €, v l. 2007 v višini dobrih 1,3 mio €, v l. 2006 dobrih 1,7 mio €, v l. 2005 v višini dobrih 1,6 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2012 realizirani z indeksom 102,1, v primerjavi z predhodnim letom pa z indeksom 114,7 ali nominalno to pomeni dobrih 117 tisoč € več kot leto prej. Razlog visoke realizacije v letu 2008 je v realizaciji pogodb o opremljanju LN Planina vzhod in LN Planina jug.

Med drugimi nedavčnimi prihodki je potrebno omeniti tudi prihodek iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov, ki so bile realizirani v višini dobrih 52 tisoč €, kar 48 tisoč € več, kot je bilo planirano. Realiziran je bil tudi prihodek v višini 445 tisoč €, in sicer za sofinanciranje prenove Zdravstvenega doma Kranj, s strani ZD Kranj (indeks na plan 113,1). Dobrih 24 tisoč € znaša prispevek Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalidne osebe, in sicer za družinskega pomočnika.

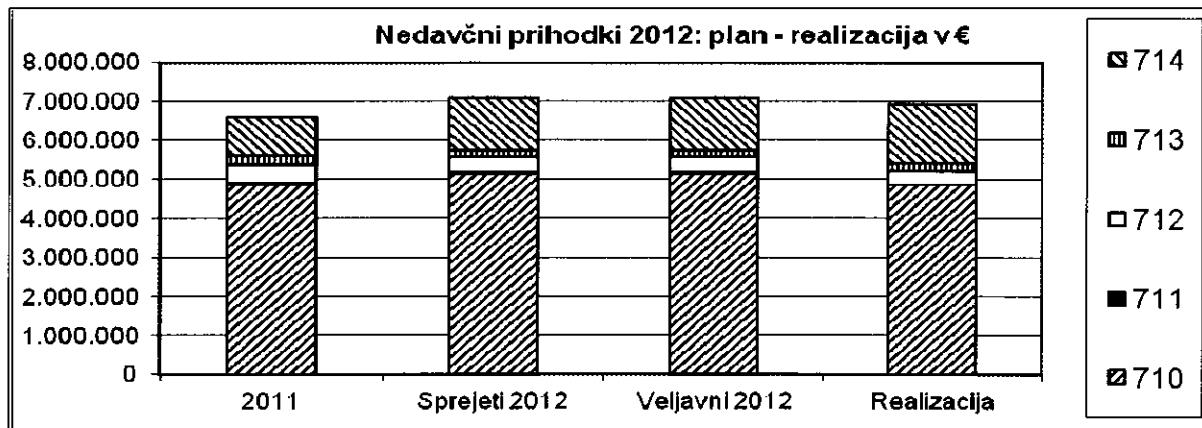
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov po letih je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

	Nedavčni prihodki	Realizacija v €				Delež			
		2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
710	Udel.na dob.in doh.od prem.	2.621.626	4.464.685	4.867.628	4.860.973	46,7	58,0	73,8	70,1
711	Takse in pristojbine	16.524	20.211	15.423	18.949	0,3	0,3	0,2	0,3
712	Globe in druge denarne kazni	282.536	553.237	503.828	310.320	5,0	7,2	7,6	4,5
713	Prih.od prod. blaga in storitev	172.013	210.134	215.101	228.515	3,1	2,7	3,3	3,3
714	Drugi nedavčni prihodki	2.520.426	2.448.558	994.062	1.509.733	44,9	31,8	15,1	21,8
	SKUPAJ	5.613.125	7.696.825	6.596.042	6.928.488	100	100,0	100,0	100,0



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v l. 2012:

	2011	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija	Indeks		
					1	2	3
710 Udel.na dob. in doh. od premož.	4.867.628	5.149.323	5.149.323	4.860.973	99,9	94,4	94,4
711 Takse in pristojbine	15.423	16.000	16.000	18.949	122,9	118,4	118,4
712 Globe in druge denarne kazni	503.828	407.100	407.100	310.320	61,6	76,2	76,2
713 Prih.od prodaje blaga in storitev	215.101	174.015	174.015	228.515	106,2	131,3	131,3
714 Drugi nedavčni prihodki	994.062	1.337.094	1.337.094	1.509.773	151,9	112,9	112,9
SKUPAJ	6.596.042	7.083.532	7.083.532	6.929.434	105,1	97,8	97,8



1.1.3. Kapitalski prihodki

Konto	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti proračun	Realizacija 2012	Indeks		
					1	2	3
72 KAPITALSKI PRIHODKI		248.221	2.110.000	194.851	78,5	9,2	
720000 Prih. od prodaje posl. objektov in posl. prostorov		0	50.000	0	0,0	0,0	
720001 Prih. od prodaje stanovanj.objektov in stanovanj		76.135	50.000	72.250	94,9	144,5	
720100 Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil		9.388	0	4.650	49,5	0,0	
720201 Prihodki od prodaje računalniške opreme		306	0	47	15,2	0,0	
720299 Prihodki od prodaje druge opreme		23	0	4	18,1	0,0	
722000 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč		0	0	7.608	0,0	0,0	
722100 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč		162.368	2.010.000	110.292	67,9	5,5	

Kapitalski prihodki so bili v letu 2012 realizirani v višini dobrih 194 € ali za dobrih 53 tisoč € manj kot v l. 2011 (indeks 78,5). Realizirani znesek pomeni v primerjavi s sprejetim proračunom za l. 2012 indeks 9,2 (planirano 2,1 mio €).

Realizacija *prihodkov od prodaje zgradb in prostorov* je v primerjavi z letom 2011 manjša za dobrih 3 tisoč € (indeks 94,9), v primerjavi s sprejetim planom je realizacija 72,3 %, in sicer znaša dobrih 72 tisoč €. Vsi tovrstni prihodki so bili realizirani od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj.

Za dobrih 4 tisoč € je bilo *prihodkov od prodaje prevoznih sredstev*.

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2012 znaša dobrih 117 tisoč € in je glede na predhodno leto za dobrih 44 tisoč € manjša (indeks 72,6), glede na plan pa le 5,9%, se pravi, da je manjša za dobrih 1,8 mio €. Manjša realizacija se beleži pri prihodkih od prodanih stavbnih zemljiščih, namreč prodaja zemljišč v poslovni coni Exoterm in Struževem se ni realizirala.

1.1.4. Prejete donacije

v €						
Konto	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti proračun	Realizacija 2012	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
73	PREJETE DONACIJE	40.352	6.050	230.089	570,2	3.803,1
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	36.650	4.550	3.870	10,6	85,1
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	200	1.500	884	442,0	58,9
731100	Prej.donac. in darila od tujih vlad in vladnih inst.	0	0	225.335	0,0	0,0
731200	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	3.502	0	0	0,0	0,0

V proračunu za l. 2012 so bili prihodki iz naslova donacij načrtovanih v višini dobrih 6 tisoč €, realizacija pa znaša kar dobrih 230 tisoč € in so bile večinoma realizirane v okviru prejetih donacij in daril od tujih vlad in vladnih institucij, in sicer v okviru Švicarskega mehanizma za projekt REAAL – Pokriti olimpijski bazen. Ta prihodek je bil v sprejetem proračunu napačno planiran med transfrenimi prihodki.

Dobrih 4 tisoč € je bilo prejetih donacij iz domačih virov, ki so jih realizirale krajevne skupnosti.

1.1.5. Transferni prihodki

v €						
Konto	Opis	Realizacija 2011	Sprejeti proračun	Realizacija 2012	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	TRANSFERNI PRIHODKI	4.988.311	9.091.900	3.810.634	76,4	41,9
740001	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	624.407	1.279.303	609.000	97,5	47,6
740001023	Požarna taksa	199.458	210.000	210.416	105,5	100,2
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-23. člen ZFO-I	101.303	274.143	274.143	270,6	100,0
740001045	Min.za kulturo-TRIJE STOLPI	187.441	0	0	0,0	0,0
740001047	Gorki	0	266.300	0	0,0	0,0
740001048	SVLR-Vodovod Bašelj-Kranj	0	185.054	0	0,0	0,0
740001049	Min.za infr.in pr.-energ.učink.prenova javne razsvetljave	0	200.000	30.453	0,0	15,2
740001051	Min.za zdravje-Zdravstveni dom Kranj	136.205	143.806	93.988	69,0	65,4
740004	Druga prejeta sred. iz drž.proračuna za tekočo porabo	214.891	275.100	282.112	131,3	102,5
740004000	Min.za kmet.-vzdr.gozdnih cest	5.127	5.100	5.126	100,0	100,5
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za druž. pomočnika	4.055	0	33.771	832,9	0,0
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povr. Str.	194.789	210.000	208.651	107,1	99,4
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	10.921	60.000	34.563	316,5	57,6
740100	Prejeta sredstva iz občin.proračunov za tekočo porabo	367.765	351.000	381.247	103,7	108,6
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	93.652	86.000	91.111	97,3	105,9
740100007	Sof.str.logop.in nevrofizioterap. v razvoj.odd.Kranj.vrtev	38.723	35.000	38.416	99,2	109,8
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	42.114	40.000	49.652	117,9	124,1
740100301	Prej.sr.MOK za fin.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposl.	102.364	110.000	99.429	97,1	90,4
740100302	Prej.sr.MOK za fin.Medobč.inšp.-prisp.delod. za soc.var.	16.390	15.000	16.103	98,2	107,4

740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	30.580	25.000	30.693	100,4	122,8
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl.	34.813	30.000	43.894	126,1	146,3
740100351	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	5.506	5.500	7.057	128,2	128,3
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	3.622	4.500	4.894	135,1	108,7
740101	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	5.970	4.543	8.569	143,5	188,6
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	5.699	4.272	6.778	118,9	158,7
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	271	271	1.791	660,4	660,9
741200	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	3.691.628	6.378.766	2.357.136	63,9	37,0
741200005	Prometna ureditev Slovenskega trga NRP 40600110	1.292.829	0	0	0,0	0,0
741200008	LAS-Gorenjska košarica NRP 40300005	6.257	4.814	4.815	77,0	100,0
741200009	Obnova ulica mestnega jedra-2.faza NRP 40600126	1.320.076	2.373.259	2.347.015	177,8	98,9
741200013	3. stolpi NRP 40700028	1.062.165	0	0	0,0	0,0
741200015	Zemun na Donavi	9.314	6.300	4.189	45,0	66,5
741200017	Gorki - EU	0	2.793.755	0	0,0	0,0
741200019	Vodovod Bašelj - Kranj - EU	0	1.048.638	0	0,0	0,0
741200021	Projekt CLEAR	0	25.000	0	0,0	0,0
741200022	Projekt Ensure	0	127.000	0	0,0	0,0
741200023	JS RS za razv.kadr. in štip.-sof.spodb.delod.za izv.prakt.usp.	988	0	1.116	112,9	0,0
741300	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	0	0	172.570	0,0	0,0
741300004	Energetsko učinkovita prenova javne razsvetljave	0	0	172.570	0,0	0,0
741600	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	63.188	63.188	0	0,0	0,0
741600001	Pr.sr.iz nasl.Evr.terot.sod.za oper.Brez.dož.nar.-sof.ESSR-Urad koroš.dež.vlade	63.188	63.188	0	0,0	0,0
741700	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij	20.461	740.000	0	0,0	0,0
741700001	Švicarski mehanizem-Pokliti olimpijski bazen	20.461	740.000	0	0,0	0,0

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 3,8 milijonov € (skupaj s sredstvi EU, ki smo jih realizirali v višini dobrih 2,5 milijonov € in **transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**, ki znašajo dobrih 1,2 milijonov €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 41,9 % (torej 5,2 milijonov € manjša realizacija od planirane). Glede na I. 2011 je realizacija manjša za dobrih 1,1 milijonov € (indeks 76,4), predvsem zaradi manjših sredstev EU.

Od načrtovanih 1.554 tisoč € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 891 tisoč €. Od navedenega so bili glavnina investicijski transferi in to predvsem za požarno takso (dobrih 210 tisoč €), dobrih 274 tisoč € znašajo prihodki od Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko – 21. člen ZFO-1-ja, ravno takšna višina je bila planirana (lanj iz tega naslova 101 tisoč €). Od Ministrstva za infrastrukturo in prostor smo za namen energetsko učinkovite prenove javne razsvetljave od planiranih 200 tisoč € prejeli dobrih 30 tisoč €. Od Ministrstva za zdravje smo za Zdravstveni dom prejeli skoraj 94 tisoč €, kar je za skoraj 50 tisoč € manj, kot se je planiralo. Izpadla pa so sredstva za projekt Gorki, v višini 266 tisoč € ter za projekt Vodovod Bašelj – Kranj, v višini 185 tisoč €.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 282 tisoč €, od tega dobrih 208 tisoč € za povračilo stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 34 tisoč € za povračilo stroškov Službe notranje revizije Kranj. Dobrih 33 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, in sicer dodatna sredstva za družinskega pomočnika, kar se ni planiralo.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v I. 2012 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za skoraj 390 tisoč € ali za dobrih 16 tisoč € več kot v I. 2011 (indeks 104,3), kar je 9,6 % več kot je bilo planirano. Dobrih 91 tisoč € predstavlja realizacija po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.

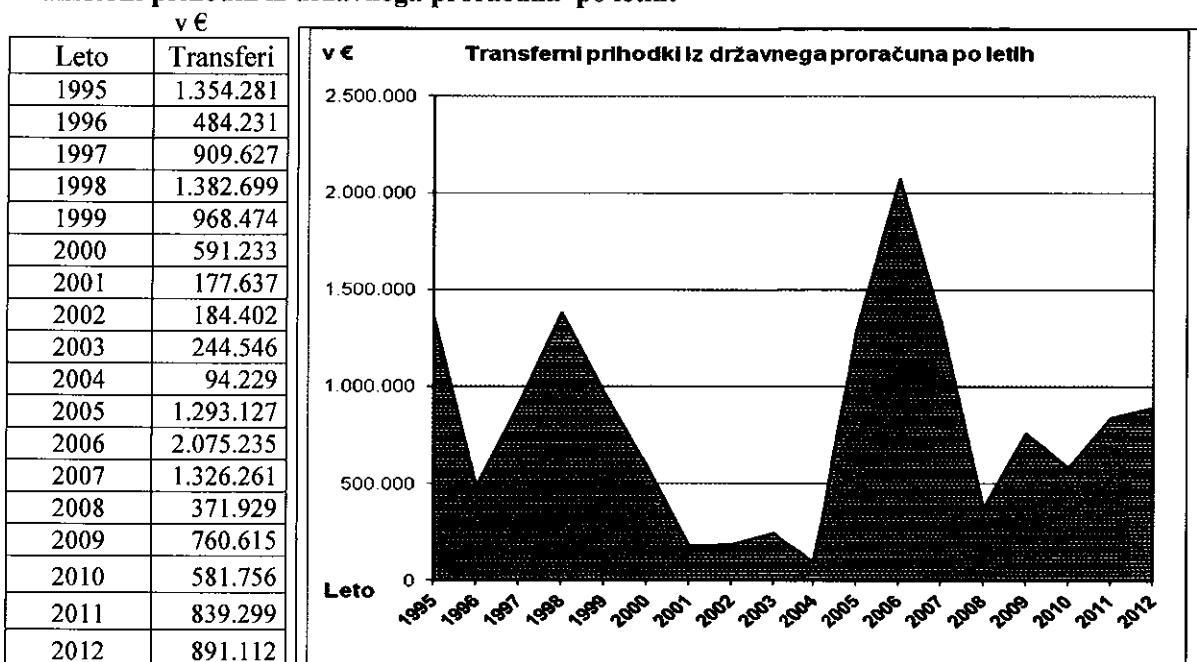
V I. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2012 za dobrih 49 tisoč €. Dobrih 38 tisoč € je tudi prejetih sredstev od sofinanciranja sosednjih občin za stroške logopeda in nevrofizioterapevta v razvojnem oddelku Kranjskih vrtcev.

Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata Kranj (za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varstvo, za materialne stroške in kilometrino) je bilo v višini dobrih 146 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 2012 beležimo sredstva v višini dobrih 55 tisoč €.

V okviru transfornih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 8 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:



Realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije znaša dobrih 2,5 mio € (indeks na plan 35,2) in je tako za dobrih 1,2 mio € manjša od lanske in kar za 4,6 mio € manjša od planirane.

V okviru teh sredstev je glavnina namenjenih za strukturno politiko. Za Obnovo ulic mestnega jedra-2. faza smo prejeli sredstva skoraj v višini planiranega (indeks 98,9), in sicer 2,3 mio €. Za projekt LAS – Gorenjska košarica smo prejeli skoraj 5 tisoč €, kot je bilo planirano. Za projekt Zemun na Donavi smo prejeli dobrih 4 tisoč € (plan dobrih 6 tisoč €). Za projekt Gorki smo planirali sredstva v višini dobrih 2,7 mio €, za projekt Vodovod Bašelj – Kranj dober milijon €, za projekt CLEAR 25 tisoč € in projekt Ensure 127 tisoč €, ta načrtovana sredstva se v letu 2012 niso realizirala.

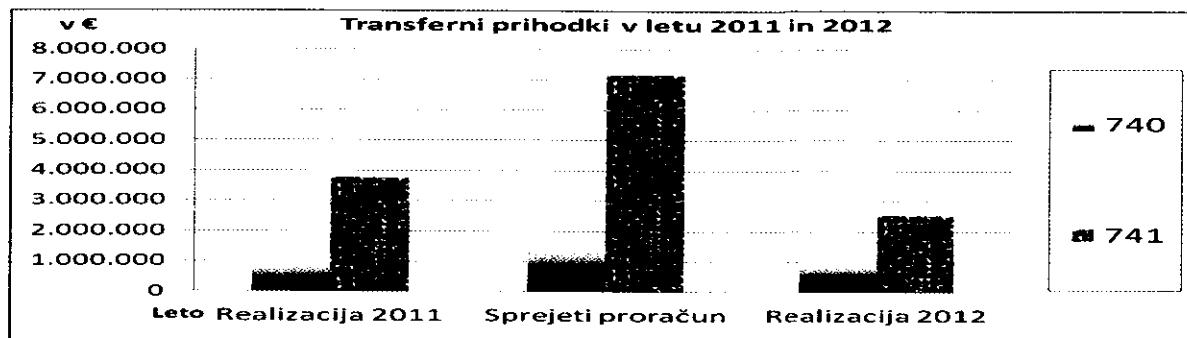
Iz kohezijskega sklada proračuna EU smo prejeli tudi dobrih 172 tisoč €, in sicer za energetsko učinkovito prenovo javne razsvetljave, kar smo napačno planirali med transfornimi prihodki iz državnega proračuna.

Drugi prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna UE smo planirali v višini dobrih 63 tisoč €, vse iz naslova sofinanciranja ESSR-Urad koroške deželne vlade, vendar se ni realiziralo.

V okviru švicarskega mehanizma za pokriti olimpijski bazen smo (napačno) planirali sredstva v višini 740 tisoč €, vendar tudi iz tega naslova ni bilo realizacije.

Realizacija teh prihodkov je vezana na odhodke, ki niso bili realizirani v planiranem obsegu.

Konto	2	Realizacija 2011	Sprejeti proračun	Realizacija 2012	Indeks	
					5/3	5/4
1						
74	TRANSFERNI PRIHODKI	4.988.311	9.091.900	3.810.634	76,4	41,9
740	Transferni prih. iz drugih javnofinančnih institucij	1.213.034	1.909.946	1.280.929	105,6	67,1
741	Prejeta sredst.iz drž. proračuna iz sredst. pror. EU	3.775.278	7.181.954	2.529.705	67,0	35,2



1.1.6. Prejeta sredstva iz Evropske unije

V 2012 se beležijo tudi prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije, v višini dobrih 81 tisoč €. Za 69 tisoč € sredstev se je planiralo v okviru programa Inteligentna energija za Evropo na podlagi pogodbe o ustanovitvi Lokalne energetske agencije, vendar do realizacije ni prišlo. Zadnje poročilo komisiji EU se je posredovalo konec leta 2012, tako, da se sredstva pričakuje v prvi polovici leta 2013. Dobrih 81 tisoč € pa smo prejeli za projekt COBRAMAN, kar je skoraj še enkrat toliko, kot smo planirali.

