

Kazalo vsebine

Zaključni račun proračuna Mestne občine Kranj za leto 2021

Uvod in povzetek.....	1
1. Bilance zaključnega računa proračuna	
I. Splošni del proračuna.....	13
A Bilanca prihodkov in odhodkov	13
B Račun finančnih terjatev in naložb.....	17
C Račun financiranja	18
II: Posebni del proračuna	19
Odhodki po programski klasifikaciji.....	19
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji.....	25
Posebni del proračuna.....	29
III. Načrt razvojnih programov.....	113
2. Obrazložitev zaključnega računa proračuna	
2.1. Obrazložitev splošnega dela zaključnega računa proračuna.....	133
2.1.1 Opredelitev makroekonomskih izhodišč.....	133
2.1.2 Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju.....	134
2.1.3 Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu s 40. členom ZJF.....	179
2.1.4 Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF z obrazložitvijo sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF.....	179
2.1.5 Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve.....	179
2.1.6 Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije.....	180
2.1.7 Pregled vseh prerazporeditev v letu 2021 brez splošne proračunske rezervacije.....	180
2.2. Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna.....	243
2.2.1 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področja proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov.....	244
2.2.2 Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika	306
2.2.3 Poslovno poročilo neposrednega uporabnika.....	320
2.2.4 Obrazložitev realizacije finančnih načrtov krajevnih skupnosti.....	419
2.3 Obrazložitev načrta razvojnih programov.....	597

2.4	Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.....	647
2.5	Poročilo o upravljanju denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa.....	675
2.6	Dodatne obrazložitve zaključnega računa proračuna in posebne tabelarne priloge.....	679
	Obrazložitve proračunskega stanovanjskega sklada.....	679
	Poročilo o realizaciji načrta pridobivanja nepremičnega premoženja MOK.....	685
	Poročilo o realizaciji načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem MOK.....	693
	Poročilo o realizaciji letnega programa prodaje občinskega finančnega premoženja MOK.....	695
	Poročilo o realizaciji načrta razpolaganja s premičnim premoženjem MOK.....	697



Župan

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

Številka: 410-7/2022-1

Datum: 11.03.2022

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

Zadeva: ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA L. 2021

»Zaključni račun je akt države oz. občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oz. občine za preteklo leto.« Predhodna definicija zaključnega računa proračuna je zapisana v 96. členu Zakona o javnih financah (v nadaljevanju ZJF). Tretji odstavek tega istega člena nalaga ministru za finance, da predpiše podrobnejšo vsebino in strukturo zaključnega računa, tudi občinskega. Ta je to dolžnost izvršil že februarja 2001, ko je izdal Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna (UL RS 12/2001, 10/2006, 8/2007 in 102/2010).

Zaključni račun proračuna MO Kranj je pripravljen v skladu s tem navodilom in priročnikom za pripravo zaključnega računa občinskega proračuna, in sicer:

- I. Zaključni račun proračuna MO Kranj za l. 2021
- II. Splošni del:
 - bilanca prihodkov in odhodkov
 - račun finančnih terjatev in naložb in
 - račun financiranja
- III. Posebni del zaključnega računa proračuna sestavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov.

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se prikažejo naslednje kolone:

- Realizacija 2020 (realizacija izdatkov v letu 2020)
- Sprejeti 2021 (sprejeti drugi rebalans proračuna MOK za leto 2021
- Veljavni 2021 (sprejeti drugi rebalans proračuna MOK za leto 2021 s spremembami)
- Realizacija 2021 (realizacija izdatkov v letu 2021)
- Indeks (Realizacija 2021/Realizacija 2020)*100
- Indeks (Realizacija 2021/Sprejeti 2021)*100
- Indeks (Realizacija 2021/Veljavni 2021)*100

