

**Poročilo o
realizaciji prejemkov
in izdatkov**


MESTNA OBČINA KRANJ
Oddelek za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
tel. 04/ 237 31 75, fax. 04/ 237 31 84

Številka: 40305-0012/05-45/01

Datum: 21.07.2005

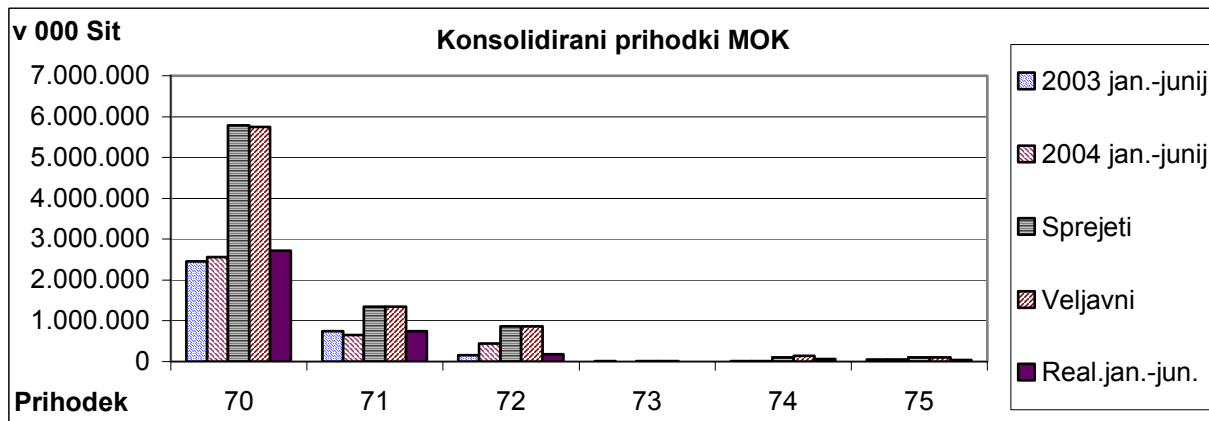
SVET MESTNE OBČINE KRANJ
**2.1. POROČILO O PRIHODKIH IN DRUGIH PREJEMKIH PRORAČUNA
MESTNE OBČINE KRANJ V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2005**

Iz priloženih konsolidiranih izkazov realizacije proračuna MO Kranj v obdobju januar - junij 2005 je razvidno, da so bili prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini 3.749 mio Sit. Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini 24 mio Sit kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,64 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov v obdobju januar – junij 2005. Zaradi navedenega so v nadaljevanju natančneje obrazloženi le prihodki in drugi prejemki MO Kranj kot neposrednega uporabnika.

KONSOLIDIRANI PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI MO KRANJ

v 000 Sit

Skupina prihodka	2004	PRORAČUN 2005			Indeks		
	jan.-junij	Sprejeti	Veljavni	Real.jan.-jun.	4/1	4/2	4/3
	1	2	3	4			
70 Davčni prihodki	2.564.117	5.788.501	5.752.501	2.718.342	110,9	47,0	47,3
71 Nedavčni prihodki	650.816	1.344.446	1.344.446	743.631	99,7	55,3	55,3
72 Kapitalski prihodki	440.316	863.640	863.640	185.963	123,3	21,5	21,5
73 Prejete donacije	569	16.300	16.300	825	8,0		
74 Transferni prihodki	7.906	110.213	146.213	59.541	337,5	54,0	40,7
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	53.701	100.000	100.000	41.057	74,6	41,1	41,1
	3.717.425	8.223.100	8.223.100	3.749.359	109,3	45,6	45,6



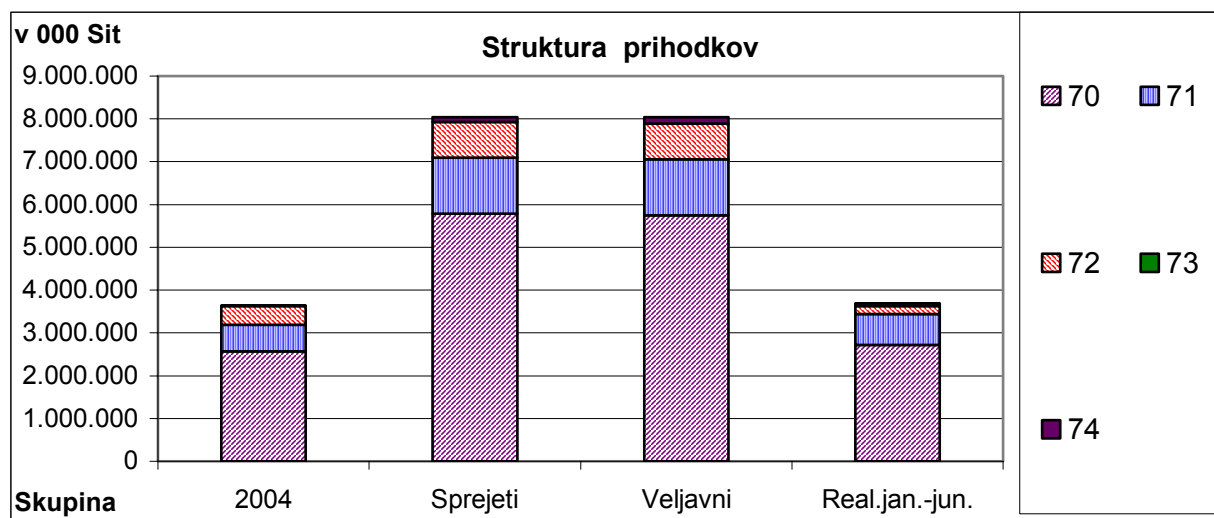
2.1.1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV MO KRANJ KOT NEPOSREDNEGA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA

V obdobju januar- junij 2005 so bili prihodki in drugi prejemki Mestne občine Kranj kot neposrednega proračunskega uporabnika realizirani v skupnem znesku dobrih 3.725 mio Sit (Bilanca prihodkov in odhodkov ter Račun finančnih terjatev in naložb). To pomeni, da so bili prihodki v primerjavi s celotnim v proračunu za leto 2005 planiranim zneskom realizirani 45,8 %. Doseženi prihodki sicer po dinamiki predvideno vrednost za to obdobje ne dosegajo, izpad določenih prihodkov pa še ni vplival niti na dejavnost niti na likvidnost.