1.2. JAVNOFINANČNI ODHODKI

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

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

V letu 2012 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 47.920 tisoč € javnofinančnih odhodkov. To je za dobra 2,1 mio € manj kot l. 2011, 1.084 tisoč € manj kot v l. 2010 ter dobrih 1,7 mio € manj kot v l. 2009. V primerjavi s preteklim letom so se povečali le tekoči transferi (indeks 102,1, nominalno za dobrih 433 tisoč €). Zmanjšali pa so se tekoči odhodki (indeks 95, nominalno za 634 tisoč €), investicijski odhodki (indeks 90,8, nominalno za dobrih 1,3 mio €) ter investicijski transferi (indeks 71, nominalno za 569 tisoč €).

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

		Realizacija v €				Indeks na predhodno leto		
		2009	2010	2011	2012	2/1	3/2	4/3
		1	2	3	4			
40	Tekoči odhodki	12.574.797	13.037.802	12.716.721	12.082.636	103,7	97,5	95,0
41	Tekoči transferi	18.222.421	19.350.657	20.524.347	20.958.175	106,2	106,1	102,1
42	Investicijski odhodki	14.902.036	15.611.607	14.858.682	13.488.491	104,8	95,2	90,8
43	Investicijski transferi	3.992.093	1.004.967	1.960.265	1.391.029	25,2	195,1	71,0
SKUPAJ		49.691.347	49.005.033	50.060.015	47.920.331	98,6	102,2	95,7

Iz zgornje preglednice je razvidno gibanje oz. rast javnofinančnih odhodkov, iz spodnje preglednice in grafa pa primerjava gibanja javnofinančnih odhodkov v primerjavi z javnofinančnimi prihodki. V letu 2008 kljub zadolžitvi v višini 3,9 mio €, odhodki presegajo prihodke za skoraj 502 tisoč €. V letu 2009 znaša realizacija prihodkov skupaj z zadolževanjem dobrih 49,7 mio €, realizacija odhodkov skupaj z odplačilom dolga znaša dobrih 49,9 mio €, kar v tem primeru pomeni, da odhodki presegajo prihodke za dobrih 190 tisoč €. Če pa primerjamo realizacijo prihodkov brez zadolžitve, ki znaša v višini dobrih 45,1 mio € ter odhodke brez odplačila dolga, ki so v višini dobrih 49,6 mio €, vidimo, da odhodki presegajo prihodke kar za dobrih 4,5 mio €. V letu 2010 realizacija odhodkov (skupaj z odplačilom dolga) presega realizacijo prihodkov za 1,6 mio €, če pa primerjamo realizacijo odhodkov brez odplačila dolga, odhodki ravno tako presegajo prihodke za dober milijon €. V letu 2011 skupaj s

prejetim kreditom prihodki presegajo odhodke za 8.195 tisoč €, brez kredita in brez odplačila dolga pa odhodki presegajo prihodke za 2.037 tisoč €.

V letu 2012 se je planiralo zadolževanje v višini 6 milijonov €, vendar se ni realiziralo. Odhodki torej presegajo prihodke za 1.872 tisoč € (skupaj z odplačilom dolga), brez odplačila dolga prav tako odhodki presegajo prihodke, in sicer za dobrih 765 tisoč €.

Primerjava prihodkov in odhodkov po letih za MOK

v €	2008**	2008***	2009 (I.)	2009 (II.)	2010 (III.)	2011(I.)	2011(II.)	plan 2012*	2012(III.)	2012(II.)
Prihodki	49.530.941	45.630.941	49.760.588	45.160.588	47.967.932	58.822.193	48.022.193	62.133.524	47.154.653	47.154.653
Odhodki	50.032.862	50.032.862	49.951.347	49.691.347	49.571.700	50.626.682	50.060.015	66.161.298	49.026.998	47.920.331
	-501.921	-4.401.921	-190.759	-4.530.759	-1.603.768	8.195.511	-2.037.822	-4.027.774	-1.872.345	-765.678

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

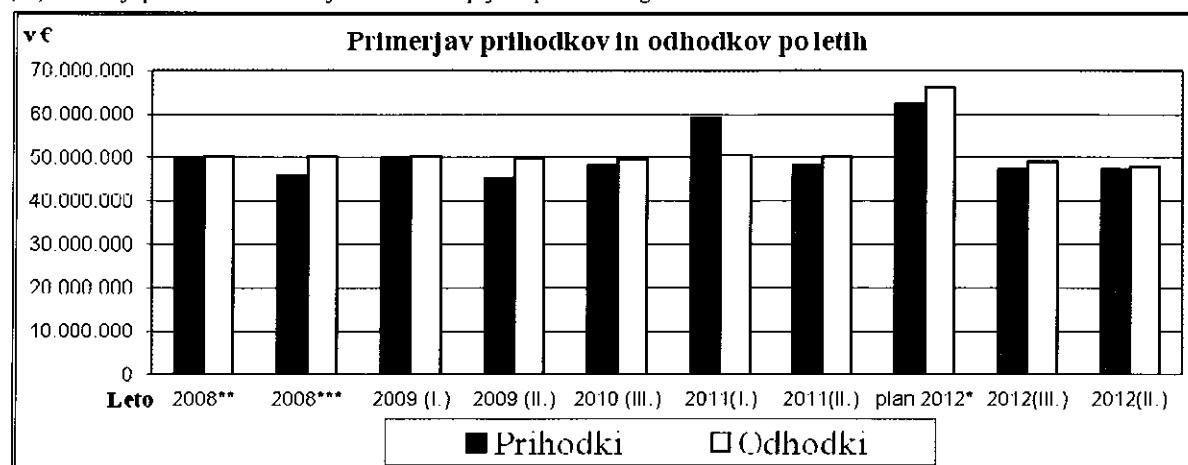
** realizacija prihodkov skupaj z zadolževanjem

*** realizacija prihodkov brez zadolževanja

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

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

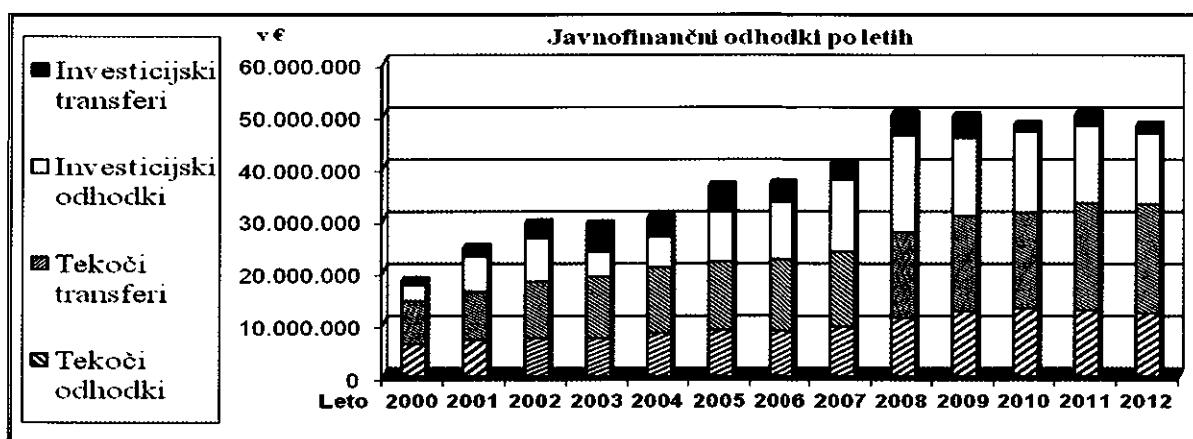
(III.) realizacija prihodkov in realizacija odhodkov skupaj z odplačilom dolga



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v I. 2012 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MØ KRAJN

	Ralizacija v €				Deleži			
	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Tekoči odhodki	12.574.797	13.037.802	12.716.721	12.082.636	25,3	26,6	25,4	25,2
Tekoči transferi	18.222.421	19.350.657	20.524.347	20.958.175	36,7	39,5	41,0	43,7
Investicijski odhodki	14.902.036	15.611.607	14.858.682	13.488.491	30,0	31,9	29,7	28,1
Investicijski transferi	3.992.093	1.004.967	1.960.265	1.391.029	8,0	2,1	3,9	2,9
SKUPAJ	49.691.347	49.005.033	50.060.015	47.920.331	100,0	100,0	100,0	100,0

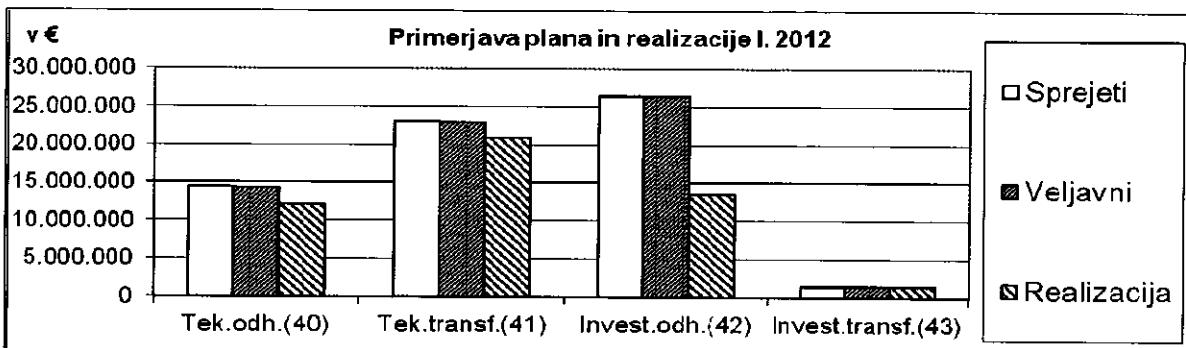


Tekoči odhodki in transferi so v l. 2000 predstavljali okrog 80 % javnofinančnih odhodkov, investicije in investicijski transferi pa le okrog 20 %. V l. 2001 investicije in investicijski transferi predstavljajo skoraj 34 % vseh javnofinančnih odhodkov, v l. 2002 pa že skoraj 38%. V l. 2003 se je delež investicij in investicijskih izdatkov zopet zmanjšal na raven iz l. 2001, v l. 2004 je ta delež 30,6 %, v l. 2005 znaša 39,3%, v l. 2006 je delež 39,2 %, v l. 2007 je delež še večji, in sicer znaša 41,3 %. V letu 2008 pa je le-ta že skoraj 45 %, v letu 2009 je delež padel na 38 %, leta 2010 je še nižji, in sicer 34 %, leta 2011 znaša 33,6%, v l. 2012 se je znižal na 31 %.

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

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRAJN V L. 2012

	Proračun 2012 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
Tek.odh.(40)	14.349.764	14.238.662	12.082.636	84,2	84,9
Tek.transf.(41)	22.998.674	22.968.433	20.958.175	91,1	91,2
Invest.odh.(42)	26.366.805	26.388.430	13.488.491	51,2	51,1
Invest.transf.(43)	1.336.055	1.485.773	1.391.029	104,1	93,6
SKUPAJ	65.051.298	65.081.298	47.920.331	73,7	73,6



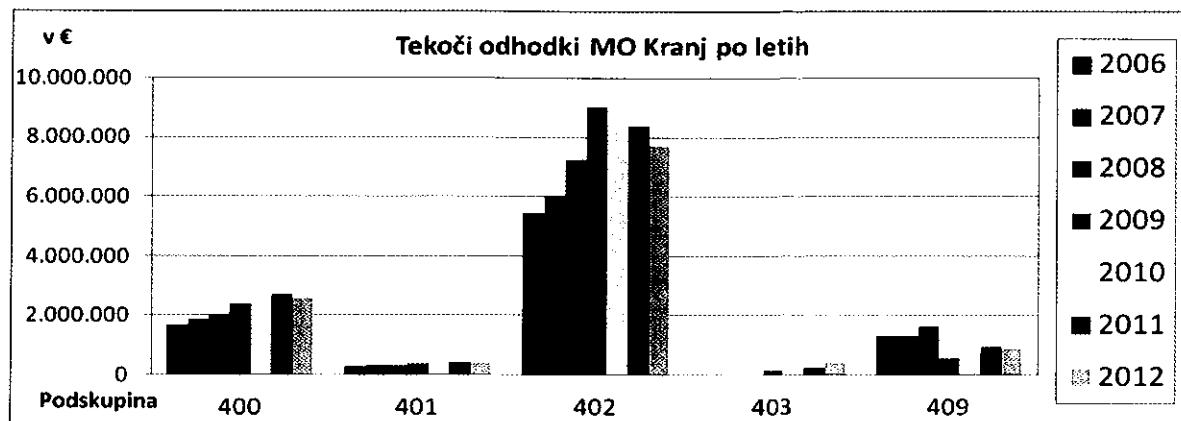
Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2012 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 73,7 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

1.2.1. Tekoči odhodki

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

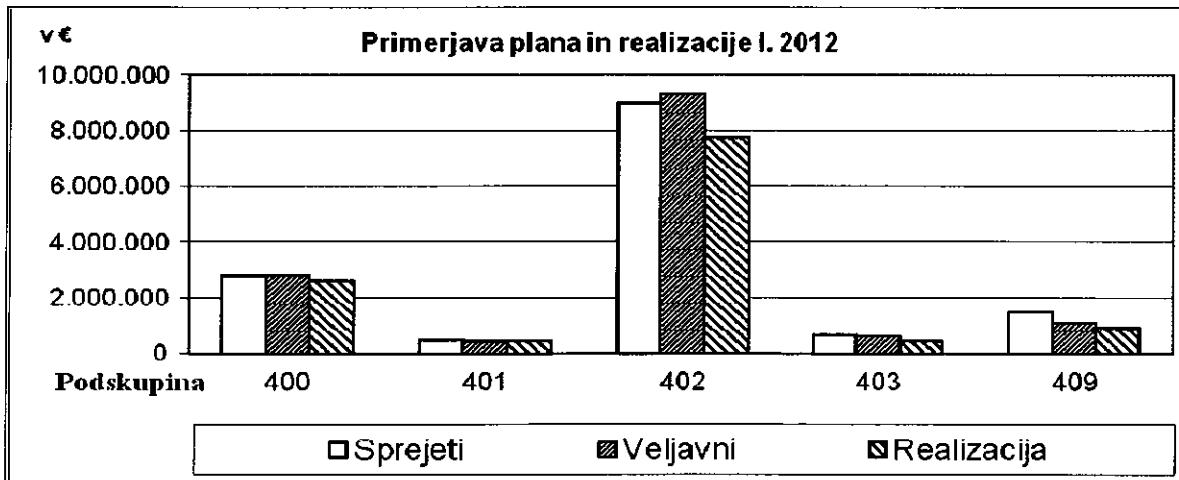
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom zmanjšali z indeksom 95 ali nominalno za dobrih 634 tisoč €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

NAZIV KONTA	Realizacija v €				Indeks		
	2009	2010	2011	2012	2/1	3/2	4/3
	1	2	3	4			
Plače in drugi izdatki zap.(400)	2.408.300	2.551.019	2.693.622	2.588.900	105,9	105,6	96,1
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	391.858	413.063	434.884	416.955	105,4	105,3	95,9
Izdatki za blago in storitve(402)	9.039.738	9.119.252	8.390.887	7.729.095	100,9	92,0	92,1
Plačila domačih obresti (403)	180.902	227.859	247.328	433.686	126,0	108,5	175,3
Rezerve (409)	554.000	726.610	950.000	914.000	131,2	130,7	96,2
Skupaj tekoči odhodki	12.574.798	13.037.803	12.716.721	12.082.636	103,7	97,5	95,0
Skupaj odhodki(R-4)	49.691.347	49.005.033	50.060.015	47.920.331	98,6	102,2	95,7
Delež tekočih odhodkov v R - 4	25,31	26,61	25,40	25,21			



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

	PRORAČUN 2012 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
				1	2
400	Plače in drugi izdatki zap.	2.797.166	2.791.354	2.588.900	92,6 92,7
401	Prisp.delod.za soc.varnost	447.654	448.310	416.955	93,1 93,0
402	Izdatki za blago in storitve	9.000.944	9.303.387	7.729.095	85,9 83,1
403	Plaćila domaćih obresti	630.000	615.420	433.686	68,8 70,5
409	Rezerve	1.474.000	1.080.191	914.000	62,0 84,6
	SKUPAJ	14.349.764	14.238.662	12.082.636	84,2 84,9



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v I. 2012 realizirani 84,2 %. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 85,9 (v primerjavi z veljavnim planom indeks 83,1), odstotkovno pa najbolj odstopa realizacija rezerv (62), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije, v primerjavi z veljavnim planom pa realizacija znaša 84,6 %. V primerjavi s sprejetim proračunom odstopa tudi realizacija plaćila domaćih obresti (indeks 68,8) predvsem zato, ker ni bilo realizirano likvidnostno zadolževanje.

V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja 4,2 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 508 tisoč €. Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2012 realizirani v višini dobrih 3 milijon €.

V primerjavi z letom 2011 so stroški dela nižji za dobrih 122 tisoč €, glede na plan so tudi nižji, in sicer za skoraj 269 tisoč € (indeks 92,6). Pri planiranju so se za celo leto upoštevala sredstva za plače zaposlenih, ki naj bi se med letom upokojili. Manjša realizacija je tudi posledica sprejetja Zakona o uravnoteženju javnih financ, in posledično sprejetja nove plačne lestvice, ki je znižala vrednost plačnih razredov, odpravo nesorzazmerij, ukinitve varovane plače, zamaknjena so tudi izplačila plače zaradi napredovanj. Tudi število zaposlenih se je v letu 2012 vprimerjavi s predhodnim letom, zmanjšalo za pet.

Izdatki za blago in storitve so bili v I. 2012 realizirani v višini dobrih 7,7 mio €, kar v primerjavi z letom 2011 pomeni zmanjšanje za dobrih 661 tisoč € (indeks 92,1). V primerjavi z I. 2010 so manjši za dobrih 1,3 mio €.

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi z veljavnim proračunom dosežena le v višini indeksa 83,1 ali povedano drugače, porabili smo za dobrih 1,5 mio € manj sredstev kot smo načrtovali. Če pa primerjamo realizacijo s sprejetim proračunom, indeks znaša 85,9.

V I. 2012 so se v primerjavi z I. 2011 zmanjšali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 34 tisoč €. Realizacija znaša dobrih milijon € (266 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 144 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za drugi splošni material in storitve je bilo porabljeni 529 tisoč € (dobrih 35 tisoč € pod planom), v okviru tega pa za projekte iz NRP skupaj 105 tisoč € (34 tisoč € v okviru projekta REAAL-Pokriti olimpijski bazen). Za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljeni za 120 tisoč € sredstev ali dobrih 137 tisoč € manj od predvidenega, za računovodske revizorske in svetovalne storitve 33 tisoč €, za reprezentanco 76 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja 61 tisoč €, za pisarniški material in storitve 59 tisoč €, za čistilni material in storitve 53 tisoč € ter za storitve varovanja zgradb in prostorov skoraj 28 tisoč €.