IV. Obrazložitev:

a. *splošnega dela* zaključnega računa proračuna, zajemajo makroekonomska izhodišča, na osnovi katerih je bil pripravljen proračun in spremembe makroekonomskih gibanj med letom; poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju z proračuna z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oz. primanjkljajem in zadolževanjem; poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu s 40. členom ZJF; poročilo o spremembah med

sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu s 47.členom ZJF z obrazložitvijo sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47.členom ZJF; poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve; poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

b. *posebnega dela* zaključnega računa proračuna zajemajo poročila o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika ter poslovno poročilo neposrednega uporabnika, ki vključuje poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

c. podatkov iz bilance stanja,

d. izvajanja načrtov razvojnih programov in

e. upravljanja likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa

V. Posebne tabelarne priloge in pojasnila

Prilagamo tudi obrazložitve realizacije proračunskega stanovanjskega sklada, rezervnega sklada, letnih načrtov pridobivanja in razpolaganja z občinskim nepremičnim premoženjem ter programa prodaje občinskega finančnega premoženja.

Priloženo gradivo so pripravile pristojne organizacijske enote mestne uprave in krajevne skupnosti.

Obravnavo v eni obravnavi predlagamo v skladu s 114. členom Statuta Mestne občine Kranj in na podlagi 3. odstavka 98. člena Zakona o javnih financah.

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

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

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

POVZETEK:

Izvrševanje proračuna Mestne občine Kranj v letu 2021 je potekalo na podlagi sprejetega Odloka o proračunu MO Kranj za leto 2021, ki ga je Mestni svet MO Kranj sprejel na 12. seji dne 18.12.2019, Odloka o rebalansu proračuna MO Kranj za leto 2021, ki ga je Mestni svet MO Kranj sprejel na 23. seji dne 27.01.2021 ter Odloka o drugem rebalansu proračuna MO Kranj za leto 2021, ki ga je Mestni svet MO Kranj sprejel na 26. seji dne 26.05.2021.

Iz priloženih izkazov in obrazložitvev v nadaljevanju lahko strnemo bistvene ugotovitve:

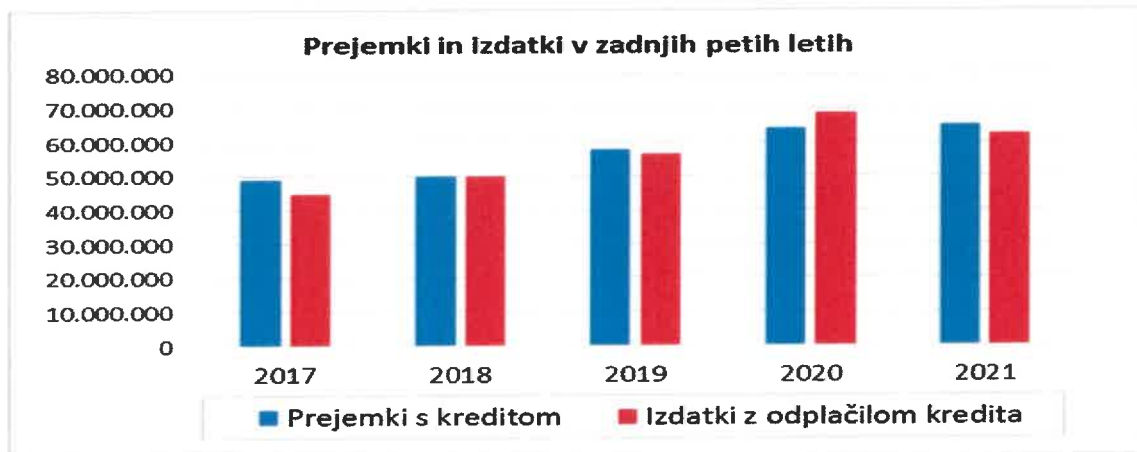
Primerjava vseh prejemkov proračuna in vseh izdatkov pokaže, da so bili prejemki skupaj z najetim kreditom realizirani v višini dobrih 64,8 mio €, izdatki skupaj z odplačilom kredita pa v višini 62,3 mio €.

Stanje sredstev na računu Mestne občine Kranj na dan 31.12.2021 je znašalo 7.873.250,54 €, na dan 31.12.2020 pa je znašalo 5.360.827,08 €.