Iz spodnje preglednice in grafa so po skupinah prihodkov ekonomske klasifikacije razvidni v l. 2005 planirani in v obdobju januar – junij realizirani prihodki in drugi prejemki proračuna MO Kranj ter tudi njihova struktura:

v 000 Sit

Skupina prihodka	jan.-jun 2004	PRORAČUN 2005			Delež			
		Sprejeti	Veljavni	Real.jan.-jun.	1	2	3	4
	1	2	3	4	1	2	3	4
70 Davčni prihodki	2.564.117	5.788.501	5.752.501	2.718.342	69,5	71,1	70,7	73,8
71 Nedavčni prihodki	628.868	1.299.184	1.299.184	720.668	17,1	16,0	16,0	19,6
72 Kapitalski prihodki	433.207	839.600	839.600	185.772	11,7	10,3	10,3	5,0
73 Prejete donacije	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
74 Transferni prihodki	7.906	110.213	146.213	59.541	0,2	1,4	1,8	1,6
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	53.701	100.000	100.000	41.057				
	3.687.799	8.137.498	8.137.498	3.684.323	100	100	100	100



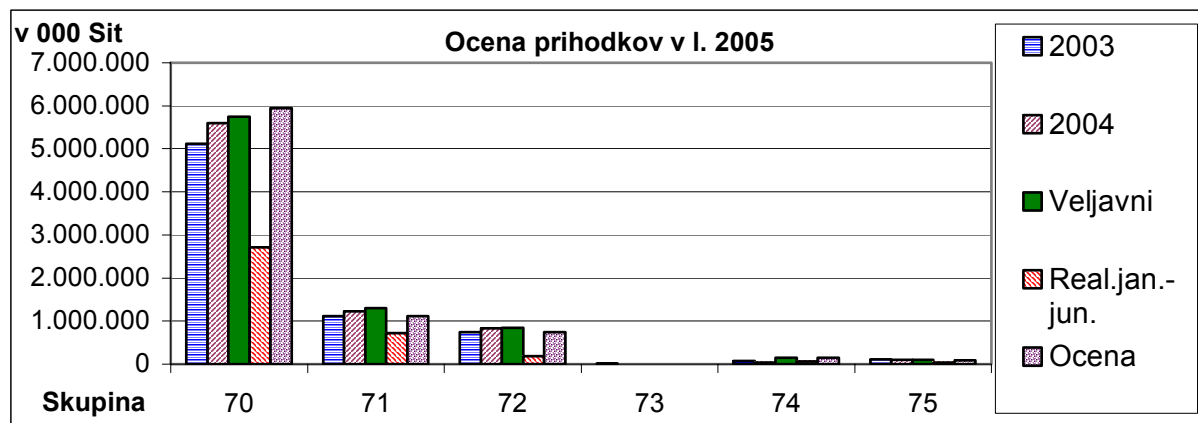
Edina razlika med veljavnim in sprejetim planom je posledica spremenjenega evidentiranja požarne takse. V sprejetem proračunu smo jo kot v preteklosti planirali med davčnimi prihodki, s spremembo kontnega načrta pa je uvrščena med transferne prihodke iz državnega proračuna.

Ocenjujemo, da bodo prihodki in drugi prejemki proračuna do konca leta v globalu realizirani z indeksom 98,9 v primerjavi s planom (realizacija bo po oceni za skoraj 93 mio Sit nižja od planirane) in indeksom 103,2 v primerjavi z realizacijo v l. 2004. Ocena temelji predvsem na predpostavkah, da bodo davčni prihodki (predvsem dohodnina in prihodki iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča) realizirani v predvideni vrednosti in da bomo iz

naslova izpada dohodnine zaradi spremembe zakona o dohodnini upravičeni do nadomestila v višini 200 mio Sit. V oceni so upoštevani tudi nekateri prihodki, ki ob sprejemanju proračuna za l. 2005 še niso bili znani (npr. dobiček Komunale Kranj) ali pa so bili planirani v premajhnih zneskih. Seveda v oceni upoštevamo tudi prihodke, ki v predvideni višini ne bodo realizirani. V oceni tudi ni več predvidena zadolžitev.

Iz spodnje preglednice je razvidna ocena prihodkov v l. 2005 in primerjava z veljavnim planom in realizacijo v l. 2004:

		v 000 Sit						
		PRORAČUN 2005						
Skupina prihodka	2004	Veljavni	Real.jan.-jun.	Ocena	Indeks			
	1	2	3	4	4/1	4/2	3/2	
70 Davčni prihodki	5.594.962	5.752.501	2.718.342	5.946.401	106,3	103,4	47,3	
71 Nedavčni prihodki	1.231.475	1.299.184	720.668	1.116.761	90,7	86,0	55,5	
72 Kapitalski prihodki	828.788	839.600	185.772	742.522	89,6	88,4	22,1	
73 Prejete donacije	0	0	0	0				
74 Transferni prihodki	40.651	146.213	59.541	149.079	366,7	102,0	40,7	
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	100.274	100.000	41.057	90.000	89,8	90,0	41,1	
	7.796.150	8.137.498	3.725.380	8.044.763	103,2	98,9	45,8	



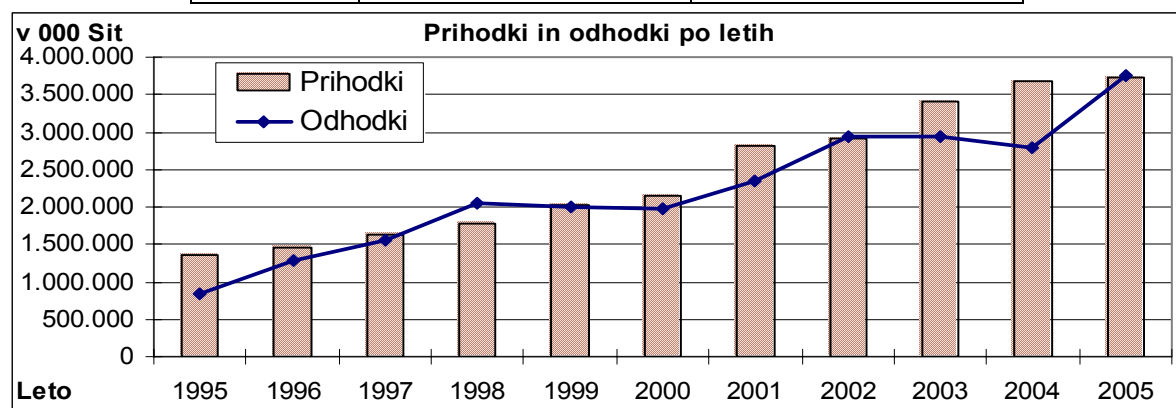
Odhodki in drugi izdatki MO Kranj kot neposrednega uporabnika proračuna v prvem polletju presegajo prihodke in druge prejemke za 17 mio Sit. V prvem polletju torej beležimo majhen proračunski primanjkljaj. Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2005 za 146 mio Sit likvidnih sredstev (zaradi obveznosti v naslednjih dneh), preostanek pa predstavljajo kratkoročni depoziti v poslovnih bankah z ročnostjo vezave večinoma od 30 do 65 dni.