Stroški **posebnega materiala in storitev** so se nominalno povečali za dobrih 29 tisoč € (indeks na predhodno leto 104,1), realizacija znaša dobrih 744 tisoč €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 73,1 % ali dobrih 273 tisoč manj, v primerjavi z veljavnim planom pa 67,3 %. Dobrih 151 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeni za 582 tisoč € sredstev (dobrih 146 tisoč € manj od sprejetega plana), od tega v okviru projektov NRP dobrih 110 tisoč € (dobrih 40 tisoč € za projekt Obnove in vzdrževanje šol). Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeni 21 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 82 tisoč € ali 113 tisoč € manj od načrtovanega (za 81 tisoč € je realizacija nižja od predvidene na projektih iz NRP – največ v okviru projekta 40600090 Nakup obstoječih cest za 61 tisoč €), za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve 30 tisoč €, za drobni inventar 15 tisoč € in za zdravniške preglede zaposlenih 11 tisoč €.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 1.199 tisoč €, v primerjavi z letom 2011, so se zmanjšali za dobrih 78 tisoč € (indeks 93,9), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 87,6. Največ sredstev je bilo porabljeni za električno energijo (skoraj 470 tisoč €; 43 tisoč € pod planom in skoraj 35 tisoč € manj kot v 2011), za kuriwa in stroške ogrevanja (dobrih 565 tisoč € ali skoraj 20 tisoč € manj kot v I. 2011), za poštne in kurirske storitve (dobrih 61 tisoč € ali 18 tisoč manj kot v 2011) ter za stroške telefona, faksa in elektronske pošte (dobrih 53 tisoč €). Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili skoraj 8 tisoč €, za vodo in komunalne storitve ter odvoz smeti skupaj 41 tisoč €.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini 65 tisoč € in so od lanskoletnih višji za 10 tisoč € (indeks 119,1), glede na sprejeti plan so realizirani 83,5 %.

Izdatki za službena potovanja znašajo dobrih 9 tisoč € in predstavljajo manj kot polovico planiranega (indeks 38), indeks na lansko leto znaša 132,4 oz. nominalno so večji za dobrih 2 tisoč €.

Stroški tekočega vzdrževanja so v I. 2012 nižji kot v I. 2011 za skoraj 230 tisoč € (indeks 93,7) in znašajo 3.414 tisoč €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 256 tisoč € nižja od predvidene. Največji porast v primerjavi s predhodnim letom je na podkontu Tekoče vzdrževanje druge opreme, ki je večji za 25 tisoč €. Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 26 tisoč €, počitniških objektov pa dobrih 12 tisoč € ter zavarovalne premije za objekte 64 tisoč €. Največja realizacija je na podkontu tekoče vzdrževanje drugih objektov in sicer 3.144 tisoč € (največ na postavkah vzdrževanja cest 1,5 mio €, cestne razsvetljave 433 tisoč €, komunalnih dejavnosti 434 tisoč €, zelenih površin in otroških igrišč 497 tisoč € in v okviru krajevnih skupnosti cest, mostov in kanalizacij 80 tisoč €). Realizacija na tem podkontu je za skoraj 245 tisoč € manjša od

lanske. Stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so v l. 2012 znašali dobrih 46 tisoč €.

Višji kot v l. 2011 so stroški za ***poslovne najemnine in zakupnine***, in sicer za dobrih 80 tisoč € (indeks 132,6), glede na sprejeti plan je realizacija 94,9 % in je nominalno nižja za dobrih 17 tisoč €. Realizacija v višini 327 tisoč € je v največji meri dosežena na postavkah Montažna dvorana 247 tisoč € in Materialni stroški premoženja 16 tisoč € ter Materialni stroški-okolje 16 tisoč €.

Nižji kot lani so stroški ***kazni in odškodnin*** za dobrih 367 tisoč € (indeks 39,5), realizacija je v višini 240 tisoč € (37 tisoč manj od načrtovanega) in skoraj 101 tisoč € se nanaša na projekte (skoraj 51 tisoč € za Komunalno infrastrukturo Gorki II. faza, 31 tisoč € za projekt Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save – 3. sklop). Nerealizirana sredstva so pri projektu Hrastje-desni breg Save, v višini 30 tisoč € ter pri projektu Cesta Kranj-Rupa-AC nadvoz v višini 18 tisoč €.

Drugi operativni odhodki so tudi nižji kot so bili v letu 2011 (indeks 90,7). Realizirani so v višini dobrih 726 tisoč €, od tega se dobrih 59 tisoč € nanaša na projekte NRP in je za dobrih 222 tisoč € nižja od predvidene v sprejetem proračunu. Za dobrih 146 tisoč € so bile realizirane sejnine (68 tisoč € pod planom), sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 193 tisoč €, kar je skoraj toliko, kot se je planiralo. Drugih operativnih odhodkov je bilo za 191 tisoč € (na postavki urejanje cestnega prometa-materialni stroški 93 tisoč €, podžupani 52 tisoč €) ali 91 tisoč € pod planom, plačil po podjemnih pogodbah 62 tisoč €, plačil za delo preko študentskega servisa za 51 tisoč € (15 tisoč € manj kot smo predvidevali v proračunu), izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih so znašali 23 tisoč €.

Plaćila domaćih obresti so bila realizirana v višini dobrih 433 tisoč €, kar je za 196 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 68,8) in za 186 tisoč € več kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom posledica nerealiziranega likvidnostnega zadolževanja ter nerealiziranega dolgoročnega zadolževanja, ki se je planiralo v letu 2012. Nižja realizacija je tudi posledica nižje vrednosti obrestna mere EURIBOR-ja od predvidene v sprejetem proračunu.

Rezerve so bile realizirane v višini 914 tisoč € ali za 36 tisoč € manj kot leta 2011. 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 (dobrih 864 tisoč €). Sredstva splošne proračunske realizacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

1.2.2. Tekoči transferi

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

Tekoči transferi so bili v l. 2012 realizirani v višini dobrih 20,9 mio €. V primerjavi z l. 2011 se je ta odhodek povečal za dobra 2 % ali nominalno za dobrih 433 tisoč €, v primerjavi z veljavnim planom pa je indeks 91,2 (nominalno je realizacija nižja za dobra 2 mio €), v primerjavi s sprejetim planom je indeks realizacije 91,1 (dobra 2 mio €). Razlog za indeks na sprejeti proračun je predvsem pri transferih posameznikom in gospodinjstvom, ki so nižje za 1,1 mio €.

Največji delež v okviru tekočih transferov predstavljajo ***drugi tekoči domaći transferi*** (realizacija v l. 2012 je bila dobrih 9,1 mio € ali 256 tisoč € nižja od plana), ki v zadnjih treh letih predstavljajo okrog 45 % vseh tekočih transferov. Večino (dobrih 8,8 mio € oz. 42,1 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domaći transferi) katerih ustanovitelj je MO Kranj. S temi transferi zagotavljamo javnim zavodom predvsem sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija višja za 259 tisoč € ter za 247 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 97,3).

V okviru drugih tekočih domaćih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v skлад socialnega zavarovanja (v l. 2012 je bila realizacija dobrih 305 tisoč €) in presega realizacijo iz l. 2011 za 47 tisoč € ter je za 14 tisoč € nižja od planirane. 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 30 tisoč €, največji del realizacije predstavlja transferi v javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe programa.

Drugo najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavlja *transferi posameznikom in gospodinjstvom*. V l. 2012 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 9 mio € ali dobrih 35 tisoč € več kot v l. 2011 (indeks 100,4) in 1,1 mio € manj kot smo načrtovali. V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 6,9 mio € ali 59 tisoč € več kot v l. 2011 in dober milijon € manj od načrtovanega). Razlika med realizacijo in planom je predvsem zaradi uveljavitev Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev, po katerem se je večje breme plačevanja stroškov preneslo na starše (na podlagi odločb Centra za socialno delo), planiralo pa je se tudi odprtje novih oddelkov, vendar se to ni realiziralo po planu. Nižja realizacija je tudi posledica uveljavitev Zakona o uravnoteženju javnih financ, na podlagi katerega so se v posameznih vrtcih cene programa znižale.

Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano v višini dobrih 504 tisoč € ali za dobrih 86 tisoč € manj kot v l. 2011 in skoraj 6 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev pa v višini dobrih 841 tisoč € ali 29 tisoč € več kot v l. 2011 in skoraj 9 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom pa v l. 2012 znaša dobrih 509 tisoč €, kar je za 48 tisoč € več kot v letu 2011 in 24 tisoč € manj od načrtovanega v proračunu. Iz tega naslova občina financira prehrano v Ljudski kuhinji, sofinancira prevoze slepih in slabovidnih, sofinanciranje pomoči na domu za ljudi z nizkimi prihodki, letovanje šolskih otrok iz družin z nizkimi prihodki.... Dobrih 151 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 5 tisoč € večja od lanske in 9 tisoč € manjša od plana. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2012 realizirana v višini dobrih 57 tisoč € (indeks na predhodno leto 82,8 ali nominalno manj za skoraj 22 tisoč €). Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali dobrih 31 tisoč €, realizacija je enaka lanski oz. planu. Realizacija za štipendije je znašala dobrih 8 tisoč €, oz. 2 tisoč € več kot lani.

V podskupini *subvencije*, ki je bila realizirana v višini dobrih 1,2 mio €, je bilo največ sredstev realiziranih na področju subvencioniranja cene mestnega potniškega prometa (dobrih 919 tisoč €, kar je za 79 tisoč € več kot v l. 2011 in 19 tisoč € več kot smo planirali v sprejetem proračunu), za sofinanciranje programov javnih del dobrih 192 tisoč € (v l. 2011 skoraj 232 tisoč €) in za kompleksne subvencije v kmetijstvu dobrih 136 tisoč € (za 19 tisoč € več kot v l. 2011). Za dobrih 39 tisoč € je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom. V letu 2012 se je načrtovalo za 600 tisoč € subvencij za najemnino javne infrastrukture Komunalni Kranj. Ta naj bi se realizirala po ponovni cenitvi komunalne infrastrukture. Ker je bila cenitev zaključena šele konec leta subvencija ni bila realizirana. Indeks glede na sprejeti plan v podskupini subvencij znaša 67, kar nominalno pomeni, da je realizacija nižja od planiranega za dobrih 634 tisoč € ter za skoraj 65 tisoč € večja od lanske (indeks 105,3).

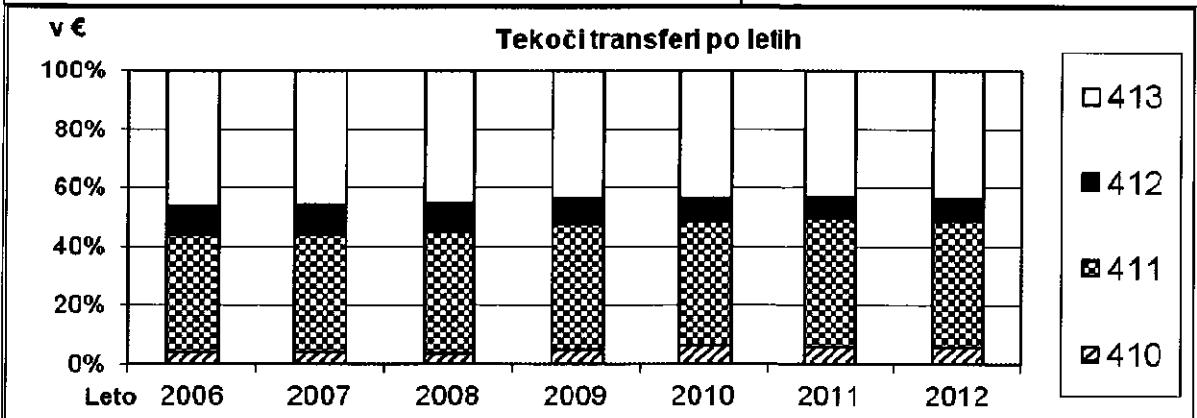
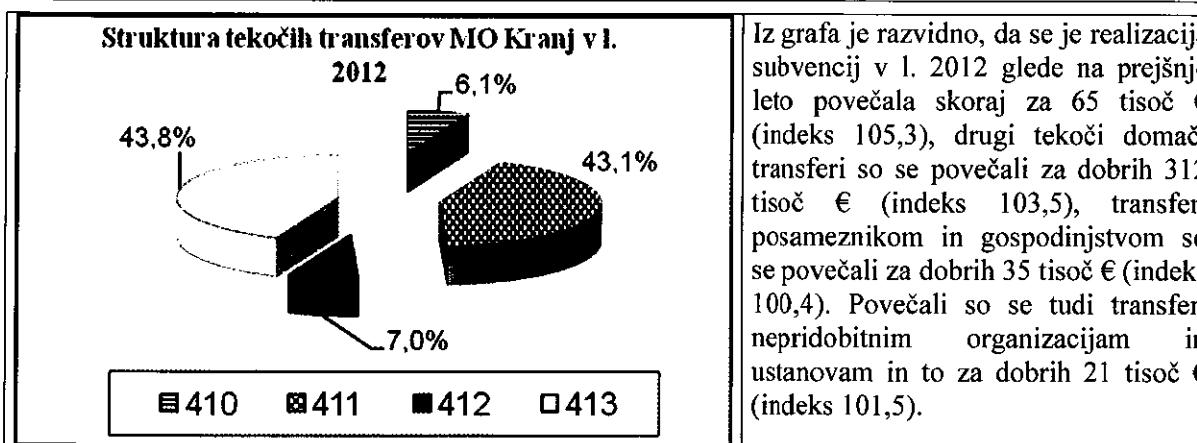
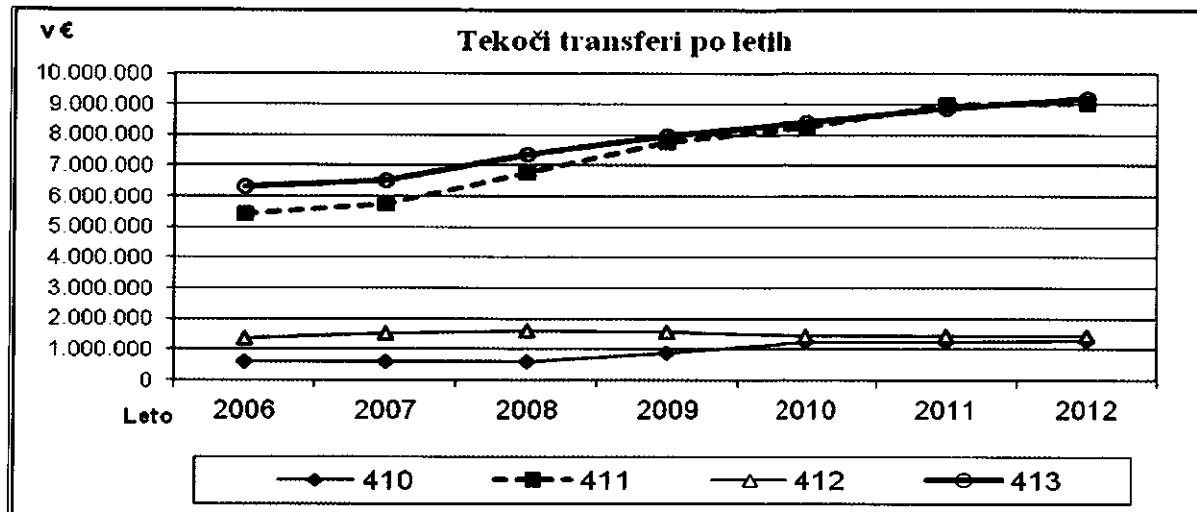
Realizacija *transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam* znaša dobrih 1,4 mio € in je za 21 tisoč € večja od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan pa znaša 96,9 (nerealizirano 47 tisoč €). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (657 tisoč €), 100 tisoč € je bilo transferov za socialno varstvo drugih ranljivih skupin, 32 tisoč € na področju kulture, političnim organizacijam in listam je bilo nakazano za 84 tisoč € sredstev, programom veteranskih organizacij in upokojenskim društvom skoraj 18 tisoč €, Gasilski zvezi Kranj pa 99 tisoč €. Največja odstopanja realizacije od sprejetega proračuna so na postavkah 100201 Politične organizacije (-20 tisoč €), 130203 Umetniški programi v kulturi (-27 tisoč €) in 130222 Letno gledališče (-12 tisoč €). Za dobrih 18 tisoč € pa je višja realizacija na postavki Civilne zaščite.

Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,7 % ali nominalno dobrih 149 tisoč €. Dobrih 131 tisoč € se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu ter dobrih 18 tisoč € Civilni zaščiti.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2012 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
410 Subvencije	579.736	595.105	610.212	895.627	1.243.963	1.222.920	1.287.906	
411 Transferi posam. in gosp.	5.421.424	5.726.091	6.745.542	7.784.586	8.242.418	8.993.153	9.028.170	
412 Transf.neprof.org.in ustanov.	1.349.944	1.509.156	1.592.503	1.555.402	1.436.882	1.443.064	1.464.157	
413 Drugi tekoči domači transferi	6.295.380	6.510.884	7.370.403	7.986.806	8.427.394	8.865.211	9.177.942	
SKUPAJ	13.646.484	14.341.236	16.318.660	18.222.421	19.350.657	20.524.348	20.958.175	

**1.2.3. Investicijski odhodki**

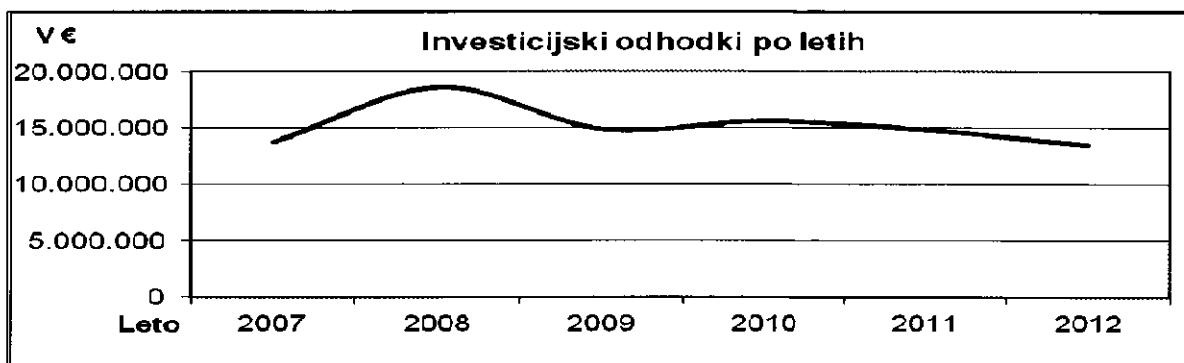
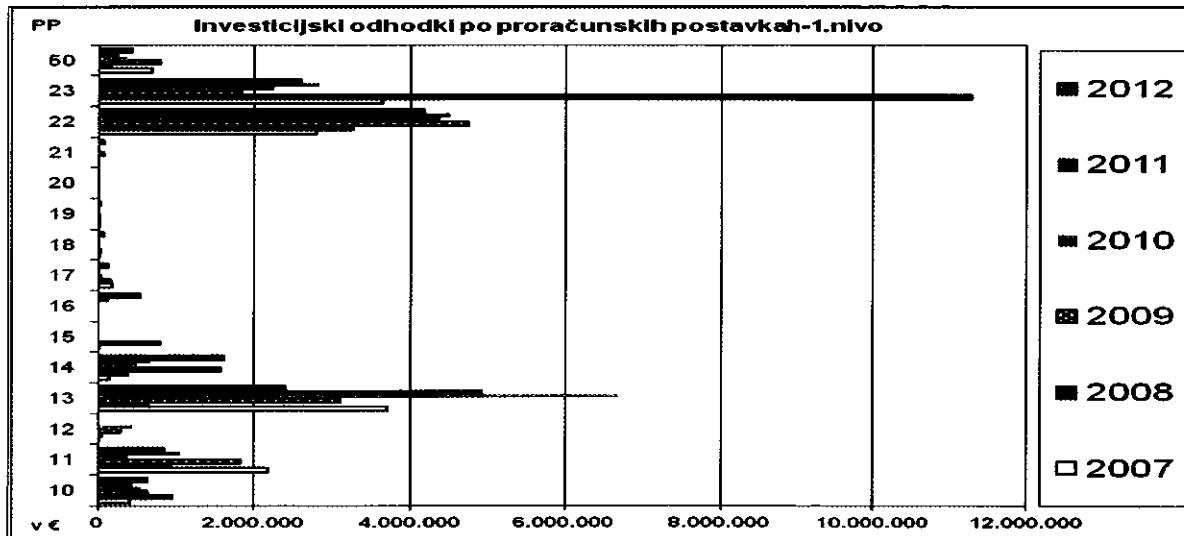
Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev). Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o

izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH-1.NIVO in LETIH V €

	Proračunska postavka na 1. nivoju	2010	2011	2012	Delež			Indeks	
		1	2	3	2010	2011	2012	2/1	3/2
10	DELO MOK	548.872	436.438	629.958	3,5	2,9	4,7	79,5	144,3
11	IZOBRAŽEVANJE	392.371	1.057.394	830.447	2,5	7,1	6,2	269,5	78,5
12	OTROŠKO VARSTVO	437.449	0	0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
13	KULTURA	6.693.166	4.930.948	2.397.847	42,9	33,2	17,8	73,7	48,6
14	ŠPORT	495.666	659.691	1.603.704	3,2	4,4	11,9	133,1	243,1
15	SOCIALNO VARSTVO	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16	ZDRAVSTVO	0	137.983	539.854	0,0	0,9	4,0	0,0	391,2
17	INTERVENCIJE V GOSPODAR.	5.441	8.250	128.165	0,0	0,1	1,0	151,6	0,0
18	UREJANJE PROSTORA	0	0	61.235	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0
19	VARST.PRED NARAV.IN DR.NESR.	26.768	17.832	31.761	0,2	0,1	0,2	66,6	178,1
20	STANOVANJ. GOSPODARSTVO	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21	POSLOVNI PROSTORI	11.007	20.168	63.651	0,1	0,1	0,5	183,2	315,6
22	CESTNA DEJAVNOST	4.372.139	4.507.081	4.167.566	28,0	30,3	30,9	103,1	92,5
23	KOMUNALNA DEJAVNOST	2.251.197	2.820.232	2.600.018	14,4	19,0	19,3	125,3	92,2
50	KRAJEVNE SKUPNOSTI	377.531	262.664	434.286	2,4	1,8	3,2	69,6	165,3
	Skupaj	15.611.607	14.858.681	13.488.492	100	100	100	95,2	90,8

Realizacija investicijskih odhodkov v 1. 2012 je bila dosežena v višini dobrih 13,4 milijonov €, kar pomeni, da je bila realizacija za 1,3 milijonov € manjša kot v 1. 2011 in za 2,1 milijonov € manjša kot v 1. 2010. Realizirani znesek investicijskih odhodkov v 1. 2012 pomeni v primerjavi s sprejetim planom realizacijo z indeksom 51,2, v primerjavi z 1. 2011 pa je indeks 90,8.