Prej omenjeni proračunski primanjkljaj je majhen še posebno, če upoštevamo prenesena sredstva iz preteklega leta kot tudi predvideno dinamiko prihodkov v prvem polletju tega leta. Predvsem pa je nizek primanjkljaj posledica dinamike realizacije odhodkov. Kot je razvidno iz poročila o realizaciji odhodkov in drugih izdatkov so po »normalni«
dinamiki realizirani tekoči odhodki in transferi, investicijski odhodki in transferi pa imajo indeks realizacije v primerjavi s planom zelo nizek. Omenjena dinamika realizacije investicijskih odhodkov in transferov je bila v glavnem tudi predvidena, pojavili pa so se tudi nepredvideni zastoji pri nekaterih projektih.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna rast prejemkov in drugih prihodkov ter odhodkov in drugih izdatkov MO Kranj kot neposrednega proračunskega uporabnika v obdobju januar – junij od l. 1995 do 2005:

**REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV MOK V OBDOBJU
JANUAR - JUNIJ V LETIH 1995 – 2005 v 000 Sit**

	Prihodki	Odhodki
1995	1.349.492	830.326
1996	1.463.811	1.289.519
1997	1.639.149	1.552.854
1998	1.766.464	2.040.079
1999	2.024.476	2.008.475
2000	2.159.634	1.967.804
2001	2.810.280	2.344.626
2002	2.922.587	2.932.343
2003	3.407.915	2.941.826
2004	3.687.799	2.788.382
2005	3.725.380	3.742.443



2.1.1.1. JAVNOFINANČNI PRIHODKI

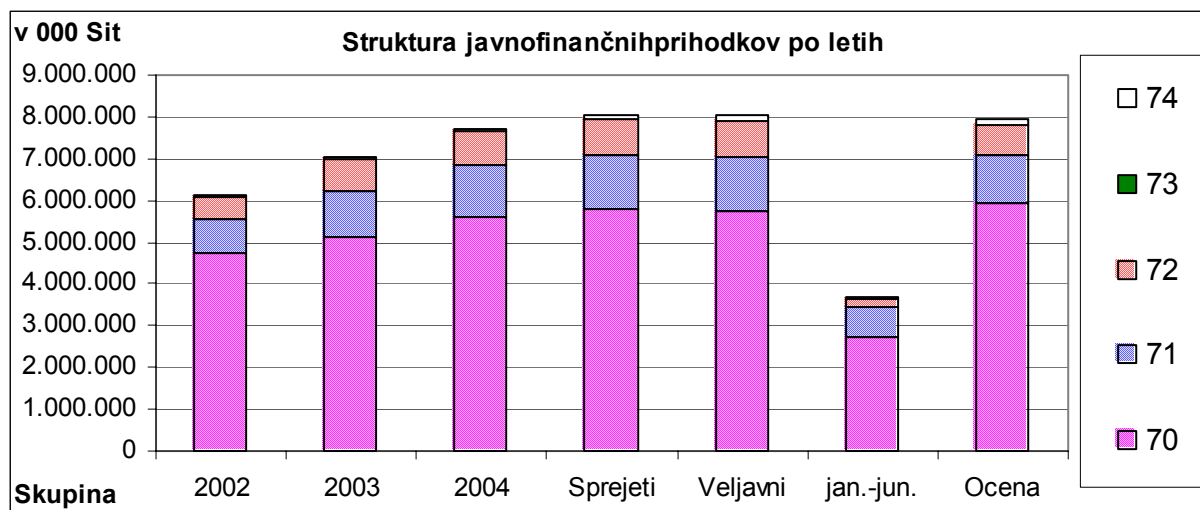
Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov. Po teh skupinah tudi v MO Kranj načrtujemo in spremljamo realizacijo prihodkov, in sicer:

- davčne prihodke,
- nedavčne prihodke,
- kapitalske prihodke,
- prejete donacije in
- transferne prihodke

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov za MO Kranj in iz tabele ter grafa v nadaljevanju je razvidna struktura javnofinančnih prihodkov v l. 2004, sprejetem in veljavnem planu in realizaciji v obdobju januar - junij 2005 in ocena realizacije v l. 2005:

v 000 Sit

Skupina prihodka	2004	PRORAČUN 2005				Delež				
		Sprejeti	Veljavni	Real.jan.-jun.	Ocena	1	2	3	4	5
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
70 Davčni prihodki	5.594.962	5.788.501	5.752.501	2.718.342	5.946.401	72,7	72,0	71,6	73,8	74,8
71 Nedavčni prihodki	1.231.475	1.299.184	1.299.184	720.668	1.116.761	16,0	16,2	16,2	19,6	14,0
72 Kapitalski prihodki	828.788	839.600	839.600	185.772	742.522	10,8	10,4	10,4	5,0	9,3
73 Prejete donacije	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
74 Transferni prihodki	40.651	110.213	146.213	59.541	149.079	0,5	1,4	1,8	1,6	1,9
Skupaj:	7.695.876	8.037.498	8.037.498	3.684.323	7.954.763	100	100	100	100	100



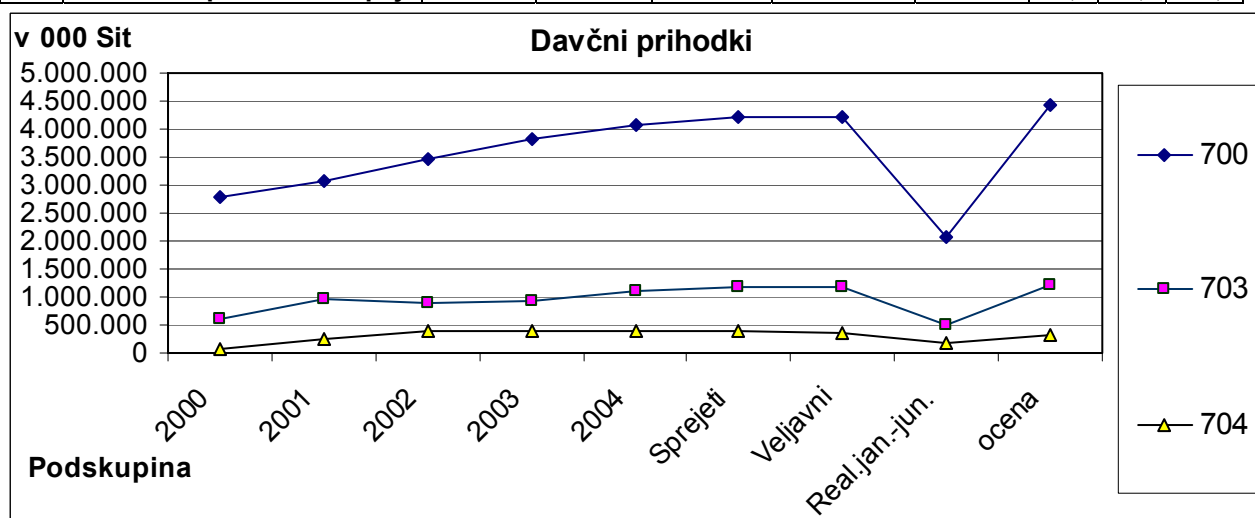
Iz zgornje preglednice in grafa je razvidno, da so javnofinančni prihodki MO Kranj kot neposrednega uporabnika proračuna v prvem polletju l. 2005 realizirani v višini dobrih 3.684 mio Sit. V primerjavi s sprejetim proračunom to pomeni 46 % realizacijo, v primerjavi z istim obdobjem preteklega leta pa povečanje za 50 mio Sit.

• DAVČNI PRIHODKI

Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 2.718 mio Sit oziroma 47,3 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za l. 2005. Realizacija je na nivoju pričakovane za to obdobje, znotraj same skupine pa so davki na dohodek realizirani nekoliko pod pričakovanji.

v 000 Sit

Davčni prihodki	PRORAČUN 2005					Indeks		
	2004	Sprejeti	Veljavni	Real.jan.-jun.	ocena	4/2	4/3	5/3
Podskupina	1	2	3	4	5			
700 Davki na dohodek in dobiček	4.081.956	4.210.956	4.210.956	2.057.724	4.410.956	48,9	48,9	104,7
703 Davki na premoženje	1.105.370	1.192.875	1.192.875	497.100	1.207.975	41,7	41,7	101,3
704 Domači davki na blago in stor.	407.635	384.670	348.670	163.517	327.470	42,5	46,9	93,9
Davčni prihodki skupaj:	5.594.961	5.788.501	5.752.501	2.718.341	5.946.401	47,0	47,3	103,4

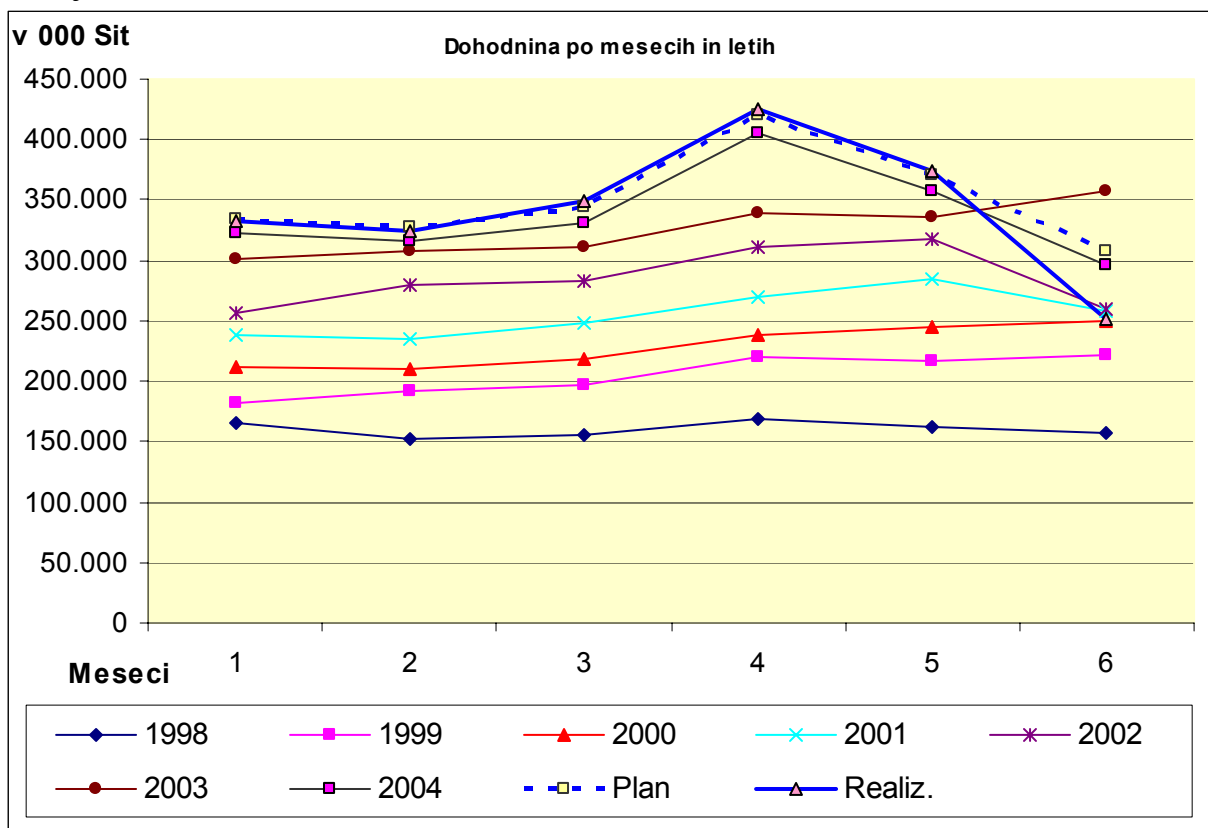


Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v I. 2005 presegla načrtovani znesek v veljavnem proračunu za skoraj 194 mio Sit. Davki na dohodek oz. **dohodnina** naj bi bili realizirani za 200 mio Sit nad planom. To je znesek, ki naj bi ga prejeli iz državnega proračuna kot nadomestilo za izpad dohodnine, ki je posledica spremenjenega zakona o dohodnini. **Davki na premoženje** naj bi se povečali v primerjavi s planom za približno 15 mio Sit (pričakujemo za 20 mio Sit večje prihodke iz naslova davka na promet nepremičnin; realizacija davka od premoženja od stavb naj bi bila nižja za približno 5 mio Sit). **Domači davki na blago in storitve** pa bodo realizirani za približno 21 mio Sit nižjem znesku kot je to predvideno v proračunu (za 4 mio Sit naj bi bili nižji prihodki iz naslova davka od dobitkov od iger na srečo in za skoraj 17 mio Sit bo izpada posebne takse na igralne avtomate).

○ **Davki na dohodek in dobiček**

Dohodnina kot najpomembnejši davčni prihodek in edini prihodek v skupini davkov na dohodek in dobiček je realizirana v višini dobrih 2.056 mio Sit oziroma 48,9 %. Na doseženo višino realizacije je v veliki meri vplivalo dejstvo, da je DURS z vračili preveč plačane akontacije dohodnine zavezancem pričel dober mesec prej kot v preteklem letu. Slednje je razvidno tudi iz priloženega grafa.

Glede na realizacijo v prvem polletju ocenjujemo, da bo dohodnina kot najpomembnejši vir občinskega proračuna do konca leta realizirana v višini predvideni v proračunu za I. 2005 oz. bo višja za 200 mio Sit.