Kar 30,9 % (dobrih 4,1 mio €) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih na področju **22 Cestna dejavnost**. Največji projekt je bil Obnova ulic mestnega jedra -2. faza, pri katerem je realizacija znašala dobrih 2,1 mio €, ta je bila od plana nižja za 1,1 mio €. Sledijo mu projekti Cesta Njivica-občinska meja 512 tisoč €, Obnove cest KS 413 tisoč €, Križišča in krožišča 305 tisoč €, Savska cesta dobrih 181 tisoč €, Vzhodna vpadnica 150 tisoč € ter Gradnja manjših parkirišč dobrih 131 tisoč €. Projekt Komunalna infrastruktura Gorki II. faza je bil realiziran le v višini 78 tisoč €, planirano je bilo za 1,4 mio €.

Na področju **23 Komunalne dejavnosti** je bilo realiziranih za dobrih 2,6 mio €, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 12 mio € (indeks 21,6). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Obnovo ulic mestnega jedra -2. faza dobrih 745 tisoč €, za Javno razsvetljavo dobrih 664 tisoč €, za Investicijsko vzdrževanje vodovodov 234 tisoč €, za Deponijo Tenetiše dobrih 202 tisoč € ter za investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture dobrih 120 tisoč €.

Za projekt Komunalna infrastruktura Gorki II. faza je bilo planirano za dobrih 2,5 mio €, realizacija pa znaša le dobrih 149 tisoč €. Za projekt Odvajanje in čiščenje komunalnih in odpadnih voda v porečju zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja-2. faza je bilo planirano za 3,7 mio € sredstev, do realizacije pa ni prišlo, tudi pri projektu Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-3. sklop je realizacija le v višini 20 tisoč €, planirano pa dobrih 1,6 mio €. Tudi projekt LN Planina-jug nima realizacije v letu 2012, planirana pa je bila v višini 501 tisoč €.

Na področju **13 Kulture** je bilo realiziranih za 2,3 mio € investicijskih odhodkov, od tega 1,8 mio € za nakup knjižnice, skoraj 460 tisoč € je bilo realiziranega pri projektu Grad Kieselstein-kompleks.

Na področju **14 Šport** je realizacija v letu 2012 znašala 1,6 mio €, v okviru tega je šlo največ za projekt REAAL-Pokriti olimpijski bazen.

Realizacija investicijskih odhodkov na področju **50 Krajevne skupnosti** znaša dobrih 434 tisoč €. Glavnina realizacije (dobrih 271 tisoč €) je v okviru projekta Vodni viri, v okviru projekta Investicije KS 68 tisoč €, v projekt Domovi KS pa je šlo 50 tisoč €.

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za **nakup zgradb in prostorov** porabljeni za dobrih 1,7 mio €, in sicer za nakup knjižnice. Realizacija je za skoraj 257 tisoč € nižja od predvidene, ker tretji kupnine še ni bil realiziran. Prodajalec mora v skladu s pogodbenimi določili urediti zemljiškognjišno stanje, in ko bo to urejeno, se bo nakazal še tretji del kupnine.

Za **nakup prevoznih sredstev** je bilo porabljeni 984 € (kolesa za opravljanje kolesarskih izpitov).

Realizacija **nakupa opreme** je bila v višini dobrih 1,6 mio €. Od tega smo za **nakup druge opreme in napeljav** porabili za 680 tisoč € (v okviru projekta Grad Kieselstein-kompleks 267 tisoč €, v okviru projekta Obnova ZD Kranj 178 tisoč €). Za **nakup opreme za nadzor prometa in napeljav** je šlo dobrih 370 tisoč €, od tega 292 tisoč € pri projektu Križišča in krožišča. Za **nakup drugega pohištva** je šlo skoraj 193 tisoč €, večinoma za projekt Grad Kieselstein-kompleks.

Za **nakup opreme za knjižnice** je šlo dobrih 113 tisoč €, za **nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča** 40 tisoč €, za **nakup strežnikov in diskovnih sistemov** dobrih 95 tisoč € ter za **nakup strojne računalniške opreme** skoraj 39 tisoč €.

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

V €						
Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4202		Nakup opreme	1.458.563	1.841.030	1.645.585	187.022
420200		Nakup pisarniškega pohištva	46.880	51.294	32.801	-14.079
	40200004	Nakup pohištva - uprava	35.000	35.000	22.465	-12.535
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	0	1.953	1.953	1.953
	40200011	Namenska sred. za invalide	3.580	3.580	0	-3.580
	40400001	Nakup opreme - MIK	6.000	3.981	3.980	-2.020
	41000001	Nakup opreme Layerjeve hiše	0	1.220	1.220	1.220
	50000001	Investicije KS	2.300	5.560	3.183	883

420201	Nakup pisarniške opreme	0	2.700	2.659	2.659
50000001	Investicije KS	0	2.700	2.659	2.659
420202	Nakup strojne računalniške opreme	36.819	47.280	38.989	2.170
10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.500	10.866	10.837	9.337
40200001	Nakup opreme - uprava	24.000	24.000	23.804	-196
40400001	Nakup opreme - MIK	0	1.117	1.116	1.116
40800001	SNR: nakup opreme, vozil	3.481	3.481	1.288	-2.193
50000001	Investicije KS	7.838	7.816	1.944	-5.894
420204	Nakup drugega pohištva	198.007	211.211	193.160	-4.847
40700025	Grad Kieselstein - kompleks	177.000	177.000	170.126	-6.874
41000001	Nakup opreme Layerjeve hiše	0	17.058	17.058	17.058
50000001	Investicije KS	21.007	17.153	5.976	-15.031
420220	Nakup opreme za menze	50.000	41.731	41.731	-8.269
40700103	Vzdrževanje in obnove šol	50.000	41.731	41.731	-8.269
420222	Nakup strežnikov in diskovnih sistemov	33.000	100.312	95.990	62.990
40200001	Nakup opreme - uprava	33.000	99.312	95.990	62.990
420223	Nakup opreme za hlajenje in ogrev. ter napeljav	2.380	23.657	22.271	19.891
10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	0	540	535	535
40200001	Nakup opreme - uprava	1.380	1.380	0	-1.380
40200009	Počitniški objekti	0	909	908	908
40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	0	6.527	6.527	6.527
50000001	Investicije KS	1.000	14.301	14.301	13.301
420224	Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje	13.886	14.013	4.100	-9.786
40200001	Nakup opreme - uprava	9.686	9.686	3.974	-5.712
50000001	Investicije KS	4.200	4.327	127	-4.073
420225	Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav	261.900	347.229	313.494	51.594
40200001	Nakup opreme - uprava	3.900	3.900	3.576	-324
40600001	Gradnja manjših parkirišč	50.000	12.007	5.640	-44.360
40600004	Savska cesta	28.000	25.444	11.813	-16.187
40600153	Križišča in krožišča	180.000	305.878	292.465	112.465
420230	Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov	1.700	6.800	5.745	4.045
40600092	Zelene površine, otroška igrišča	0	2.200	2.199	2.199
50000001	Investicije KS	1.700	4.600	3.546	1.846
420235	Nakup opreme za čiščenje in pluženje cest	0	2.316	2.192	2.192
50000001	Investicije KS	0	2.316	2.192	2.192
420238	Nakup telekomunikacijske opreme	6.386	8.195	4.766	-1.620
10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	500	2.000	1.992	1.492
40200001	Nakup opreme - uprava	5.000	5.000	2.131	-2.869
40400001	Nakup opreme - MIK	0	480	478	478
40800001	SNR: nakup opreme, vozil	186	186	87	-99
50000001	Investicije KS	700	529	78	-622
420239	Nakup avdiovizualne opreme	22.910	20.750	16.582	-6.328
40200001	Nakup opreme - uprava	1.000	1.000	562	-438
40700025	Grad Kieselstein - kompleks	20.000	17.840	16.020	-3.980
50000001	Investicije KS	1.910	1.910	0	-1.910
420245	Nakup opreme za igralnice v vrtecih in za otr. igr	20.800	43.482	40.505	19.705

	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	15.000	8.150	8.149	-6.851
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	0	32.032	32.031	32.031
	50000001	Investicije KS	5.800	3.300	324	-5.476
420246		Nakup opreme za knjižnice	100.000	113.606	113.606	13.606
	40700021	Nakup knjižnice	100.000	113.606	113.606	13.606
420248		Nakup aktivne mrežne in komunikac. opreme	0	36.788	36.113	36.113
	40200001	Nakup opreme - uprava	0	22.688	22.688	22.688
	40200002	E-mesto	0	14.100	13.426	13.426
420299		Nakup druge opreme in napeljav	663.895	770.667	680.882	16.987
	10000001	Svetniške skupine - nakup opreme	1.000	1.789	1.665	665
	40200001	Nakup opreme - uprava	24.091	24.091	8.225	-15.866
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	19.500	19.500	18.227	-1.273
	40200009	Počitniški objekti	0	2.482	2.352	2.352
	40300005	LAS Gorenjska košarica	66.897	62.683	60.461	-6.436
	40400001	Nakup opreme - MIK	0	1.722	1.695	1.695
	40600050	Poslovni prostori	0	122	0	0
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	0	752	520	520
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	10.000	0	0	-10.000
	40600093	Energetska zasnova Kranja	2.000	0	0	-2.000
	40600096	Avtobusna postajališča	0	356	356	356
	40600099	Vodni viri	30.000	5.473	0	-30.000
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	0	71.964	71.960	71.960
	40600148	Domovi KS	6.000	6.703	6.703	703
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	150.000	34.213	21.452	-128.548
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	40.900	37.202	0	-40.900
	40700021	Nakup knjižnice	0	4.032	4.032	4.032
	40700024	Spominska obeležja	0	3.336	3.336	3.336
	40700025	Grad Kieselstein - kompleks	268.000	268.000	267.053	-947
	40700074	Pren. ZD Kranj – obn.prost. DMD, hodn. in šol. dispanz.	0	178.633	178.102	178.102
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	25.000	7.171	7.171	-17.829
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	200	200	0	-200
	40800002	Cobraman-informacijska točka	6.000	6.120	6.088	88
	41000001	Nakup opreme Layerjeve hiše	0	20.218	20.218	20.218
	50000001	Investicije KS	14.307	13.905	1.268	-13.039

Za **nakup drugih osnovnih sredstev** je bilo porabljenlo za 3 tisoč € ali 23 tisoč € manj od načrtovanega.

Sredstev za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je bilo porabljenih za 1.485 tisoč €, kar je za 2,8 mio € manj kot v l. 2011 oz. za 7,9 mio € manj od plana. Za **novogradnje** smo skupaj porabili 920 tisoč € (C. Njivica-občinska meja 492 tisoč €, PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica 103 tisoč €, Obnove cest KS 86 tisoč €, Cobraman-informacijska točka 51 tisoč €, gradnja manjših parkirišč 123 tisoč €).

Za **rekonstrukcije in adaptacije** smo porabili skoraj 565 tisoč €, in sicer največ za naslednje projekte: Savska cesta skoraj 170 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol 134 tisoč €, 3 stolpi 51 tisoč €, PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica 112 tisoč €, Promerna ureditev Slovenskega trga 47 tisoč € ter Letno kopališče 45 tisoč €.

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

v €

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4204		Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	9.406.308	9.224.042	1.485.748	-7.920.560
420401		Novogradnje	8.844.058	8.584.201	920.776	-7.923.282
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	75.000	126.780	123.009	48.009
	40600006	C.Njivica-občinska meja	260.000	500.000	492.296	232.296
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	15.000	0	0	-15.000
	40600099	Vodni viri	105.000	14.969	5.610	-99.390
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	0	350.000	0	0
	40600149	Obnove cest KS	50.000	86.841	86.766	36.766
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	2.364	2.364	2.364
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	2.857.983	2.137.542	0	-2.857.983
	40600173	Odv. in čišč. kom.odpad. voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	3.546.508	3.546.508	0	-3.546.508
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	180.000	23.275	0	-180.000
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	1.577.787	1.577.787	0	-1.577.787
	40700030	Drugi športni objekti	31.100	7.976	7.975	-23.125
	40700038	Regijski večnamen. športno vadbeni center Kranj	5.680	5.680	0	-5.680
	40700040	Letno kopališče	0	48.000	47.384	47.384
	40700104	PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	100.000	104.814	103.708	3.708
	40800002	Cobraman-informacijska točka	40.000	51.665	51.665	11.665
420402		Rekonstrukcije in adaptacije	562.250	639.841	564.972	2.722
	40600004	Savska cesta	170.000	170.000	169.711	-289
	40600110	Prometna ureditev Slovenskega trga	50.000	50.000	47.427	-2.573
	40600184	Ensure	70.000	70.000	0	-70.000
	40700028	3 stolpi	60.000	51.785	51.784	-8.216
	40700030	Drugi športni objekti	0	1.317	1.316	1.316
	40700040	Letno kopališče	0	45.743	45.742	45.742
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	112.000	135.861	134.250	22.250
	40700104	PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	100.000	112.385	112.384	12.384
	50000001	Investicije KS	250	2.750	2.357	2.107

Dobrih 7.521 tisoč € je bila realizacija konta **investicijsko vzdrževanje in obnove**, v okviru tega pa večino (4.202 tisoč €) na podkontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave (REAAL - Pokriti olimpijski bazen 1.181 tisoč €, Obnova ulic mestnega jedra 2. Faza 733 tisoč €, Vzdrževanje in obnove šol 362 tisoč, Vodni viri 271 tisoč €, Investicijsko vzdrževanje vodovodov 219 tisoč €, Deponija Tenetiše 202 tisoč €, Domovi KS 133 tisoč, Obnova stavbe MO Kranj 117 tisoč € ter Javna razsvetljava 139 tisoč €,

V okviru podkonta obnov znaša realizacija skoraj 3.319 tisoč €, večina na projektu Obnova ulic mestnega jedra 2. faza 2.027 tisoč €. Višja realizacija je tudi pri projektih Obnove cest KS 310 tisoč €, Javna razsvetljava 524 tisoč € ter Prenova ZD Kranj - obnova prostorov DMD, hodnikov in šolskega dispanzerja 361 tisoč €.

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

v €						
Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove	9.485.028	9.354.516	7.521.357	-1.963.671
420500		Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	4.616.099	5.347.218	4.202.373	-413.726
	40200003	Obnova stavbe MO Kranj	240.000	171.000	117.313	-122.687
	40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	0	11.582	11.581	11.581
	40200009	Počitniški objekti	14.000	11.949	11.902	-2.098
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	2.000	2.000	1.085	-916
	40600003	Kolesarska mreža	0	22.950	22.876	22.876

	40600050	Poslovni prostori	22.000	49.732	44.451	22.451
	40600060	R1/210 Jezersko - Škofja Loka	120.000	113.940	66.191	-53.809
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	90.000	67.888	63.182	-26.818
	40600091	Javna razsvetljava	129.186	139.675	139.654	10.468
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	30.000	59.523	59.513	29.513
	40600096	Avtobusna postajališča	3.000	618	0	-3.000
	40600099	Vodni viri	105.000	282.360	271.271	166.271
	40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	100.000	76.646	75.919	-24.081
	40600101	Pokopališče Kranj	30.000	49.359	44.582	14.582
	40600103	Brežine	12.000	5.540	5.539	-6.461
	40600108	Deponija Tenetiše	0	212.127	202.596	202.596
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	250.000	8.596	5.693	-244.307
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	648.112	1.191.164	733.717	85.605
	40600148	Domovi KS	100.000	134.666	133.721	33.721
	40600153	Križišča in krožišča	100.000	0	0	-100.000
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	303.140	439.495	121.433	-181.707
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	434.000	364.000	219.009	-214.991
	40600159	Kanjon Kokre	0	9.648	9.648	9.648
	40600184	Ensure	45.000	45.000	25.548	-19.452
	40700024	Spominska obeležja	20.000	29.893	29.892	9.892
	40700030	Drugi športni objekti	70.000	76.244	75.800	5.800
	40700033	Športna dvorana Planina	10.000	10.000	9.846	-154
	40700034	REAAL - Pokriti olimpijski bazen	1.230.000	1.190.000	1.181.021	-48.979
	40700039	Pokriti olimpijski bazen	55.000	58.726	58.726	3.726
	40700040	Letno kopališče	60.000	69.681	69.680	9.680
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	300.000	362.930	362.930	62.930
	40800001	SNR: nakup opreme, vozil	100	100	0	-100
	40800002	Cobraman-informacijska točka	0	1.524	318	318
	50000001	Investicije KS	93.561	79.662	27.737	-65.824
420501		Obnove	4.868.929	4.006.298	3.318.985	-1.549.944
	40600012	Sanacija posledic poplav - mostovi, ceste	50.000	700	0	-50.000
	40600091	Javna razsvetljava	535.061	524.572	524.572	-10.489
	40600103	Brežine	73.500	74.962	74.962	1.462
	40600106	Cestne brežine	19.600	20.000	19.795	195
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	3.306.468	2.654.940	2.027.609	-1.278.859
	40600149	Obnove cest KS	380.000	352.517	310.055	-69.945
	40700074	Pren. ZD Kranj – obn.prost. DMD, hodnikov in šol. dispanz	504.000	378.367	361.752	-142.248
	50000001	Investicije KS	300	240	240	-60

Za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili dobrih 303 tisoč €. Večino realizacije je bilo na projektih vzhodna vpadnica (150 tisoč €) ter Nakup obstoječih cest (89 tisoč €).