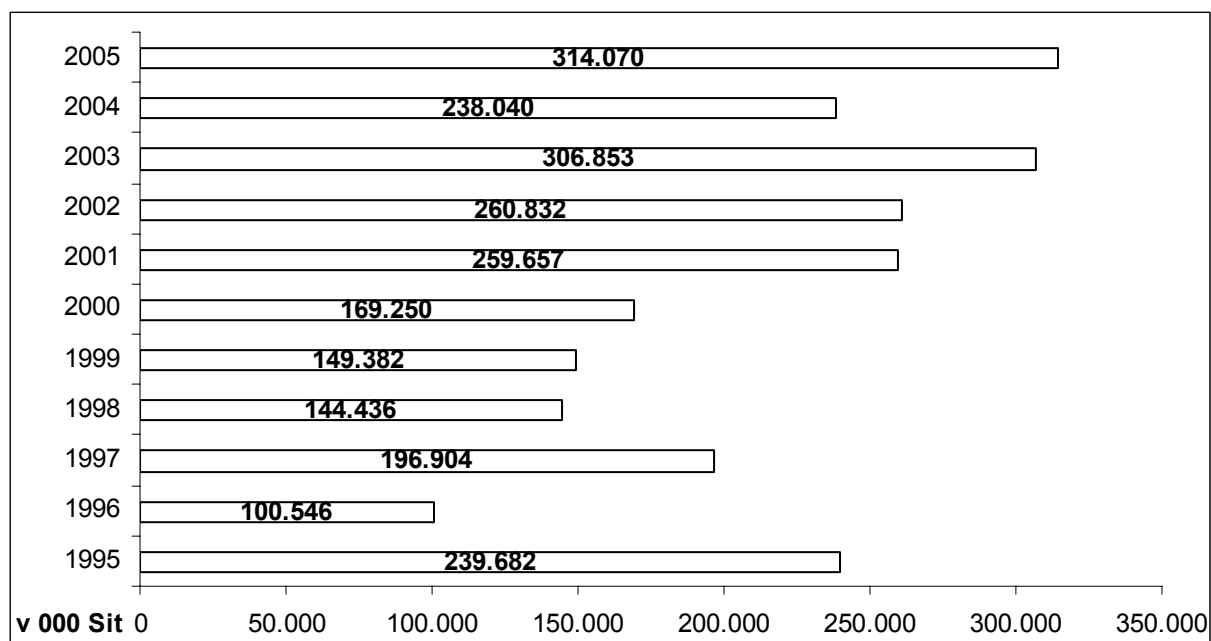


• **Davki na premoženje**

Nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ) je kot najpomembnejši davek na premoženje v obdobju januar – junij 2005 realizirano v višini dobrih 314 mio Sit (76 mio Sit več kot v enakem obdobju I. 2004) oziroma le okoli 33% (v I. 2004 le 28%). Praktično so realizirani le prihodki s strani pravnih oseb (kot akontacija) saj bodo odločbe fizičnim osebam

izdane šele v poletnih mesecih. Po naših ocenah bo ta prihodek do konca leta realiziran v planirani vrednosti.

NUSZ V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ PO LETIH:



Davki na dediščine in darila ter davki na promet nepremičnin so prihodki, ki jih lahko planiramo le na osnovi podatkov iz preteklih let, zelo malo ali nič pa lahko vplivamo na dejansko realizacijo. Zaradi navedenega dejanska realizacija tudi največkrat bistveno odstopa od predvidevanj pri pripravi proračunov. V letošnjem letu ugotavljamo, da je realizacija davka na promet nepremičnin kar 92 % oz. 174 mio Sit, torej nad pričakovanji za to obdobje. Davek na dediščine in darila je realiziran že v višini skoraj 7,4 mio Sit ali skoraj 50 % celoletnega zneska, ki je predviden v proračunu za l. 2005.

- **Domači davki na blago in storitve**

Tudi **davki od dobitkov od iger na srečo, posebna taksa na igralne avtomate, turistična taksa, komunalne takse...** so prihodki, ki jih lahko planiramo le na osnovi podatkov iz preteklih let, zelo malo ali nič pa lahko vplivamo na dejansko realizacijo.

Prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 163 mio Sit ali 42,5 % celoletnega plana. Realizacija z enakim obdobjem preteklega leta je nižja za 4 odstotne točke.

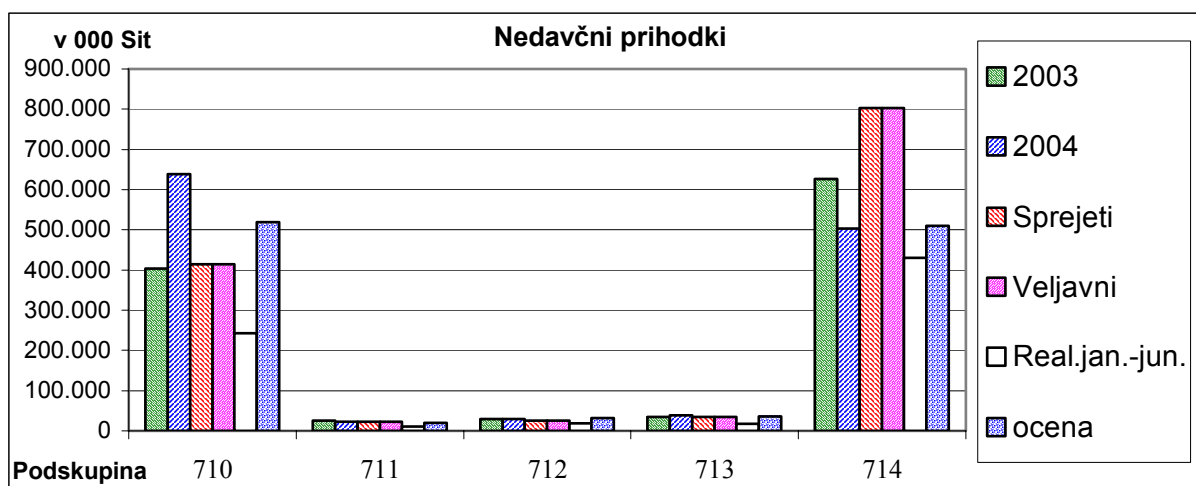
Največji delež v realizaciji imajo namenske takse: taksa za obremenjevanje vode, ki je realizirana v višini 80 mio Sit in taksa za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov z realizacijo 61 mio Sit ter komunalna taksa od pravnih oseb, ki je bila realizirana v višini dobrih 14 mio Sit.

Ocenjujemo, da bodo prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve konec leta realizirani za približno 21 mio Sit nižjem znesku od planiranega. Znižujemo oceno realizacije posebne takse na igralne avtomate za 16,7 mio Sit in davka na dobitke od iger na srečo za 4,5 mio Sit..

- **NEDAVČNI PRIHODKI**

v 000 Sit

Nedavčni prihodki	2004	PRORAČUN 2005				ocena	Indeks	
		Sprejeti	Veljavni	Real.jan.-jun.	4/2		5/3	
Podskupina	1	2	3	4	5	4/2	5/3	
710 Udel.na dob.in doh.od premož.	638.727	413.624	413.624	243.049	519.263	58,8	125,5	
711 Takse in pristojbine	21.969	23.000	23.000	11.164	20.000	48,5	48,5	
712 Denarne kazni	28.738	25.500	25.500	18.888	31.500	74,1	74,1	
713 Prih.od prod.blaga in storitev	38.734	34.100	34.100	17.330	35.600	50,8	50,8	
714 Drugi nedavčni prihodki	503.307	802.960	802.960	430.237	510.398	53,6	53,6	
Nedavčni prihodki skupaj:	1.231.475	1.299.184	1.299.184	720.668	1.116.761	55,5	55,5	



Nedavčni prihodki so torej v obdobju januar – junij 2005 znašali skoraj 721 mio Sit oziroma 55,5 % v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. V primerjavi z enakim obdobjem v l. 2004 so se povečali za 92 mio Sit in dosegli nivo iz l. 2003. Največji delež v realizaciji pripada drugim nedavčnim prihodkom, med njimi pa komunalnemu prispevku.

Na koncu leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki realizirani za približno 182 mio Sit pod planom kar je predvsem posledica ocene, da v 2. polletju pridobivanje gradbenih dovoljenj s strani investitorjev ne bo tako intenzivno kot v 1. polletju. V oceni upoštevamo tudi dobiček Komunale Kranj, ki bo v proračun nakazan v mesecu septembru.