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

Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4206		Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.449.890	1.336.596	303.184	-1.146.706

420600		Nakup zemljišč	1.449.890	1.336.596	303.184	-1.146.706
	40300006	Nakupi zemljišč	200.000	200.000	0	-200.000
	40600006	C.Njivica-občinska meja	10.000	0	0	-10.000
	40600017	Pot na Jošta	27.000	27.000	0	-27.000
	40600029	LN Planina-jug	557.520	501.820	0	-557.520
	40600031	LN Britof - Voge	40.000	40.000	8.343	-31.657
	40600032	LN Pševo	100.000	83.533	29.876	-70.124
	40600041	Vzhodna vpadnica	150.000	150.000	150.000	0
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	15.000	15.000	7.579	-7.421
	40600079	Čirče	370	370	0	-370
	40600080	Hrastje - desni breg Save	5.000	5.000	0	-5.000
	40600090	Nakup obstoječih cest	100.000	100.000	89.812	-10.188
	40600099	Vodni viri	0	5.031	1.462	1.462
	40600124	C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	200.000	144.980	0	-200.000
	40600149	Obnove cest KS	0	6.550	3.799	3.799
	40600152	Rekon.c.Dežman-Lakner in obnova c.Kokrica-Brdo-Predosje 2.faza	30.000	30.000	0	-30.000
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	0	12.312	12.312	12.312
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	0	0	0	0
	40700041	Skakalnica Gorenja Sava	15.000	15.000	0	-15.000

Na kontu **nakup nematerialnega premoženja** je bilo realizirano dobrih 93 tisoč € odhodkov (za nakup licenčne programske opreme 64 tisoč €, ter 29 tisoč € drugih neopredmetenih osnovnih sredstev za Layerjevo hišo).

Za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring pa smo porabili dobrih 702 tisoč €. V okviru tega je bilo porabljenih za dobrih 70 tisoč € sredstev za investicijski nadzor (Cesta Njivica-občinska meja 19 tisoč €, REAAL-Pokriti olimpijski bazen 11 tisoč €), za investicijski inženiring dobrih tisoč €. Za načrte in drugo projektno dokumentacijo smo realizirali za 528 tisoč € odhodkov, realizacija je za 1,1 mio € manjša od plana. Največ je šlo za projekt Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 183 tisoč, Regijski večnamenski športno vadbeni center Kranj 60 tisoč €, za Vzdrževanje in obnove šol 53 tisoč €). Za plačilo drugih storitev in dokumentacije je bilo skupaj porabljeno za 102 tisoč €, od tega največ v okviru projekta Komunalna infrastruktura Gorki II. faza 44 tisoč €.

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

v €						
Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	2.483.622	2.521.138	702.073	-1.781.549
420800		Študija o izvedljivosti projekta	10.000	0	0	-10.000
	40600093	Energetska zasnova Kranja	10.000	0	0	-10.000
420801		Investicijski nadzor	371.055	373.018	70.307	-300.748
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	6.000	6.000	2.057	-3.943
	40600006	C.Njivica-občinska meja	20.000	20.000	19.188	-812
	40600012	Sanacija posledic poplav - mostovi, ceste	1.500	1.500	0	-1.500
	40600060	R1/210 Jezersko - Škofja Loka	0	4.500	983	983
	40600068	Investicijsko vzdrževanje cest - nujni posegi	1.800	1.800	1.083	-717
	40600092	Zelene površine, otroška igrišča	0	222	222	222
	40600099	Vodni viri	5.600	5.600	0	-5.600
	40600101	Pokopališče Kranj	2.000	0	0	-2.000
	40600103	Brežine	3.000	1.421	1.420	-1.580
	40600106	Cestne brežine	400	0	0	-400
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	17.263	21.743	6.389	-10.874
	40600148	Domovi KS	2.000	0	0	-2.000
	40600149	Obnove cest KS	15.000	6.743	2.661	-12.339
	40600153	Križišča in krožišča	0	4.122	4.122	4.122

	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	3.530	10.530	0	-3.530
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	5.000	5.000	623	-4.377
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	59.604	57.027	0	-59.604
	40600173	Odvajanje in čiščenje kom.odpadnih voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	161.205	161.205	0	-161.205
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	3.600	3.600	0	-3.600
	40600184	Ensure	0	520	512	512
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	30.053	30.053	280	-29.773
	40700024	Spominska obeležja	0	437	436	436
	40700025	Grad Kieselstein - kompleks	0	5.850	5.850	5.850
	40700030	Drugi športni objekti	3.000	1.646	988	-2.012
	40700034	REAAL - Pokriti olimpijski bazen	0	11.520	11.520	11.520
	40700040	Letno kopališče	2.500	2.500	2.496	-4
	40700074	Pren. ZD Kranj – obn. prost. DMD, hodn. in šol. dispan.	10.000	0	0	-10.000
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	18.000	4.321	4.321	-13.679
	40700104	PŠ Goriče, PŠ Besnica: telovadnica	0	3.721	3.720	3.720
	40800002	Cobraman-informacijska točka	0	1.437	1.436	1.436
420802		Investicijski inženiring	262.198	162.050	1.560	-260.638
	40600060	R1/210 Jezersko - Škofja Loka	0	1.560	1.560	1.560
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	177.500	75.792	0	-177.500
	40600173	Odvajanje in čiščenje kom.odpadnih voda v porečju zg.Save in na obm.Kranjskega in Sorškega polja-2.f	52.845	52.845	0	-52.845
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	1.800	1.800	0	-1.800
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	30.053	30.053	0	-30.053
420804		Načrti in druga projektna dokumentacija	1.661.127	1.798.216	528.105	-1.133.022
	40200003	Obnova stavbe MO Kranj	35.000	20.900	2.940	-32.060
	40600001	Gradnja manjših parkirišč	17.000	0	0	-17.000
	40600003	Kolesarska mreža	30.000	0	0	-30.000
	40600004	Savska cesta	0	2.050	0	0
	40600017	Pot na Jošta	0	20.880	0	0
	40600032	LN Pševvo	0	7.440	0	0
	40600033	Trenča	14.088	34.088	7.536	-6.552
	40600050	Poslovni prostori	0	19.600	19.200	19.200
	40600079	Čirče	32.725	50.897	45.087	12.362
	40600080	Hrastje - desni breg Save	40.000	40.000	7.224	-32.776
	40600099	Vodni viri	30.000	30.000	0	-30.000
	40600100	Urejanje pokopališč v KS-jih	0	16.560	14.160	14.160
	40600101	Pokopališče Kranj	18.000	0	0	-18.000
	40600103	Brežine	0	14.940	14.940	14.940
	40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	0	29.964	23.013	23.013
	40600124	C. Kranj - Rupa - AC nadvoz	0	1.440	1.440	1.440
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	0	34.350	20.490	20.490
	40600135	CČN Smlednik	20.000	2.739	0	-20.000
	40600149	Obnove cest KS	0	9.840	9.840	9.840
	40600153	Križišča in krožišča	20.000	8.760	8.700	-11.300
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	24.430	49.430	10.505	-13.926
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	15.000	15.000	10.881	-4.119
	40600159	Kanjon Kokre	10.000	130	0	-10.000
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	904.254	961.398	183.501	-720.753
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	24.000	24.000	0	-24.000
	40600184	Ensure	25.000	20.350	2.640	-22.360
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	0	20.000	0	0
	40700004	OŠ Stražišče - telovadnica	100.000	100.000	0	-100.000
	40700015	Vrtec Čira Čara	29.710	29.710	0	-29.710
	40700025	Grad Kieselstein - kompleks	0	2.160	0	0
	40700030	Drugi športni objekti	3.900	17.132	13.152	9.252
	40700034	REAAL - Pokriti olimpijski bazen	48.000	36.480	17.841	-30.159
	40700038	Regijski večnamenski športno vadbeni center Kranj	94.320	109.320	60.218	-34.102

	40700040	Letno kopališče	2.000	76	0	-2.000
	40700074	Pren. ZD Kranj – obn. prost. DMD, hodn. in šol. dispan.	24.000	0	0	-24.000
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	80.000	53.070	53.070	-26.930
	40800002	Cobraman-informacijska točka	6.000	1.812	1.728	-4.272
	50000001	Investicije KS	13.700	13.700	0	-13.700
420899		Plačila drugih storitev in dokumentacije	179.242	187.854	102.101	-77.141
	40600006	C.Njivica-občinska meja	0	563	562	562
	40600080	Hrastje - desni breg Save	15.000	15.000	0	-15.000
	40600126	Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	80.651	39.359	4.683	-75.968
	40600131	Golnik	0	2.100	2.100	2.100
	40600135	CČN Smlednik	20.000	627	0	-20.000
	40600155	Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture	0	1.000	1.000	1.000
	40600156	Investicijsko vzdrževanje vodovodov	0	1.334	1.334	1.334
	40600172	Komunalna infrastruktura Gorki II. faza	35.541	70.339	44.089	8.548
	40600178	Zadrževalno polje Bantale	16.000	22.503	22.502	6.502
	40600185	Oskrba s pitno vodo na obm.zg.Save - 3. sklop	7.050	29.050	19.914	12.864
	40700103	Vzdrževanje in obnove šol	5.000	4.539	4.476	-524
	50000001	Investicije KS	0	1.440	1.440	1.440

1.2.4. Investicijski transferi

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

Iz priloženega izkaza realizacije je razvidno, da so bili investicijski transferi v 1. 2012 realizirani 104,1 % glede na sprejeti proračun, ter 93,6 % glede na veljavni proračun oz. za dobrih 94 tisoč € manj kot je bilo planirano v veljavnem proračunu. Omenjena realizacija je v primerjavi z 1. 2011 manjša za dobrih 569 tisoč €.

Iz preglednice in grafa je razvidna realizacija investicijskih transferov po proračunskih postavkah na 1. nivoju v zadnjih treh letih:

REALIZACIJA INVESTICIJSKIH TRANSFEROV PO POSTAVKAH 1. NIVO in LETIH v €

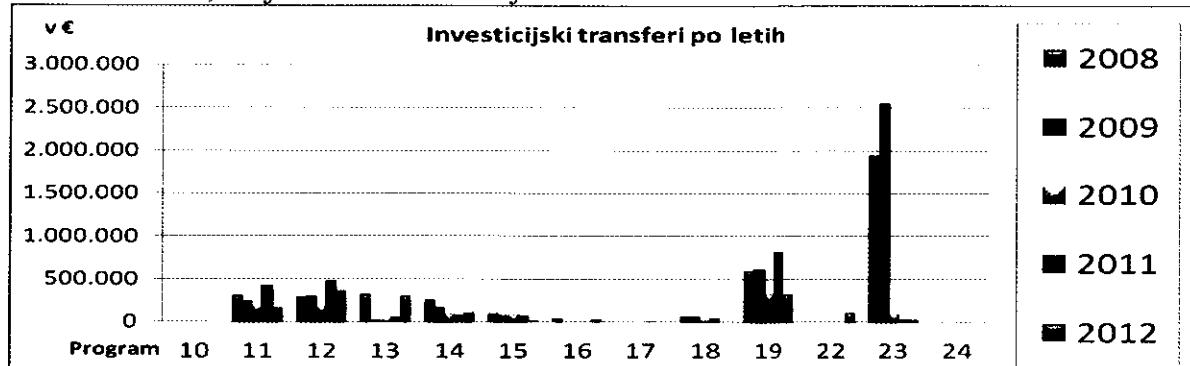
	Proračunska postavka na 1. nivoju	2010	2011	2012	Delež			Indeks	
					2010	2011	2012	2/1	3/2
10	DELO MOK	0	0	0	0,0	0,0	0,0		
11	IZOBRAŽEVANJE	183.881	415.369	158.270	18,3	21,2	11,4	225,9	38,1
12	OTROŠKO VARSTVO	177.000	465.838	351.078	17,6	23,8	25,2	263,2	75,4
13	KULTURA	25.903	52.000	295.281	2,6	2,7	21,2	200,7	567,8
14	ŠPORT	86.616	71.600	98.000	8,6	3,7	7,0	82,7	136,9
15	SOCIALNO VARSTVO	83.368	71.407	19.519	8,3	3,6	1,4	85,7	27,3
16	ZDRAVSTVO	0	0	32.353	0,0	0,0	2,3		
17	INTERVENCIJE V GOSPODAR.	6.333	2.295	0	0,6	0,1	0,0	36,2	0,0
18	UREJANJE PROSTORA	23.843	41.013	0	0,0	2,1	0,0	172,0	0,0
19	VARST.PRED NAR.IN DR.NESR.	325.575	811.555	309.654	32,4	41,4	22,3	249,3	38,2
22	CESTNA DEJAVNOST	0	0	104.302	0,0	0,0	7,5		
23	KOMUNALNA DEJAVNOST	92.448	29.189	22.571	9,2	1,5	1,6	31,6	77,3
24	REZERVE	0	0	0	0,0	0,0	0,0		
	SKUPAJ :	1.004.967	1.960.266	1.391.028	100	100	100	195,1	71,0

V okviru postavke **19 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami** je bilo v letu 2012 realiziranih za dobrih 309 tisoč € investicijskih transferov, in sicer je šlo 157 tisoč € Gasilsko reševalni službi, 126 tisoč € Gasilski zvezi MO Kranj, 25 tisoč € za Civilno zaščito. Realizacija je za 501 tisoč € manjša od lanske, predvsem zaradi investicijskega transfera v letu 2011 Gasilsko reševalni službi za nakup gasilskega vozila.

V okviru postavke 12 **Otroško varstvo** je bilo v I. 2012 realizirano za 351 tisoč € oz. 25,2 % investicijskih transferov. Realizacija je za skoraj 115 tisoč € manjša od realizacije iz I. 2011. Odhodki so bili realizirani za namen investicijske obnove in izboljšanja prostorov kranjskih vrtcev.

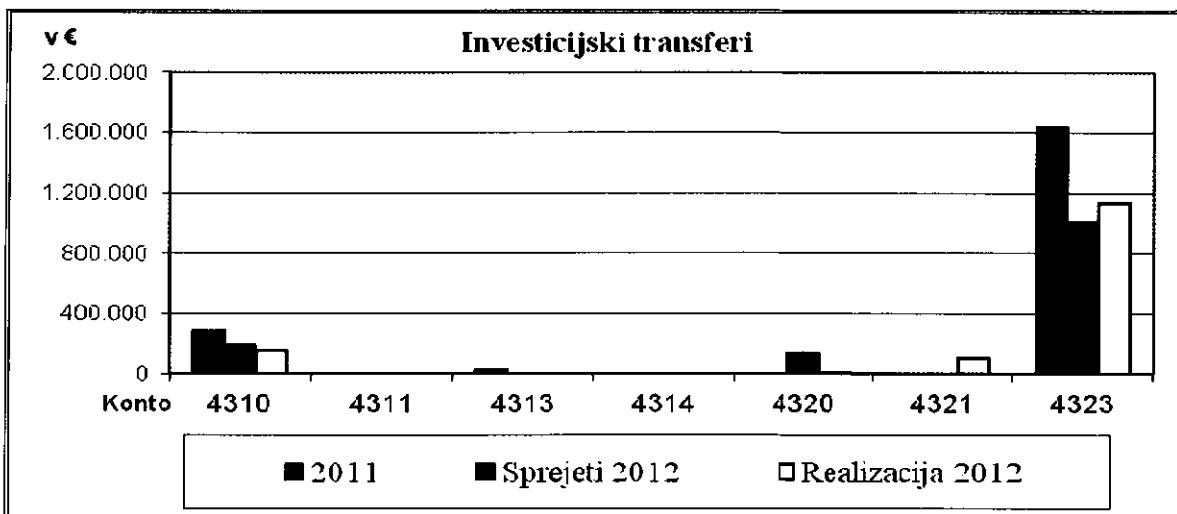
V okviru postavke 13 **Kultura** je v I. 2012 realizacija investicijskih transferov v primerjavi z I. 2011 večja za dobrih 243 tisoč € (indeks 567,8), in sicer je znašala dobrih 295 tisoč €. Večina investicijskih transferov je bilo namenjenih Prešernovemu gledališču.

V okviru postavke Izobraževanje so bili vsi investicijski transferi namenjeni šolam, in sicer v skupni višini 158 tisoč €, kar je za 257 tisoč € manj kot v letu 2011.



Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura investicijskih transferov glede na prejemnike sredstev. Ugotovimo lahko, da je šlo kar 81,4 % investicijskih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj (157 tisoč € GRS, 158 tisoč € šolam, 351 tisoč vrtcem, 280 tisoč € Prešernovem gledališču Kranj, 98 tisoč € Zavodu za šport, 20 tisoč € LEAG-u,...), 10,9 % je bilo investicijskih transferov neprofitnim organizacijam in ustanovam (Gasilska zveza Kranj 126 tisoč €, Civilna zaščita 25 tisoč €), 7,5 % je šlo javnim skladom in agencijam za sanacijo posledic poplav (Vodnogospodarsko podjetje d.d.). 0,2 % je bilo investicijskih transferov drugim občinam.

Z	KT	NAZIV	2011	Sprejeti 2012	Realizacija 2012	Indeks	Delež		
			1	2	3	3/1	3/2	1	3
43		Investicijski transferi	1.960.265	1.336.055	1.391.028	71,0	104,1	100	100
43	4310	Inv.transf.neprof.org.in ust.	283.759	191.610	152.133	53,6	79,4	14,5	10,9
43	4311	Invest.transfери javnim podjet	0	0	0			0,0	0,0
43	4313	Invest.transfери privatnim podj.	27.943	0	0	0,0		1,4	0,0
43	4314	Invest.transf.posam.in zasebn.	0	0	0			0,0	0,0
43	4320	Investicijski transf.občinam(KS)	11.831	138.005	2.473	20,9	1,8	0,6	0,2
43	4321	Inv.transf.jav.skladom in agencijam	0	0	104.302				7,5
43	4323	Investicijski transf.jav.zav.	1.636.732	1.006.440	1.132.120	69,2	112,5	83,5	81,4



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

v €

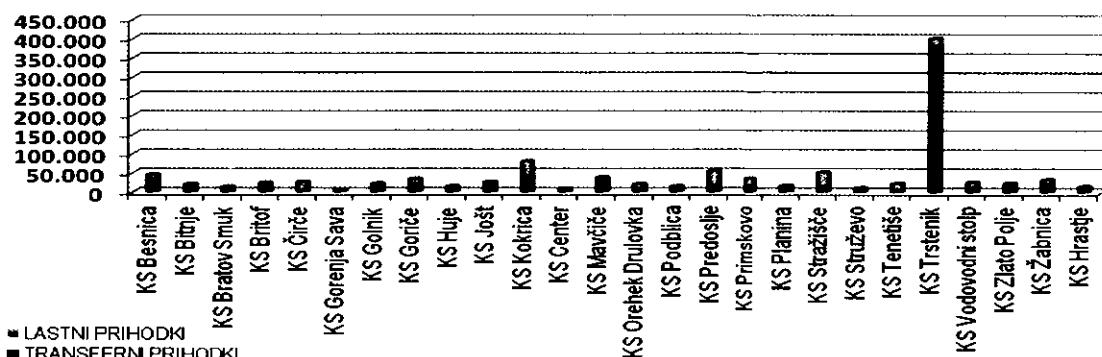
Konto	NRP	Opis	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realizacija 2012	Razlika
1	2	3	4	5	6	6-4
43		INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.336.055	1.485.773	1.391.029	54.974
431		Inv. transf. pravn.in fizič.osebam, ki niso pror. upor.	191.610	159.940	152.133	-39.477
4310		Investicijski transferi nepridobit.org. in ustanovam	191.610	159.940	152.133	-39.477
431000		Inv. transferi nepridobitnim org. in ustanovam	191.610	159.940	152.133	-39.477
40200005	CZ - investicije, investicijski transferi	61.610	29.644	25.729	-35.881	
40200006	Gasilska zveza MO Kranj - investicije, inv. transferi	130.000	130.000	126.404	-3.596	
41000001	Nakup opreme Layerjeve hiše	0	296	0	0	
432		Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	1.144.445	1.325.833	1.238.896	94.451
4320		Investicijski transferi občinam	138.005	38.005	2.473	-135.532
432000	Investicijski transferi občinam	138.005	38.005	2.473	-135.532	
40600109	Zbirni centri, ekološki otoki	100.000	0	0	-100.000	
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save - 1. sklop	38.005	38.005	2.473	-35.532	
4321		Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	0	105.000	104.302	104.302
432101	Investicijski transferi javnim agencijam	0	105.000	104.302	104.302	
40600012	Sanacija posledic poplav - mostovi, ceste	0	105.000	104.302	104.302	
4323		Investicijski transferi javnim zavodom	1.006.440	1.182.828	1.132.120	125.680
432300	Investicijski transferi javnim zavodom	1.006.440	1.182.828	1.132.120	125.680	
40200007	Gasilsko reševalna služba - investicije in inv. transferi	176.400	176.400	157.521	-18.879	
40600093	Energetska zasnova Kranja	0	19.110	19.110	19.110	
40600158	LEAG	1.000	1.000	988	-12	
40700001	Investicijski transferi šolam	177.000	177.000	158.270	-18.730	
40700018	Investicijski transferi - kultura	295.290	295.290	295.281	-9	
40700032	ŠC Kranj - redno invest.vzdrževanje	35.000	98.000	98.000	63.000	
40700051	Pomoč na domu	10.000	10.000	9.950	-50	
40700054	Sejmišče 4	6.300	6.300	4.782	-1.518	
40700055	Škrlovc	5.450	5.450	4.787	-663	
40700075	Digitalni mamograf	0	3.000	3.000	3.000	
40700076	Oprema za ambulanti Golnik	0	40.200	29.353	29.353	
40700099	Investicijski transferi vrtcem	300.000	351.078	351.078	51.078	

**POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT
SKUPINE NEPOSR. PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO Kranj V LETU 2012**

v EUR

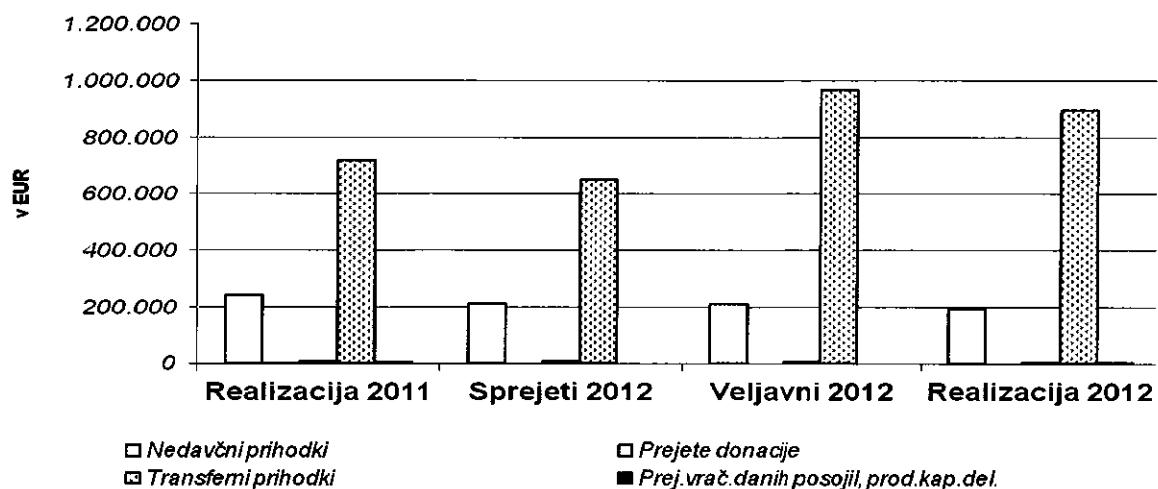
KRAJEVNA SKUPNOST	2011		2012			Indeks		
	Realizacija	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realizacija				
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	
35 BESNICA	43.803	44.585	44.785	45.375	103,6	101,8	101,3	
11 BITNJE	20.358	19.523	22.423	20.840	102,4	106,7	92,9	
12 BRATOV SMUK	15.392	16.720	16.720	14.463	94,0	86,5	86,5	
13 BRITOF	24.017	24.361	24.661	24.643	102,6	101,2	99,9	
14 ČIRČE	33.335	27.879	27.879	26.815	80,4	96,2	96,2	
15 GORENJA SAVA	6.102	6.479	6.479	6.470	106,0	99,9	99,9	
16 GOLNIK	21.671	22.437	22.437	22.858	105,5	101,9	101,9	
17 GORIČE	33.702	32.402	32.402	34.411	102,1	106,2	106,2	
18 HUJE	13.727	16.679	16.679	15.054	109,7	90,3	90,3	
19 JOŠT	25.291	27.724	27.724	26.712	105,6	96,3	96,3	
20 KOKRICA	76.665	80.336	80.636	80.280	104,7	99,9	99,6	
21 CENTER	9.660	9.851	9.851	9.930	102,8	100,8	100,8	
22 MAVČIČE	44.239	33.738	33.738	38.819	87,7	115,1	115,1	
23 OREHEK-DRULOVKA	23.441	22.310	22.310	21.677	92,5	97,2	97,2	
24 PODBLICA	15.097	15.156	15.456	15.558	103,1	102,7	100,7	
25 PREDOSLJE	54.020	61.514	64.314	54.908	101,6	89,3	85,4	
26 PRIMSKOVO	41.351	36.784	36.784	35.718	86,4	97,1	97,1	
27 PLANINA	15.651	16.272	16.272	16.959	108,4	104,2	104,2	
28 STRAŽIŠČE	48.842	51.416	51.416	51.826	106,1	100,8	100,8	
29 STRUŽEVO	11.465	7.612	11.060	11.221	97,9	147,4	101,5	
30 TENETIŠE	28.570	28.589	28.589	23.174	81,1	81,1	81,1	
31 TRSTENIK	233.136	172.828	468.131	401.294	172,1	232,2	85,7	
32 VODOVODNI STOLP	25.097	24.916	24.916	26.449	105,4	106,2	106,2	
33 ZLATO POLJE	42.688	15.148	23.948	24.183	56,7	159,6	101,0	
34 ŽABNICA	48.258	40.191	40.191	33.286	69,0	82,8	82,8	
36 HRASTJE	14.785	14.277	14.277	15.851	107,2	111,0	111,0	
SKUPAJ	970.362	869.727	1.184.078	1.098.776	113,2	126,3	92,8	

Prihodki in drugi prejemki vseh krajevnih skupnosti MO Kranj, kot skupine neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj so bili v letu 2012 realizirani v višini slabih 1.099 tisoč EUR, kar predstavlja 26,3 % višjo realizacijo glede na sprejeti plan leta 2012. Realizirane prihodke v višini nad 50 tisoč EUR predstavljajo naslednje krajevne skupnosti: Trstenik (dobrih 401 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 80 tisoč EUR), Predoslje (slabih 55 tisoč EUR), Stražišče (slabih 52 tisoč EUR). Realizacija leta 2012 po krajevnih skupnostih je razvidna iz spodnjega grafa v EUR.



Celotni realizirani prihodki in drugi prejemki so bili v primerjavi s preteklim letom nominalno višji za dobrih 128 tisoč EUR (indeks 113,2), od tega je realizacija transfervnih prihodkov v letu 2012 višja za dobrih 178 tisoč EUR, realizacija lastnih prihodkov pa nižja za skoraj 50 tisoč EUR.

Skupina prihodka		Realiz. 2011	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realiz. 2012	v EUR		
						1	2	3
71	Nedavčni prihodki	242.764	210.664	210.664	195.628	80,6	92,9	92,9
73	Prejete donacije	6.850	6.050	6.050	4.754	69,4	78,6	78,6
74	Transfervni prihodki	720.087	653.013	967.364	898.283	124,7	137,6	92,9
75	Prej.vrač.danh posojil, prod.kap.del.	662	0	0	110	16,7	0,0	0,0
Skupaj		970.362	869.727	1.184.078	1.098.776	113,2	126,3	92,8



Lastni prihodki krajevnih skupnosti predstavljajo 18,2 % vseh realiziranih prihodkov leta 2012 in znašajo dobrih 200 tisoč EUR. Realizacija lastnih prihodkov je za 7,5 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2012. Največji delež lastnih prihodkov je realiziran na kontih prihodkov od premoženja in sicer dobrih 150 tisoč EUR (od tega najemnine za poslovne prostore dobrih 95 tisoč EUR in najemnine za grobove dobrih 32 tisoč EUR). Največ lastnih prihodkov so realizirale krajevne skupnosti Kokrica (slabih 33 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 31 tisoč EUR), Predoslje (slabih 31 tisoč EUR).

V okviru lastnih prihodkov so bila realizirana tudi sredstva kupnin iz naslova privatizacije stanovanj pri krajevni skupnosti Primskovo in se vključujejo v izkaz računa finančnih terjatev in naložb. Realizacija vračil v preteklosti danih posojil pri krajevni skupnosti Primskovo v letu 2012 znaša 110 EUR in je v primerjavi z letom 2011 5-krat nižja (indeks 16,7)

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

PU	Konto	Opis	Realiz. 2010	Realiz. 2011	Sprejeti 2012	Realiz. 2012	Indeks			
							1	2	3	4
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6	8
		KRAJEVNE SKUPNOSTI	220.282	250.275	216.714	200.492	91,0	80,1	92,5	
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	220.282	250.275	216.714	200.492	91,0	80,1	92,5	
0511		KS Bitnje	2.279	2.002	3.650	2.067	90,7	103,2	56,6	
71		NEDAVČNI PRIHODKI	2.279	2.002	3.650	2.067	90,7	103,2	56,6	
710200001		Prih.od obresti-avista gb	143	145	150	208	145,6	142,9	138,5	
713000001		Prihod.od reklamnih oglasov	2.136	1.322	3.000	1.800	84,2	136,1	60,0	
714199070		Prihodki od sponzorstev	0	535	500	60	0,0	11,1	11,9	
0512		KS Bratov Smuk	1.520	1.638	2.520	264	17,3	16,1	10,5	

	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.520	1.638	2.520	264	17,3	16,1	10,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	82	150	120	210	254,8	139,4	174,6
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.227	1.300	1.200	0	0,0	0,0	0,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	0	46	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	77	142	1.200	54	70,1	38,2	4,5
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	134	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0513		KS Britof	130	94	100	82	63,0	87,1	81,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	130	94	100	82	63,0	87,1	81,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	130	94	100	82	63,0	87,1	81,7
0514		KS Čirče	11.843	22.867	17.000	15.936	134,6	69,7	93,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.273	20.817	14.800	14.526	156,7	69,8	98,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	335	159	0	192	57,3	120,5	0,0
	710215100	Zamudne obresti	0	451	0	0	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	8.791	13.687	12.000	9.326	106,1	68,1	77,7
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	0	1.042	1.300	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	0	1.850	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	4.388	1.500	2.994	0,0	68,2	199,6
	714120307	Odšk. iz sklenjenih zavar.	0	724	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	0	366	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	147	0	0	163	111,1	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	2.570	2.050	2.200	1.410	54,9	68,8	64,1
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	2.570	2.050	2.000	1.410	54,9	68,8	70,5
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	200	0	0,0	0,0	0,0
0515		KS Gorenja Sava	132	111	100	92	69,7	83,2	92,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	132	111	100	92	69,7	83,2	92,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	132	103	100	46	34,8	44,8	46,1
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	8	0	46	0,0	584,1	0,0
0516		KS Golnik	908	239	0	421	46,4	175,8	0,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	708	239	0	421	59,5	175,8	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	4	39	0	151	4.072,2	382,9	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	200	0	270	0,0	135,0	0,0
	714199008	Ostali prihodki	704	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	200	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	200	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0517		KS Goriče	9.694	9.285	7.250	9.260	95,5	99,7	127,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.694	9.285	7.250	9.260	95,5	99,7	127,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	515	491	550	534	103,7	108,7	97,1
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	617	561	500	625	101,3	111,4	124,9
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	56	112	200	112	200,0	100,0	56,1
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.802	8.121	6.000	7.989	102,4	98,4	133,2
	714199008	Ostali prihodki	704	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0518		KS Huje	367	336	2.700	1.076	293,2	320,0	39,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	367	336	2.700	1.076	293,2	320,0	39,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	267	156	200	168	62,8	107,2	83,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	100	150	150	270	270,0	180,0	180,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	0	30	350	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	2.000	350	0,0	0,0	17,5
	714199008	Ostali prihodki	0	0	0	288	0,0	0,0	0,0
0519		KS Jošt	1.501	268	2.020	1.008	67,2	375,5	49,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	354	268	220	374	105,5	139,3	170,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	204	118	120	154	75,3	130,0	128,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	150	150	100	220	146,7	146,7	220,0
	73	PREJETE DONACIJE	1.146	0	1.800	634	55,3	0,0	35,2
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	600	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	1.146	0	1.200	634	55,3	0,0	52,8
0520		KS Kokrica	28.661	30.712	33.300	32.945	114,9	107,3	98,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	28.661	30.712	33.300	32.845	114,6	106,9	98,6

	710200001	Prih.od obresti-avista gb	58	216	100	422	724,8	195,2	421,8
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	19.100	16.602	18.700	16.028	83,9	96,5	85,7
	710301001	Najemnina dvoran	0	3.425	5.500	5.510	0,0	160,9	100,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.898	9.095	9.000	8.965	100,8	98,6	99,6
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	300	960	0	1.920	640,0	200,0	0,0
	714120307	Odšk. iz sklenjenih zavar.	305	414	0	0	0,0	0,0	0,0
73	PREJETE DONACIJE		0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
0521	KS Center		153	304	150	229	149,7	75,5	152,9
71	NEDAVČNI PRIHODKI		153	304	150	229	149,7	75,5	152,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	153	212	150	229	149,7	108,0	152,9
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	0	91	0	0	0,0	0,0	0,0
0522	KS Mavčice		16.066	11.388	0	5.081	31,6	44,6	0,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI		16.066	11.388	0	5.081	31,6	44,6	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	246	82	0	126	51,0	153,4	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.096	150	0	220	20,1	146,7	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.574	5.190	0	4.493	68,3	86,6	0,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot...)	0	47	0	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	850	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	7.300	5.920	0	243	3,3	4,1	0,0
0523	KS Orehek Družovka		2.129	7.754	6.200	5.567	261,5	71,8	89,8
71	NEDAVČNI PRIHODKI		2.129	7.754	6.200	5.567	261,5	71,8	89,8
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	129	254	200	67	51,8	26,2	33,3
	710304600	Najemnina SP Zarica	2.000	7.500	6.000	5.500	275,0	73,3	91,7
0524	KS Podblica		35	40	0	102	294,9	257,0	0,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI		35	40	0	102	294,9	257,0	0,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	35	40	0	102	294,9	257,0	0,0
0525	KS Predoslje		38.818	33.179	40.110	30.704	79,1	92,5	76,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI		38.618	33.179	40.110	30.454	78,9	91,8	75,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	149	337	150	423	284,0	125,4	281,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	22.910	14.797	21.000	12.093	52,8	81,7	57,6
	710301001	Najemnina dvoran	0	0	0	15	0,0	0,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	0	0	1.575	0	0,0	0,0	0,0
	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	10.589	11.024	11.385	11.153	105,3	101,2	98,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	238	5.741	3.000	2.032	855,3	35,4	67,7
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.156	963	1.000	977	84,5	101,5	97,7
	714199008	Ostali prihodki	3.576	317	2.000	3.760	105,2	1.186,9	188,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
73	PREJETE DONACIJE		200	0	0	250	125,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	200	0	0	150	75,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
0526	KS Primskovo		19.032	19.262	14.022	12.956	68,1	67,3	92,4
71	NEDAVČNI PRIHODKI		11.504	17.600	13.522	12.646	109,9	71,9	93,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	296	92	22	121	40,9	131,7	551,8
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	863	46	0	82	9,5	178,7	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	8.141	7.706	13.000	10.455	128,4	135,7	80,4
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.925	673	500	0	0,0	0,0	0,0
	713005000	Prihodek od vstopnin	0	2.588	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	278	330	0	1.385	497,8	420,3	0,0
	713099001	Prih.od prodaje knjig	0	4.406	0	0	0,0	0,0	0,0
	714120307	Odšk. iz sklenjenih zavar.	0	1.560	0	603	0,0	38,7	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodki	0	133	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	0	67	0	0	0,0	0,0	0,0
73	PREJETE DONACIJE		6.867	1.000	500	200	2,9	20,0	40,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	6.567	800	500	100	1,5	12,5	20,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	300	200	0	0	0,0	0,0	0,0

	75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	662	662	0	110	16,7	16,7	0
	752000000	Prej. Sred. kupnin iz naslova privat. Stan.	662	662	0	110	16,7	16,7	0,0
0527		KS Planina	229	222	200	888	388,6	400,8	444,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	229	222	200	888	388,6	400,8	444,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	206	164	200	168	81,6	102,4	84,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	0	720	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	23	57	0	0	0,0	0,0	0,0
0528		KS Stražišče	30.386	28.856	30.702	31.113	102,4	107,8	101,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	28.586	26.406	29.152	29.863	104,5	113,1	102,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1.002	881	1.200	799	79,8	90,8	66,6
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	1.124	1.431	1.168	1.739	154,7	121,6	148,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	23.323	21.224	24.000	23.932	102,6	112,8	99,7
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	100	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	3.131	2.870	2.684	3.392	108,3	118,2	126,4
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	6	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	1.800	2.450	1.550	1.250	69,4	51,0	80,6
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.450	2.450	1.450	450	31,0	18,4	31,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	0	700	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	350	0	100	100	28,6	0,0	100,0
0529		KS Stružev	1.741	224	140	301	17,3	134,5	214,8
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.741	224	140	201	11,5	89,8	143,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	179	124	140	31	17,1	24,8	21,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.562	100	0	170	10,9	170,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	0	0	0	100	0,0	0,0	0,0
0530		KS Tenetiše	9.835	16.700	16.399	10.984	111,7	65,8	67,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.735	16.700	16.399	10.674	109,6	63,9	65,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	272	258	270	158	58,1	61,3	58,5
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	8.644	14.754	14.395	9.263	107,2	62,8	64,3
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	115	1.320	1.500	628	545,7	47,5	41,8
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	0	0	0	400	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	234	234	23	0,0	9,9	9,9
	713099505	Posl.prost.izven-obrat.stroški	0	40	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199008	Ostali prihodki	704	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	200	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	0	94	0	3	0,0	3,2	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	100	0	0	310	310,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	0	310	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0531		KS Trstenik	15.265	14.008	11.840	14.074	92,2	100,5	118,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	15.265	14.008	11.840	14.074	92,2	100,5	118,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	807	986	500	1.266	156,9	128,5	253,2
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	3.038	3.094	4.000	4.112	135,3	132,9	102,8
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	10.516	5.989	4.500	5.555	52,8	92,8	123,5
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	200	3.150	2.000	2.282	1.141,0	72,4	114,1
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	0	0	420	0,0	0,0	0,0
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	770	840	420	0,0	54,5	50,0
	714199008	Ostali prihodki	704	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	19	0	19	0,0	100,1	0,0
0532		KS Vodovodni stolp	7.334	6.579	5.835	7.369	100,5	112,0	126,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.334	6.579	5.835	7.069	96,4	107,4	121,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1.163	1.163	900	1.282	110,2	110,2	142,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	5.799	4.973	4.728	4.487	77,4	90,2	94,9
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	0	250	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	207	94	207	113	54,4	119,5	54,5
	714120307	Odšk. iz sklenjenih zavar.	0	0	0	938	0,0	0,0	0,0

	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	165	38	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let	0	311	0	0	0,0	0,0	0,0
73	PREJETE DONACIJE		0	0	0	300	0,0	0,0	0,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb		0	0	0	250	0,0	0,0	0,0
730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb		0	0	0	50	0,0	0,0	0,0
0533	KS Zlato Polje		3.072	14.819	3.040	3.276	106,6	22,1	107,7
71	NEDAVČNI PRIHODKI		3.072	14.819	3.040	3.276	106,6	22,1	107,7
710200001	Prih.od obresti-avista gb		206	207	100	294	142,7	142,2	294,2
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		816	821	1.440	1.711	209,7	208,5	118,8
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov		2.050	1.300	1.500	1.270	62,0	97,7	84,7
714120307	Odšk. iz sklenjenih zavar.		0	12.491	0	0	0,0	0,0	0,0
0534	KS Žabnica		11.701	21.183	12.386	5.482	46,9	25,9	44,3
71	NEDAVČNI PRIHODKI		11.701	19.833	12.386	5.482	46,9	27,6	44,3
710200001	Prih.od obresti-avista gb		2.829	2.611	2.719	2.234	79,0	85,6	82,2
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		1.350	1.400	2.145	180	13,3	12,9	8,4
710304000	Prihodki od najemn.za grobove		7.522	6.152	7.522	1.737	23,1	28,2	23,1
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov		0	2.200	0	0	0,0	0,0	0,0
713099001	Prih.od prodaje knjig		0	7.470	0	1.310	0,0	17,5	0,0
714199405	Dr.i.n.p.-povr. Odh. iz preteklih let		0	0	0	21	0,0	0,0	0,0
73	PREJETE DONACIJE		0	1.350	0	0	0,0	0,0	0,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb		0	1.350	0	0	0,0	0,0	0,0
0535	KS Besnica		5.952	7.323	7.050	7.641	128,4	104,3	108,4
71	NEDAVČNI PRIHODKI		5.952	7.323	7.050	7.641	128,4	104,3	108,4
710200001	Prih.od obresti-avista gb		195	142	150	476	243,7	336,1	317,3
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		63	520	600	505	808,0	97,1	84,2
710301001	Najemnina dvoran		0	0	0	500	0,0	0,0	0,0
710304000	Prihodki od najemn.za grobove		5.694	6.244	6.300	6.160	108,2	98,6	97,8
713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)		0	417	0	0	0,0	0,0	0,0
0536	KS Hrastje		1.501	883	0	1.575	104,9	178,3	0,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI		1.501	883	0	1.375	91,6	155,6	0,0
710200001	Prih.od obresti-avista gb		101	83	0	155	153,5	185,8	0,0
710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.		0	0	0	120	0,0	0,0	0,0
713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)		0	0	0	600	0,0	0,0	0,0
713000001	Prihod.od reklamnih oglasov		1.400	800	0	500	35,7	62,5	0,0
73	PREJETE DONACIJE		0	0	0	200	0,0	0,0	0,0
730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb		0	0	0	200	0,0	0,0	0,0

Odstotkovno največji delež vseh realiziranih prihodkov krajevnih skupnosti v letu 2012 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) katere krajevnim skupnostim zagotovi v svojem proračunu MO Kranj. Iz občinskega proračuna je bilo v letu 2012 vplačano v finančne načrte krajevnih skupnosti dobrih 898 tisoč EUR, kar je za 37,6 % več kot je znašal sprejeti plan leta 2012.