- **Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**

Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja je realizirana v višini 243 mio Sit ali skoraj 59 % celoletnega plana in je za približno 40 mio Sit višja kot v enakem obdobju l. 2004. Ocenjujemo, da bo realizacija na koncu leta preseгла plan za 105 mio Sit (večinoma na račun nakazila dobička s strani Komunale Kranj).

Prihodki od premoženja so realizirani v višini dobrih 199 mio Sit ali skoraj 55% plana. Od tega so najemnine poslovnih prostorov realizirane v višini skoraj 44 mio Sit, najemnine za stanovanja 71 mio Sit in odškodnine (oglaševanje) v višini dobrih 27 mio Sit.

Prihodki od obresti so v opazovanem obdobju realizirani v višini skoraj 31 mio Sit. Predvidevamo, da bodo do konca leta realizirani v višini 54 mio Sit ali 11 mio Sit nad planom.

- **Takse in pristojbine**

Prihodki iz naslova taks in pristojbin so realizirani 48,5%. Na odstotek realizacije bistveno vplivajo prihodki od **upravnih taks in pristojbin**.

- **Denarne kazni**

Prihodek iz naslova denarnih kazni je realiziran nad pričakovano vrednostjo (skoraj 19 mio Sit). Ocenjujemo, da bo realizacija konec leta 31,5 mio Sit oz. 6 mio Sit nad planom.

- **Prihodki od prodaje blaga in storitev**

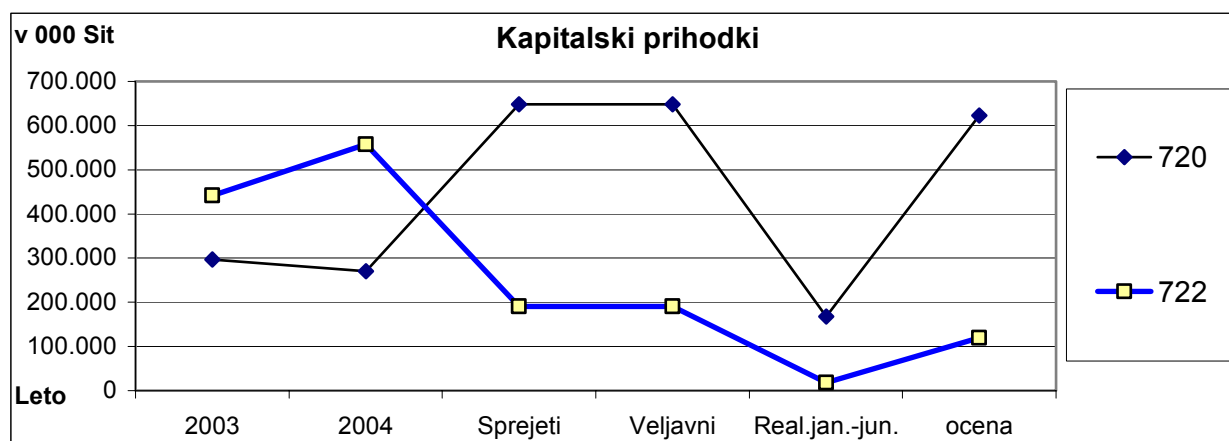
Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani skoraj 51 % ali v višini dobrih 17 mio Sit. Kar skoraj 11 mio Sit teh prihodkov predstavljajo prihodki iz naslova zagotavljanja pomoči na domu.

- **Drugi nedavčni prihodki**

Bistvo nizke realizacije nedavčnih prihodkov v primerjavi s proračunom je v drugih nedavčnih prihodkih oz. še natančneje v prihodkih od komunalnih prispevkov. V tem obdobju dosegamo 42 % realizacijo v primerjavi s planom. Od skupnih 430 mio Sit realizacije predstavljajo komunalni prispevki skoraj 292 mio Sit. Kljub relativno visoki realizaciji pri prihodkih iz naslova komunalnega prispevka obstaja realna nevarnost, da do konca leta plan v višini 688 mio Sit ne bo realiziran. Zato oceno drugih nedavčnih prihodkov do konca leta znižujemo za 292,5 mio Sit, in sicer je iz naslova komunalnega prispevka predvideno znižanje za 333 mio Sit, prihodki od odškodnin za služnost naj bi bili večji za 14 mio Sit, večji (za skoraj 17 mio Sit) pa je tudi prihodek (4 % letno nadomestilo) iz pogodbe o dokončni ureditvi obligacijskih oz. dolžniško upniških razmerij s podjetjem Domplan d.d. v povezavi s pogodbami v zvezi z izgradnjo plinovodnega omrežja in oskrbo z zemeljskim plinom v MO Kranj.

- **KAPITALSKI PRIHODKI**

		v 000 Sit							
		PRORAČUN 2005							
	Kapitalski prihodki	2004	Sprejeti	Veljavni	Real.jan.-jun.	ocena	Indeks		
Podskupina		1	2	3	4	5	4/1	4/3	5/3
720	Prihodki od prodaje osnovnih sred.	270.927	648.600	648.600	167.403	622.522	61,8	25,8	96,0
722	Prih.od prod.zemljišč in nem.pre.	557.861	191.000	191.000	18.369	120.000	3,3	9,6	62,8
	Kapitalski prihodki skupaj:	828.788	839.600	839.600	185.772	742.522	22,4	22,1	88,4



Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2005 znašali skoraj 186 mio Sit, v istem obdobju lanskega leta pa dobrih 433 mio Sit. V primerjavi s planom je realizacija le 22,2 %. Prihodek od prodaje poslovnih objektov in prostorov (MNZ in ANMP) je znašal 70 mio Sit, od prodaje stanovanj skoraj 65 mio Sit, od prodaje stavbnih zemljišč pa le 18 mio Sit.

Ocenjujemo, da bo realizacija konec leta za 97 mio Sit pod planirano vrednostjo. Nižji bodo prihodki iz naslova prodaje stanovanj (-26 mio Sit) in prodaje stavbnih zemljišč (-71 mio Sit), v oceni realizacije pa še vedno upoštevamo predvideno prodajo zemljišč v Vogah.

- **PREJETE DONACIJE**

Prihodkov od prejetih donacij v proračunu za leto 2005 nismo načrtovali niti realizirali.

- **TRANSFERNI PRIHODKI**

Transferni prihodki so v obdobju januar–junij 2005 znašali slabih 60 mio Sit oziroma 40,7% veljavnega plana. Od tega je bilo za skoraj 50 mio Sit transferov iz državnega proračuna. Med te transfere v letošnjem letu uvrščamo tudi prihodke iz naslova požarne takse (realizacija skoraj 19 mio Sit). Poleg požarne takse smo kot investicijski transfer prejeli dobrih 29 mio Sit za skakalnico.

Od drugih lokalnih skupnosti, ki so podpisale pogodbe o sodelovanju pri zagotavljanju varstva pred požarom smo prejeli skoraj 7 mio Sit, za namen sofinanciranja poslovanja OŠ Helene Puhar pa dobre 3 mio Sit.

Do konca leta naj bi bila realizacija transfernih prihodkov dosežena v višini 149 mio Sit. Za namen nakupa knjižnice predvidevamo dobrih 57 mio Sit (32 več kot je veljavni plan), ne bo pa prihodka v višini 30 mio Sit za namen izgradnje prizidka k zdravstvenemu domu (-30 mio Sit) in tudi ne dobrih 5 mio Sit, ki smo jih predvidevali s strani UE Kranj.

2.1.1.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V računu finančnih terjatev in naložb je pri MO Kranj kot neposrednem proračunskem uporabniku v obdobju januar – junij 2005 izkazana realizacija v višini dobrih 41 mio Sit. V primerjavi s planom je realizacija 41,1%, v primerjavi z istim obdobjem l. 2004 pa se je zmanjšala za 13 mio Sit. Ocenjujemo, da bo prihodek iz tega naslova konec leta realiziran v višini 90 mio Sit ali 10 mio Sit manj kot je predvideno v proračunu.

Vsa realizacija je izkazana v podskupini **prejeta vračila danih posojil** oz. postavki prejeta vračila danih dolgoročnih posojil posameznikom. Vsebinsko gre za vračila stanovanjskih posojil.

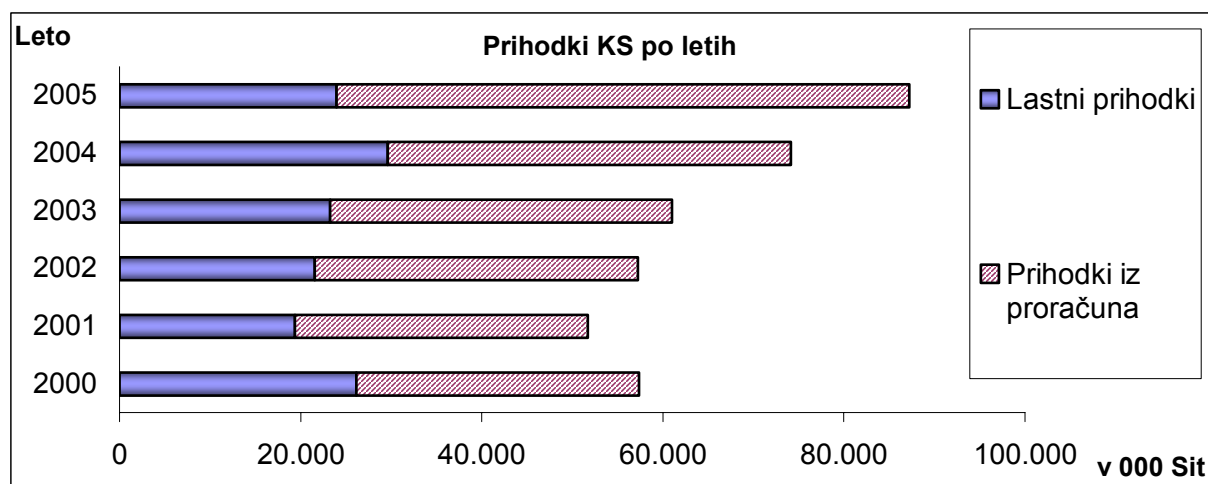
2.1.1.3. RAČUN FINANCIRANJA

Kot je razvidno iz priloženega računa financiranja zadolževanje ni bilo realizirano in ga tudi do konca leta ne predvidevamo.

2.1.2. PRIHODKI KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT SKUPINE NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV

Prihodki vseh krajevnih skupnosti MO Kranj kot skupine neposrednih uporabnikov so v prvem polletju leta 2005 znašali dobrih 87 mio Sit. V primerjavi z l. 2004 je realizacija v enakem obdobju višja za 13 mio Sit. Povečali so se prihodki iz proračuna, lastni prihodki krajevnih skupnosti pa so realizirani v za skoraj 6 mio nižjem znesku kot v l. 2004. Navedeno je razvidno tudi iz spodnje preglednice in grafa.

PRIHODKI KS V OBDOBJU JANUAR - JUNIJ PO LETIH 000					V 000 Sit		
	2002	2003	Indeks	2004	Indeks	2005	Indeks
	1	2	2/1	3	3/2	4	4/3
Lastni prihodki	21.555	23.238	107,8	29.626	127,5	23.980	80,9
Prihodki iz proračuna	35.695	37.765	105,8	44.546	118	63.223	141,9
SKUPAJ	57.250	61.003	106,6	74.172	121,6	87.203	117,6



Večji del lastnih prihodkov predstavljajo najemnine poslovnih prostorov (10,2 mio Sit). Pomemben del lastnih prihodkov krajevnih skupnosti predstavljajo še prihodki od najemnin za grobove (3 mio Sit), povračilo obratovalnih stroškov (3,6 mio Sit), prihodki od reklamnih oglasov (1,7 mio Sit) ter drugi nedavčni prihodki (0,7 mio Sit).

Iz proračuna MO Kranj je bilo krajevnim skupnostim v obdobju januar – junij 2005 nakazano za dobrih 63 mio Sit sredstev oz. skoraj 19 mio Sit več kot v istem obdobju l. 2004. Za tekočo porabo je bilo iz proračuna nakazano skupaj za dobrih 43 mio Sit sredstev, od tega za financiranje osnovne dejavnosti skoraj 27 mio Sit, za tekoče vzdrževanje komunalnih objektov 1,4 mio Sit in za tekoče vzdrževanje javnih poti 14,3 mio Sit

Za financiranje investicij v prvem polletju krajevnim skupnostim sredstva zaradi pozno zaključenega natečaja še niso bila nakazana, bil pa je realiziran transfer višini 20 mio Sit sredstev za namen izgradnje mrliških vežic na Trsteniku. Ta sredstva so bila prerezporejena iz postavke pokopališča.

Finančni načrt prihodkov krajevnih skupnosti za l. 2005 je v prvem polletju realiziran le 29,1 %. Razloga za tako nizko realizacijo sta predvsem dva. Najprej moramo upoštevati dejstvo, da bo v drugem polletju realiziranih večina investicijskih prihodkov iz občinskega

proračuna (približno 66 mio Sit). Drugi razlog pa moramo zopet iskati na strani lastnih prihodkov, ki so jih krajevne skupnosti zopet dokaj optimistično planirale.