Realizacija tekočih transferov znaša dobrih 532 tisoč EUR, od tega; osnovna dejavnost slabih 273 tisoč EUR, organizacija krajevnih praznikov dobrih 30 tisoč EUR, najemnine prostorov dobrih 6 tisoč EUR, sejnine slabih 13 tisoč EUR, vzdrževanje komunalnih objektov slabih 12 tisoč EUR, vzdrževanje javnih poti slabih 177 tisoč, košnja trave športnih igrišč slabih 17 tisoč EUR, vzdrževanje otroških igrišč dobrih 2 tisoč EUR ter dobrih 2 tisoč EUR stroški izvedbe čistilne akcije po pogodbi. S sprejetim proračunom leta 2012 so bila krajevnim skupnostim za prisotnost na seji Sveta KS v občinskem proračunu MO Kranj zagotovljena sredstva za izplačilo sejnin v nominalnem znesku dobrih 31 tisoč EUR, ki pa so se jim sveti krajevnih skupnosti s sklepom lahko tudi odpovedali za druge namene. Za izplačilo sejnin se je v letu 2012 odločilo 16 krajevnih skupnosti, kar je ena krajevna skupnost manj kot v preteklem letu. V skladu s sprejetjem Zakona za uravnoteženju javnih financ, ki je stopil v veljavo s 1.6.2012 so se znižali zneski sejnin skoraj za polovico. Za nastalo razliko so se po sklepu župana prerazporedila zagotovljena sredstva za sejnino v proračunu MO Kranj

leta 2012 v korist osnovne dejavnosti (za vsako krajevno skupnost posebej glede na ostanek finančnih sredstev).

Preostali del (dobrih 366 tisoč EUR) pa znašajo realizirani investicijski transferi, od tega je bilo namenjeno za domove krajevnih skupnosti dobrih 50 tisoč EUR, za ceste slabih 45 tisoč EUR, za vodovod dobrih 271 tisoč EUR.

TRANSFERI KRAJEVNIM SKUPNOSTIM – EVIDENČNE POSTAVKE

v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2011	Sprejeti 2012	Veljavni 2012	Realiz. 2012	Indeks		
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
		SKUPAJ	720.087	653.013	967.364	898.283	124,7	137,6	92,9
		TEK. TRANSF. V KS - OSN.							
101101	DEJAVN.	255.216	251.216	272.593	272.593	106,8	108,5	100,0	
141011	Transferi - KS Bitnje	8.595	8.827	8.905	8.905	103,6	100,9	100,0	
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.559	11.871	12.100	12.100	104,7	101,9	100,0	
141013	Transferi - KS Britof	9.043	8.077	9.287	9.287	102,7	115,0	100,0	
141014	Transferi - KS Čirče	8.223	8.445	8.925	8.925	108,5	105,7	100,0	
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	3.944	4.050	4.511	4.511	114,4	111,4	100,0	
141016	Transferi - KS Golnik	9.106	8.142	9.352	9.352	102,7	114,9	100,0	
141017	Transferi - KS Goriče	6.689	6.870	7.559	7.559	113,0	110,0	100,0	
141018	Transferi - KS Huje	11.344	11.650	11.937	11.937	105,2	102,5	100,0	
141019	Transferi - KS Jošt	6.871	5.847	7.057	7.057	102,7	120,7	100,0	
141020	Transferi - KS Kokrica	15.223	15.634	16.213	16.213	106,5	103,7	100,0	
141021	Transferi - KS Center	8.356	7.372	8.582	8.582	102,7	116,4	100,0	
141022	Transferi - KS Mavčiče	10.810	9.892	11.102	11.102	102,7	112,2	100,0	
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	10.570	9.645	10.855	10.855	102,7	112,5	100,0	
141024	Transferi - KS Podblica	7.331	6.319	7.529	7.529	102,7	119,1	100,0	
141025	Transferi - KS Predoselje	10.705	9.784	13.494	13.494	126,1	137,9	100,0	
141026	Transferi - KS Primskovo	19.702	20.234	20.560	20.560	104,4	101,6	100,0	
141027	Transferi - KS Planina	13.382	13.743	14.072	14.072	105,2	102,4	100,0	
141028	Transferi - KS Stražišče	17.902	18.385	19.295	19.295	107,8	104,9	100,0	
141029	Transferi - KS Stružev	4.210	4.324	5.824	5.824	138,3	134,7	100,0	
141030	Transferi - KS Tenetiše	4.379	4.497	4.652	4.652	106,2	103,4	100,0	
141031	Transferi - KS Trstenik	6.947	5.925	7.135	7.135	102,7	120,4	100,0	
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	16.312	16.752	16.884	16.884	103,5	100,8	100,0	
141033	Transferi - KS Zlato polje	9.522	9.779	10.277	10.277	107,9	105,1	100,0	
141034	Transferi - KS Žabnica	6.942	7.129	7.417	7.417	106,8	104,0	100,0	
141035	Transferi - KS Besnica	9.635	9.895	10.318	10.318	107,1	104,3	100,0	
141036	Transferi - KS Hrastje	7.914	8.128	8.751	8.751	110,6	107,7	100,0	
101103	INV. TRANSF. V KS - DOMOVI KS	60.000	0	50.148	50.148	83,6	0,0	100,0	
141029	Transferi - KS Stružev	4.000	0	1.648	1.648	41,2	0,0	100,0	
141031	Transferi - KS Trstenik	40.000	0	40.000	40.000	100,0	0,0	100,0	
141033	Transferi - KS Zlato polje	16.000	0	8.500	8.500	53,1	0,0	100,0	
101104	TEK. TRANSF. V KS - KRAJEVNI PRAZNIK	27.768	29.094	30.304	30.304	109,1	104,2	100,0	
141011	Transferi - KS Bitnje	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141013	Transferi - KS Britof	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141014	Transferi - KS Čirče	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141016	Transferi - KS Golnik	675	1.119	1.119	1.119	165,8	100,0	100,0	
141017	Transferi - KS Goriče	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141018	Transferi - KS Huje	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141019	Transferi - KS Jošt	1.084	1.119	1.119	1.119	103,2	100,0	100,0	
141020	Transferi - KS Kokrica	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0	
141021	Transferi - KS Center	1.001	1.119	1.119	1.119	111,8	100,0	100,0	

141022	Transferi - KS Mavčiče	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podbllica	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141027	Transferi - KS Planina	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141028	Transferi - KS Stražišče	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževvo	1.090	1.119	2.329	2.329	213,7	208,1	100,0
141030	Transferi - KS Tenetišče	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.028	1.119	1.119	1.119	108,8	100,0	100,0
141033	Transferi - KS Zlato polje	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	1.090	1.119	1.119	1.119	102,7	100,0	100,0
TEK. TRANSF. V KS - NAJEMN.								
101105	PROST.	6.015	6.134	6.134	6.134	102,0	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	3.066	3.149	3.149	3.149	102,7	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	977	960	960	960	98,3	100,0	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	1.972	2.025	2.025	2.025	102,7	100,0	100,0
TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE		18.319	31.460	12.873	12.864	70,2	40,9	99,9
141011	Transferi - KS Bitnje	1.178	1.210	1.132	1.132	96,1	93,6	100,0
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	1.104	1.210	981	981	88,8	81,1	100,0
141013	Transferi - KS Britof	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141014	Transferi - KS Čirče	1.053	1.210	730	730	69,3	60,3	100,0
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	957	1.210	749	748	78,2	61,8	99,9
141016	Transferi - KS Golnik	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141017	Transferi - KS Goriče	1.104	1.210	521	520	47,1	43,0	99,9
141018	Transferi - KS Huje	957	1.210	923	922	96,4	76,2	99,9
141019	Transferi - KS Jošt	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141020	Transferi - KS Kokrica	1.031	1.210	631	630	61,2	52,1	99,9
141021	Transferi - KS Center	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141022	Transferi - KS Mavčiče	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141024	Transferi - KS Podbllica	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141025	Transferi - KS Predoslje	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141026	Transferi - KS Primskovo	1.104	1.210	884	883	80,0	73,0	99,9
141027	Transferi - KS Planina	957	1.210	881	880	91,9	72,7	99,9
141028	Transferi - KS Stražišče	994	1.210	300	299	30,1	24,7	99,7
141029	Transferi - KS Struževvo	1.144	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141030	Transferi - KS Tenetišče	1.178	1.210	1.055	1.055	89,5	87,2	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	0	1.210	0	0	0,0	0,0	0,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	1.178	1.210	1.078	1.077	91,4	89,0	99,9
141033	Transferi - KS Zlato polje	957	1.210	712	712	74,4	58,8	99,9
141034	Transferi - KS Žabnica	1.178	1.210	922	921	78,2	76,1	99,9
141035	Transferi - KS Besnica	1.067	1.210	787	786	73,7	65,0	99,9
141036	Transferi - KS Hrastje	1.178	1.210	587	587	49,8	48,5	99,9
220301	TEKOČI TRANSFERI V KS - CESTE	172.104	176.752	176.752	176.752	102,7	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof	13.286	13.645	13.645	13.645	102,7	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik	10.220	10.496	10.496	10.496	102,7	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče	14.308	14.694	14.694	14.694	102,7	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	16.863	17.318	17.318	17.318	102,7	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	20.951	21.517	21.517	21.517	102,7	100,0	100,0
141022	Transferi - KS Mavčiče	19.622	20.152	20.152	20.152	102,7	100,0	100,0
141024	Transferi - KS Podbllica	5.723	5.878	5.878	5.878	102,7	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	7.767	7.977	7.977	7.977	102,7	100,0	100,0

	141030	Transferi - KS Tenetiše	3.475	3.569	3.569	3.569	102,7	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	20.133	20.677	20.677	20.677	102,7	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	16.352	16.793	16.793	16.793	102,7	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	23.404	24.036	24.036	24.036	102,7	100,0	100,0
	220302	INVESTICIJSKI TRANSF. V KS - CESTE	25.000	0	77.743	44.743	179,0	0,0	57,6
	141031	Transferi - KS Trstenik	25.000	0	77.743	44.743	179,0	0,0	57,6
	220303	INVES. TRANSF. V KS - PARKIRIŠČA	15.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	15.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	230301	TEKOČI TRANSFERI V KS - KOMUNALA	11.344	11.652	11.652	11.652	102,7	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	204	210	210	210	102,9	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	1.431	1.470	1.470	1.470	102,7	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	1.226	1.259	1.259	1.259	102,7	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	204	210	210	210	102,9	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	2.044	2.099	2.099	2.099	102,7	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.329	1.365	1.365	1.365	102,7	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	613	630	630	630	102,8	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	102	105	105	105	102,9	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	920	945	945	945	102,7	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.533	1.574	1.574	1.574	102,7	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	1.431	1.470	1.470	1.470	102,7	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	307	315	315	315	102,6	100,0	100,0
	230304	TEKOČI TRANSFERI V KS - ŠP.IGRIŠČA	16.266	16.705	16.705	16.705	102,7	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	1.527	1.568	1.568	1.568	102,7	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	102	105	105	105	102,9	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	5.314	5.457	5.457	5.457	102,7	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	4.027	4.136	4.136	4.136	102,7	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	1.177	1.209	1.209	1.209	102,7	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	194	199	199	199	102,6	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževno	797	819	819	819	102,8	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	828	850	850	850	102,7	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	470	483	483	483	102,8	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	82	84	84	84	102,4	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	1.748	1.795	1.795	1.795	102,7	100,0	100,0
	230305	INVEST. TRANSF. V KS - POKOP.	14.550	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	14.550	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	230306	INVEST. TRANSF. V KS - VODOVOD	94.405	130.000	307.360	271.289	287,4	208,7	88,3
	141031	Transferi - KS Trstenik	94.405	130.000	307.360	271.289	287,4	208,7	88,3
	230307	TEK. TRANSF. V KS - ČISTILNA AKCIJA	1.600	0	2.600	2.600	162,5	0,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	400	0	400	400	100,0	0,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	300	0	300	300	100,0	0,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	300	0	300	300	100,0	0,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	300	0	300	300	100,0	0,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	0	0	300	300	0,0	0,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževno	0	0	300	300	0,0	0,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	0	0	200	200	0,0	0,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	300	0	300	300	100,0	0,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	0	0	200	200	0,0	0,0	100,0
	230308	TEK. TRANSF. V KS - OTROŠKA IGRIŠČA	2.500	0	2.500	2.500	100,0	0,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	2.500	0	2.500	2.500	100,0	0,0	100,0

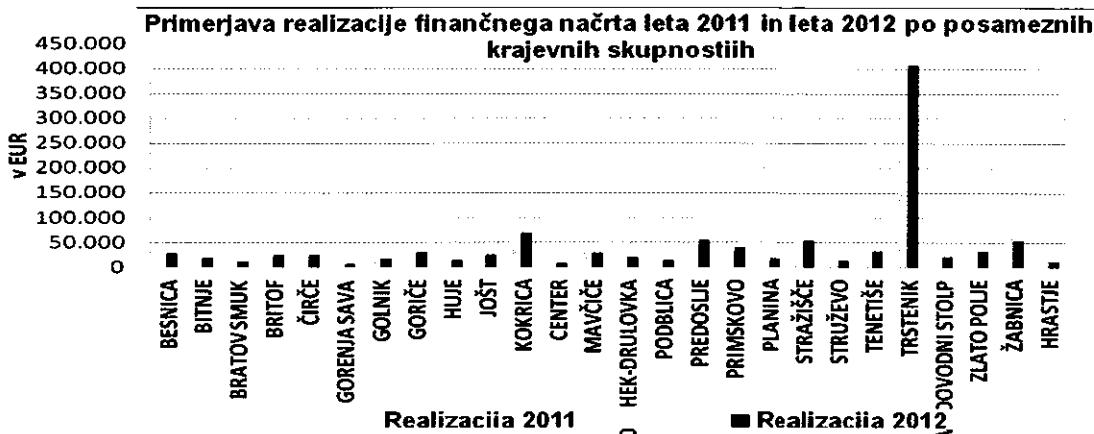
Vsaka posamezna krajevna skupnost je pripravila obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta leta 2012.

**POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT
SKUPINE NEPOSR. PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRAJN V LETU 2012**

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	2011		2012		Indeksi		
	Realiz.	Sprejeti pror.	Veljavni pror.	Realiz.			
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
35 BESNICA	36.680	42.140	42.340	27.840	75,9	66,1	65,8
11 BITNJE	19.482	24.889	27.789	18.962	97,3	76,2	68,2
12 BRATOV SMUK	11.587	18.910	18.910	12.394	107,0	65,5	65,5
13 BRTOF	23.394	26.934	27.234	24.387	104,2	90,5	89,5
14 ČIRČE	23.942	19.863	24.863	24.066	100,5	121,2	96,8
15 GORENJA SAVA	7.128	8.927	8.927	6.901	96,8	77,3	77,3
16 GOLNIK	16.020	22.504	22.504	17.432	108,8	77,5	77,5
17 GORIČE	28.683	47.050	47.050	29.858	104,1	63,5	63,5
18 HUJE	13.020	20.723	20.723	14.629	112,4	70,6	70,6
19 JOŠT	25.243	27.988	27.988	24.012	95,1	85,8	85,8
20 KOKRICA	72.312	87.318	87.618	70.051	96,9	80,2	80,0
21 CENTER	8.355	9.840	9.840	8.583	102,7	87,2	87,2
22 MAVČIČE	42.658	34.416	34.416	28.273	66,3	82,2	82,2
23 OREHEK-DRULOVKA	31.928	22.310	22.310	18.655	58,4	83,6	83,6
24 PODBLICA	13.086	14.797	15.097	12.879	98,4	87,0	85,3
25 PREDOSLJE	45.446	59.046	61.846	54.504	119,9	92,3	88,1
26 PRIMSKOVO	32.400	36.684	39.684	39.480	121,9	107,6	99,5
27 PLANINA	14.542	19.989	19.989	16.982	116,8	85,0	85,0
28 STRAŽIŠČE	50.503	92.589	92.589	53.868	106,7	58,2	58,2
29 STRUŽEVO	17.631	10.683	14.131	13.253	75,2	124,1	93,8
30 TENETIŠE	26.881	34.760	34.760	31.491	117,1	90,6	90,6
31 TRSTENIK	220.437	267.052	551.355	412.941	187,3	154,6	74,9
32 VODOVODNI STOLP	19.721	58.033	58.033	22.081	112,0	38,0	38,0
33 ZLATO POLJE	40.888	20.151	31.951	31.811	77,8	157,9	99,6
34 ŽABNICA	66.721	95.177	95.177	53.698	80,5	56,4	56,4
36 HRASTJE	11.960	12.874	12.874	12.774	106,8	99,2	99,2
SKUPAJ	920.647	1.135.648	1.449.999	1.081.809	117,5	95,3	74,6

Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov v letu 2012 izkazujejo krajevne skupnosti Trstenik (skoraj 413 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 70 tisoč EUR), Predoslje (skoraj 55 tisoč EUR), Stražišče (skoraj 54 tisoč EUR) in Žabnica (skoraj 54 tisoč EUR), realizacija pri ostalih krajevnih skupnostih je pod 50 tisoč EUR.



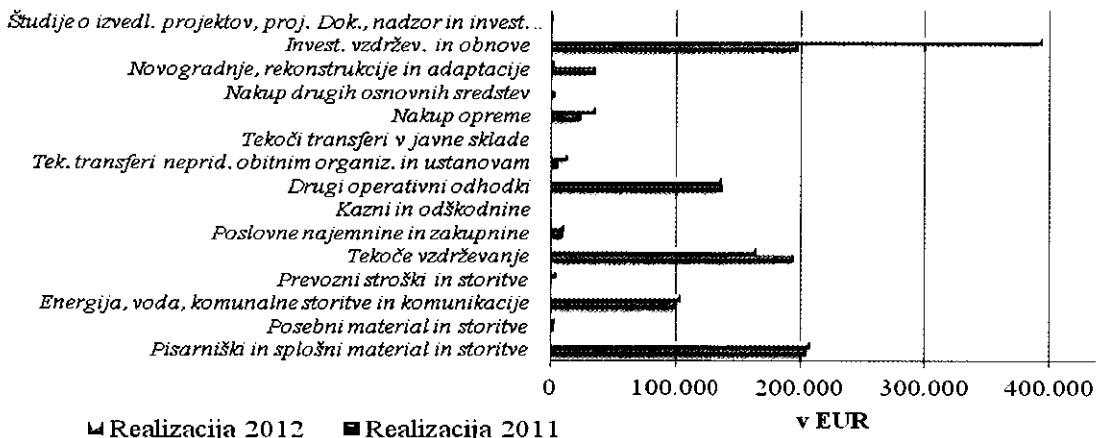
V letu 2012 so krajevne skupnosti kot skupina neposrednih proračunskih uporabnikov MO Kranj realizirale skupaj skoraj 1.082 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 95,3 % realizacijo sprejetega plana leta 2012. Odstotkovno največji delež odhodkov leta 2012 predstavljajo tekoči odhodki in transferi in sicer 59,9 % preostalih 40,1 % pa predstavljajo investicijski odhodki. Primerjalno z letom 2011 so celotni odhodki nominalno višji za dobrih 161 tisoč EUR (indeks 117,5).

v EUR

Skupina odhodka	Realiz. 2011	Sprejeti pror. 2012	Veljavni pror. 2012	Realiz. 2012	Indeks		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
40 - Tekoči odhodki	652.003	798.659	799.300	633.773	97,2	79,4	79,3
41 - Tekoči transferi	5.980	21.316	22.644	13.750	229,9	64,5	60,7
42 - Invest. odh.	262.664	315.673	628.055	434.286	165,3	137,6	69,1
SKUPAJ	920.647	1.135.648	1.449.999	1.081.809	117,5	95,3	74,6

V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnega načrta krajevnih skupnosti za leto 2012 z vidika ekonomskih namenov. Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih prejemkov leta 2012 predstavljajo naslednje vrste izdatkov: investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 394 tisoč EUR), pisarniški in splošni material in storitve (slabih 208 tisoč EUR), tekoče vzdrževanje (slabih 165 tisoč EUR), drugi operativni odhodki (slabih 138 tisoč EUR), energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 103 tisoč EUR). Spodnji graf prikazuje realizirane odhodke leta 2012 in 2011 na nivoju 4-mestnih kontov (v EUR).

Realizacija odhodkov krajevnih skupnosti po 4-mestnih kontih v letu 2012



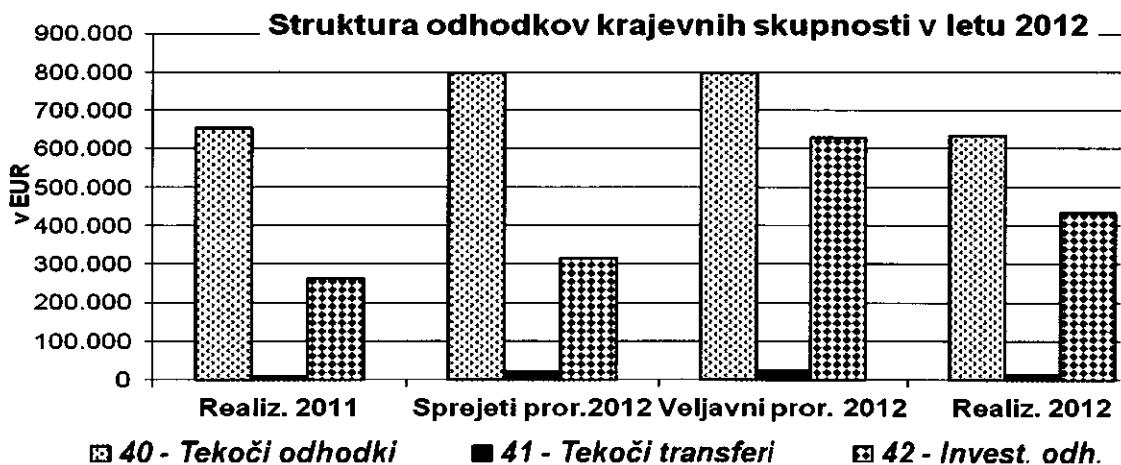
Realizacija tekočih odhodkov v letu 2012 za vse krajevne skupnosti skupaj znaša slabih 634 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom 79,4 %. Glede na preteklo leto se je nominalno znižala za dobrih 18 tisoč EUR, od tega je največje znižanje zaznati na kontu tekoče vzdrževanje (dobrih 30 tisoč EUR). Najvišja realizacija tekočih odhodkov leta 2012 je izkazana na kontu: pisarniški in splošni material in storitve (slabih 208 tisoč EUR), tekoče vzdrževanje (slabih 165 tisoč EUR) ter drugi operativni odhodki (slabih 138 tisoč EUR). Glede na proračunsko postavko pa se je v okviru tekočih odhodkov v letu 2012 največ realiziralo na objektih skupne rabe (slabih 178 tisoč EUR), materialnih stroških in storitvah KS (dobrih 145 tisoč EUR), proslavah in prireditvah KS (dobrih 98 tisoč EUR), cestah, mostovih, kanalizacijah-tekoče vzdrževanje (dobrih 86 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2012 realizirani v višini slabih 14 tisoč EUR in predstavljajo dober odstotek celotne realizacije odhodkov leta 2012. V primerjavi s sprejetim planom leta 2012 so realizirani v višini 64,5 % v primerjavi s preteklim letom pa so več kot še enkrat višji. Največ sredstev je bilo nakazano Športnemu društvu Žabnica (dobrih 6 tisoč EUR), sredstva so se namenila za izvedbo vzgoje in izobraževanja v obliki športnih aktivnosti.

Investicijski odhodki so bili leta 2012 realizirani nominalno v višini dobrih 434 tisoč EUR (v letu 2011 slabih 263 tisoč EUR) oziroma so za 37,6 % višji glede na sprejeti plan leta 2012. Največja je realizacija na proračunski postavki Objekti skupne rabe (slabih 111 tisoč EUR) in Vodovod – inv. vzdrževanje (dobrah 271 tisoč EUR). Glede na vrsto investicijskega izdatka je največja poraba za investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrah 394 tisoč EUR) ter za nakup opreme (slabih 36 tisoč EUR).

Primerjalno s preteklim letom se je realizacija najbolj znižala na kotnu novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (dobrah 33 tisoč EUR) in najbolj zvišala na kontu investicijsko vzdrževanje in obnove (skoraj 196 tisoč EUR).

Vsi investicijski odhodki vseh krajevnih skupnosti (na skupini konta 42) so uvrščeni v načrt razvojnih programov (v nadaljevanju NRP) v katerega so uvrščeni posamezni projekti. Iz tega naslova je bil realiziran za vse krajevne skupnosti skupaj enoten projekt NRP 50000001 – Investicije KS v višini dobrih 68 tisoč EUR (36,7 % realizacija glede na sprejeti plan leta 2012). V skupnem znesku slabih 366 tisoč EUR pa so bili realizirani posebni projekti v okviru načrta razvojnih programov MO Kranj in sicer; NRP – 40600099 Vodni viri dobrih 271 tisoč EUR (KS Trstenik); NRP - 40600148 Domovi KS dobrih 50 tisoč EUR (od tega KS Struževi slabih 2 tisoč EUR, KS Trstenik 40 tisoč EUR, KS Zlato Polje 8 tisoč EUR); NRP – 40600155 Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture slabih 45 tisoč EUR (KS Trstenik). V sprejetem finančnem načrtu KS leta 2012 so bila v okviru posebnih projektov iz NRP MO Kranj planirana le sredstva za projekt NRP 40600099 Vodni viri (indeks realizacije glede na sprejeti plan je 208,7), vsi ostali navedeni realizirani posebni projekti v okviru NRP MO Kranj v finančnih načrtih KS niso bili planirani, sredstva so bila prerazporejena med letom.



Tekom izvrševanja proračuna leta 2012 se je posameznim krajevnim skupnostim s prerazporeditvami v okviru pristojnosti župana zvišal plan v finančnem načrtu oziroma so se zvišale pravice porabe sredstev (skupno v višini za dobrih 314 tisoč EUR). Prerazporeditve so bile potrebne zaradi prilagajanja določenim novim okoliščinam, ki jih ob pripravi proračuna ni bilo možno predvideti oziroma za izvedbo-dokončanje določenih nalog in so v skladu z Odlokom o proračunu MO Kranj leta 2012. Posledično so se z zvišanjem pravic porabe sredstev iz proračuna MO Kranj nakazala finančna sredstva skupno v višini dobrih 245 tisoč EUR, medtem ko so glede na navedeno zvišanje veljavnega plana leta 2012 ostala nerealizirana sredstva na postavki ceste, mostovi kanalizacija v višini 33 tisoč EUR pri KS Trstenik (investicija v meteorno kanalizacijo v Povljah še ni zaključena) ter na postavki vodovod – investicijsko vzdrževanje prav tako pri KS Trstenik v višini dobrih 36 tisoč EUR (investicija obnove vodovoda v naselju Babni vrt še ni zaključena). Dodatno odobrena in tudi nakazana finančna sredstva iz proračuna MO Kranj so pri krajevnih skupnostih: Trstenik v višini dobrih 226 tisoč EUR (na postavkah; ceste, mostovi kanalizacija skoraj 45 tisoč EUR, vodovod – investicijsko vzdrževanje dobrih 141 tisoč EUR, objekti skupne rabe – domovi KS 40 tisoč EUR, (krajevna skupnost v projektih sodeluje tudi z lastnimi sredstvi, razlika pa ji je zagotovljena v občinskem proračunu), Zlato Polje na postavki objekti skupne rabe – domovi KS, dobrih 8 tisoč EUR (krajevna skupnost v projektu sodeluje z lastnimi sredstvi – menjava strehe na poslovni zgradbi); Struževi na postavki objekti skupne rabe – domovi KS, v višini dobrih 3 tisoč EUR (od tega slabih 2

za obnovo prostorov krajevne skupnosti; sredstva so bila odobrena v okviru investicij MO Kranj za leto 2012, dobrih tisoč EUR pa ji je bilo odobreno in nakazano na podlagi predložene prošnje za dodatna finančna sredstva – kot pomoč, saj se je krajevna skupnost tekom leta znašla v likvidnostnih težavah); Bitnje na postavki športna igrišča, otroška igrišča društva, v višini dobrih 2 tisoč EUR (vzdrževanje otroškega igrišča); Predoslje na postavki proslave prireditve, v višini dobrih 2 tisoč EUR (KS je pokrila stroške organizacije srečanja članov svetov vseh KS v MO Kranj). Veljavni proračun se je zvišal tudi na postavki materialni stroški in storitve, v višini skoraj 3 tisoč EUR pri krajevnih skupnostih Bitnje, Britof, Besnica, Kokrica, Podbllica, Predoslje, Struževno, Trstenik, Zlato Polje (z namenom sofinanciranja čistilne akcije v letu 2012; po razpisu in pogodbi – očistimo okolje).

Ostale prerazporeditve sredstev pri posameznih krajevnih skupnostih pa so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti krajevnih skupnosti. Prav tako so bile v času izvrševanja proračuna leta 2012 znotraj finančnega načrta posameznih krajevnih skupnosti izvedene prerazporeditve (med konti v okviru postavke ter med postavkami), zaradi pravilnega evidentiranja odhodkov po klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov, saj morajo biti izdatki skladni z viri ter znotraj proračunskih virov usklajeni s pravicami porabe na proračunski postavki.

Vse krajevne skupnosti so pripravile obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta leta 2012, ki so vključene v obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2012, kjer so nameni (vsebina) porabe javnofinančnih sredstev podrobnejše obrazloženi.

2. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

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

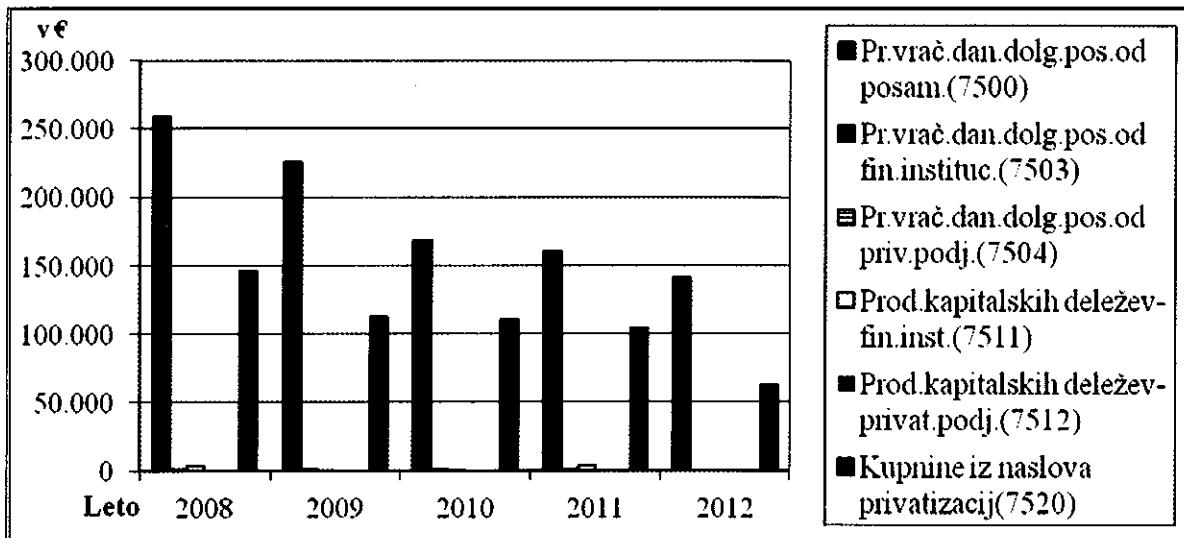
Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija vračil v preteklosti danih posojil v l. 2012 dosežena v višini dobrih 205 tisoč € ali z indeksom 9,4 v primerjavi s planom. V letu 2012 je bil predviden prihodek od prodaje delnic Gorenjske banke, vendar pogoji za prodajo niso bili ustreznii, tako, da se prodaja ni realizirala, zato takšen odmik od planiranega.

Realizacija v letu 2011 za skoraj 63 tisoč € presega realizacijo doseženo v letu 2012 (indeks 76,6).

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

PREJETA VRAČILA POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV po letih v €

Naziv konta	2008	2009	2010	2011	2012	Indeks			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	259.593	225.886	169.027	160.204	141.694	87,0	74,8	94,8	88,4
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instit.(7503)	27	27	27	27	0	100,0	100,0	100,0	0,0
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od priv.podj.(7504)	4.096	1.386	1.247	4.092	1.342	33,8	90,0	328,1	32,8
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	0	0	0	0				
Prod.kapital. deležev-privat.podj.(7512)	0	0	0	377	0				0,0
Kupnine iz naslova privatizacij(7520)	145.703	112.082	110.064	103.686	62.454	76,9	98,2	94,2	60,2
SKUPAJ	409.419	339.381	280.365	268.386	205.490	82,9	82,6	95,7	76,6



Izdatkov v izkazu računa finančnih terjatev in naložb v l. 2012 ni bilo.

3. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2012 planirala zadolžitev v višini 6 mil €. Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, se posledično tudi zadolžitev ni realizirala.

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009 in 2011 je v letu 2012 znašala 1.106 tisoč € (indeks na plan 99,7), kar je za 540 tisoč € več kot leto prej.

4. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE

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

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

Na dan 31.12.2012 MO Kranj in 26 krajevnih skupnosti kot neposredni uporabniki proračuna v izkazih skupaj izkazujejo za 1.872,3 tisoč EUR presežka odhodkov nad prihodki, od tega MO Kranj izkazuje 1.889,3 presežka odhodkov na prihodki, 16 krajevnih skupnosti izkazuje za 73,2 tisoč EUR presežka prihodkov nad odhodki in 9 krajevnih skupnosti izkazuje za 56,2 tisoč EUR presežka odhodkov nad prihodki. Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.

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

Po stanju na dan 31.12.2012 je v poslovni knjigi Mestne občine Kranj in 26-ih krajevnih skupnostih odprtih za 11.212,4 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2011 povečal za dobre 5.584,4 tisoč EUR. Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini ter vršijo sodne izterjave.

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

Ob koncu poslovnega leta 2012 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 2012 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2012 je znašalo stanje kratkoročno danih depozitov in depozitov na odpoklic 5.022,6 tisoč EU, od tega jih MO Kranj izkazuje v višini 4.835,0 tisoč EUR in štiri krajevne skupnosti v skupni višini 187,6 tisoč EUR. 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.

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 življensko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR v skupni vrednosti 143,6 tisoč EUR.

MO Kranj ima v izven bilančni evidenci po stanju na dan 31.12.2012 evidentirano tudi za dobre 2.828 tisoč EUR prejetih in veljavnih instrumentov za zavarovanje plačil (bančne garancije in menice

za odpravo napak v garancijski dobi in za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti). Na podlagi Pravilnika o vrstah finančnih zavarovanj, s katerimi ponudnik zavaruje izpolnitve svoje obveznosti v postopku oddaje javnega naročila, se v postopkih javnega naročanja uporablajo vrste finančnih zavarovanj, kot na primer: bančne garancije ali kavcijsko zavarovanje pri zavarovalnicah, poroštvo, menice, zastava nepremičnin ali vrednostnih papirjev, denarni depozit,...). Prejete garancije ozira drugi vrste finančnih zavarovanj morajo biti na podlagi 14. člena Zakona o računovodstvu evidentirane v izven bilančni evidenci.

MO Kranj je v letih 2009 do 2012 skupaj vložila v Krvavški vodovod kot investicijski transfer Občini Cerkle na Gor. dobrih 19 tisoč EUR, v letu 2010 pa prav tako kot investicijski transfer Občini Radovljica dobrih 6 tisoč EUR za regijski projekt Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke. Oba investicijska transfera sta evidentirana na kontu izven bilančne evidence.

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

V decembru 2012 so bila na spletni strani Ministrstva za finance objavljena navodila za evidentiranje poslov javno zasebnega partnerstva. Na podlagi navodila smo na kontih izven bilančne evidence evidentirali 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 ustavnovitvi stavbne pravice podelila za vse tri telovadnice stavbno pravico za čas do konca izgradnje ter za uporabo in uživanje zgrajene telovadnice za čas 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja. Stavbna pravica se je na zasebnega partnerja prenesla kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva. Ker je bil prenos stavbne pravice »brezplačen«, jo je potrebno po navodilih za potrebe evidentiranja v izven bilančni evidenci vrednotiti z 1,00 EUR (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 3,00 EUR). Glede na to, da ne razpolagamo s podatki o pogodbeni vrednosti teh telovadnic, smo za vsako telovadnico evidentirali znesek 100.000,00 EUR (brez DDV). Znesek predstavlja nadomestilo zaradi povečanja tržne vrednosti nepremičnine, ki ga bo občina plačala na podlagi prejetega računa zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 300.000,00 EUR).

Po prenehanju stavbne pravice ter po plačilu dogovorjenega nadomestila zaradi povečanja tržne vrednosti, bodo vse tri telovadnice 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 dolgoročna sredstva, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, tri stanovanja, upravna zgradba občine, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, cisterna za gorivo, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebni avtomobili, osebno dvigalo, mešalna miza za ozvočenje, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, dva LED prikazovalnika hitrosti vozil, informativna tabla,...

Pripravile:

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