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

Priloge:

- prihodki KS (2 preglednici)

Konsolidirani finančni načrti KS za l. 2005

v 000 Sit

KRAJEVNA SKUPNOST	Real. 2004	Proračun 2005			Indeks			
		Sprejeti	Veljavni	Realiz.	4/1	4/2	4/3	
	1	2	3	4				
35	BESNICA	10.339	8.344	11.984	2.440	23,6	29,2	20,4
11	BITNJE	17.475	5.922	12.781	2.953	16,9	49,9	23,1
12	BRATOV SMUK	3.000	3.979	3.979	1.632	54,4	41,0	41,0
13	BRITOF	6.017	4.075	9.193	2.028	33,7	49,8	22,1
14	ČIRČE	11.037	5.936	13.802	2.699	24,5	45,5	19,6
15	GORENJA SAVA	845	875	875	439	52,0	50,2	50,2
16	GOLNIK	9.056	4.224	7.872	2.122	23,4	50,2	27,0
17	GORIČE	9.267	6.808	10.996	2.691	29,0	39,5	24,5
18	HUJE	5.041	2.728	2.728	1.346	26,7	49,3	49,3
19	JOŠT	6.488	5.277	7.413	1.679	25,9	31,8	22,6
20	KOKRICA	12.683	16.001	18.101	4.912	38,7	30,7	27,1
21	KRANJ - CENTER	1.543	1.596	1.596	918	59,5	57,5	57,5
22	MAVČIČE	22.572	10.333	20.928	5.168	22,9	50,0	24,7
23	OREHEK - DRULOVKA	3.061	2.051	2.051	1.068	34,9	52,1	52,1
24	PODBLICA	2.401	2.673	2.773	1.351	56,3	50,5	48,7
25	PREDOSLJE	8.895	7.994	9.786	3.908	43,9	48,9	39,9
26	PRIMSKOVO	23.329	80.973	80.973	5.792	24,8	7,2	7,2
27	PLANINA	3.113	3.428	3.428	1.521	48,9	44,4	44,4
28	STRAŽIŠČE	12.331	9.315	13.234	6.278	50,9	67,4	47,4
29	STRUŽEVO	2.443	1.392	3.120	694	28,4	49,9	22,2
30	TENETIŠE	11.562	4.081	8.115	1.838	15,9	45,0	22,6
31	TRSTENIK	37.043	6.841	32.919	25.755	69,5	376,5	78,2
32	VODOVODNI STOLP	5.748	7.215	7.215	2.849	49,6	39,5	39,5
33	ZLATO POLJE	2.617	2.289	2.289	1.143	43,7	49,9	49,9
34	ŽABNICA	7.078	6.040	6.040	3.110	43,9	51,5	51,5
36	HRASTJE	1.829	1.727	4.852	872	47,7	50,5	18,0
37	Nerazporejena sredstva	0	78.704	1.004	0			
	SKUPAJ	236.815	290.821	300.047	87.203	36,8	30,0	29,1

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

LASTNI PRIHODKI KRAJEVNIH SKUPNOSTI IN PRIHODKI IZ PRORAČUNA MO KRANJ V OBDOBJU JANUAR - JUNIJ

V 000 Sit

KRAJEVNA SKUPNOST	UDEL.NA DOB. IN DOH. OD PREMOŽEN. 710				PRIHOD. OD PROD. BLAGA IN STORITEV 713				DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI 714				KAPITALSKI PRIHODKI PREJETE DONACIJE 720 + 722 + 730				TRANSF.PRIH. IZ DR.JAVNOFIN. INS. 740				
	Real. 2004	Proračun 2005			Real. 2004	Proračun 2005			Real. 2004	Proračun 2005			Real. 2004	Proračun 2005			Real. 2004	Proračun 2005			
		Sprejeti	Veljavni	Realiz.		Sprejeti	Veljavni	Realiz.		Sprejeti	Veljavni	Realiz.		Sprejeti	Veljavni	Realiz.		Sprejeti	Veljavni	Realiz.	
35	BESNICA	1.069	940	940	939	0	0	0	0	24	0	0	0	0	0	0	192	9.246	7.404	11.044	1.309
11	BITNJE	117	71	71	28	0	0	0	0	113	0	0	0	80	0	0	0	17.165	5.851	12.710	2.925
12	BRATOV SMUK	49	1.035	1.035	325	174	320	320	45	0	100	100	0	0	0	0	0	2.777	2.524	2.524	1.262
13	BRITOF	31	35	35	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.986	4.040	9.158	2.019
14	ČIRČE	2.905	3.313	3.313	1.164	1.226	828	828	638	0	0	0	0	0	0	0	0	6.906	1.795	9.661	897
15	GORENJA SAVA	20	17	17	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	825	858	858	429
16	GOLNIK	18	11	11	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.038	4.213	7.861	2.107
17	GORIČE	2.077	2.193	2.193	384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.190	4.615	8.803	2.307
18	HUJE	7	0	0	7	6	250	250	60	2.105	0	0	0	40	0	0	40	2.883	2.478	2.478	1.239
19	JOŠT	31	0	0	16	0	0	0	0	0	0	0	0	299	0	0	0	6.158	5.277	7.413	1.663
20	KOKRICA	4.514	7.480	7.480	3.098	238	271	271	50	0	0	0	0	0	0	0	0	7.931	8.250	10.350	1.764
21	KRANJ - CENTER	37	30	30	19	0	0	0	116	0	0	0	0	0	0	0	0	1.506	1.566	1.566	783
22	MAVČIČE	1.574	1.881	1.881	819	627	1.900	1.900	1.074	0	0	0	0	0	0	0	0	20.371	6.552	17.147	3.275
23	OREHEK - DRULOVKA	62	0	0	42	0	0	0	0	0	0	0	0	1.027	0	0	0	1.972	2.051	2.051	1.026
24	PODBLICA	41	5	5	18	0	0	0	0	15	0	0	0	0	0	0	0	2.345	2.668	2.768	1.333
25	PREDOSLJE	2.504	3.445	3.445	1.592	266	600	600	142	0	0	0	0	0	0	0	0	6.125	3.949	5.741	2.174
26	PRIMSKOVO	2.647	4.067	4.067	1.246	2.492	3.000	3.000	2.443	37	200	200	0	7.159	39.500	39.500	0	10.994	34.206	34.206	2.103
27	PLANINA	3	5	5	9	189	80	80	0	14	280	280	0	0	40	40	0	2.907	3.023	3.023	1.512
28	STRAŽIŠČE	6.106	4.700	4.700	2.925	331	0	0	510	152	100	100	0	375	600	600	735	5.367	3.915	7.834	2.108
29	STRUŽEVO	461	475	475	235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.982	917	2.645	459
30	TENETIŠE	2.451	1.920	1.920	757	165	80	80	0	13	20	20	0	170	200	200	50	8.763	1.861	5.895	1.031
31	TRSTENIK	2.557	980	980	1.975	200	0	0	0	78	0	0	700	1.400	0	0	0	32.808	5.861	31.939	23.080
32	VODOVODNI STOLP	1.595	1.800	1.800	754	465	1.650	1.650	313	0	200	200	0	0	0	0	0	3.688	3.565	3.565	1.782
33	ZLATO POLJE	238	210	210	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.379	2.079	2.079	1.040
34	ŽABNICA	242	714	714	375	0	0	0	0	54	56	56	0	0	0	0	0	6.782	5.270	5.270	2.735
36	HRASTJE	18	0	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.811	1.727	4.852	864
37	Nerazporejena sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78.704	1.004	0
SKUPAJ		31.374	35.327	35.327	16.872	6.379	8.979	8.979	5.391	2.605	956	956	700	10.550	40.340	40.340	1.017	185.905	205.219	214.445	63.226

 Mirko Tavčar, univ. dip.lekon.
 VODJA ODDELKA ZA FINANCE