Realizirani prejemki so torej za 2,5 mio € presegli izdatke:

Primerjava prejemkov in izdatkov po letih v €:

	2017	2018	2019	2020	2021
	1	2	3	4	5
Prejemki s kreditom	49.038.480	49.896.316	57.693.396	64.063.113	64.863.944
Izdatki z odplačilom kredita	44.612.820	49.883.299	56.275.780	68.595.003	62.351.519
	4.425.660	13.017	1.417.616	-4.531.890	2.512.425



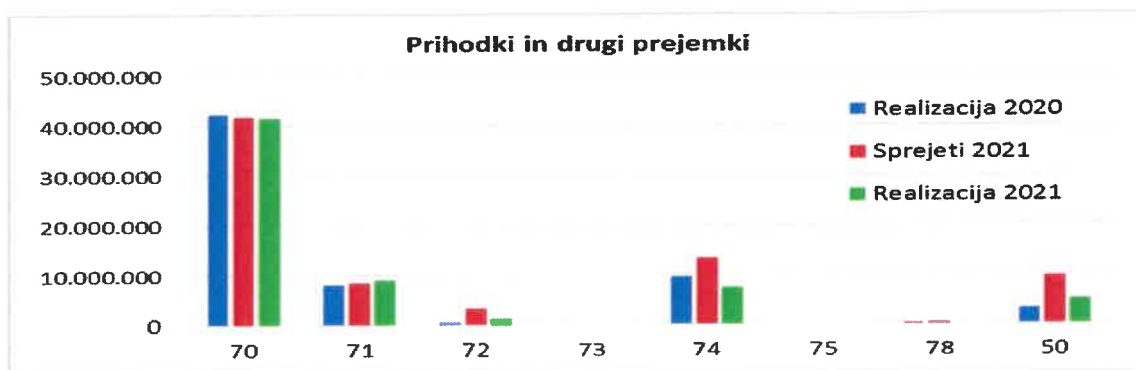
Prihodki in drugi prejemki proračuna:

Za leto 2021 smo v Odloku o proračunu MO Kranj načrtovali za dobrih 67,4 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 59,8 mio € ali 88,7 % v primerjavi s sprejetim proračunom. V letu 2021 smo planirali tudi zadolžitev do višine 9,55 mio €, realizacija znaša 5 mio €.

V primerjavi z letom 2020 so realizirani prihodki in drugi prejemki v I. 2021 manjši za dobrih 1,09 mio € (indeks 98,2).

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

	Javnofinančni prihodki	Realizacija	Sprejeti	Realizacija	Indeks		Delež v realizaciji	
		2020	2021	2021	3/1	3/2	2020	2021
		1	2	3				
70	Davčni prihodki	42.419.477	41.867.955	41.754.322	98,4	99,7	66,2	64,4
71	Nedavčni prihodki	8.067.102	8.465.061	9.097.821	112,8	107,5	12,6	14,0
72	Kapitalski prihodki	460.900	3.278.000	1.224.283	265,6	37,3	0,7	1,9
73	Prejete donacije	90.300	17.934	76.935	85,2	429,0	0,1	0,1
74	Transforni prihodki	9.612.178	13.314.708	7.474.293	77,8	56,1	15,0	11,5
75	Prej. vračila danih posojil in prod. kapital. deležev	7.652	0	4.218	55,1	0,0	0,0	0,0
78	Prejeta sredstva iz EU in iz drugih držav	305.504	549.789	232.071	0,0	42,2	0,7	0,4
50	Zadolževanje	3.100.000	9.550.000	5.000.000	0,0	52,4	4,8	7,7
	SKUPAJ	64.063.113	77.043.447	64.863.944	101,3	84,2	100	100



Največji delež realizacije v prejemkih proračuna v I. 2021 predstavlja skupina **davčnih prihodkov**: 41,7 mio €. V okviru te skupine pripada največji delež realizaciji prihodka iz naslova dohodnine (32,2 mio €), prihodkov iz naslova NUSZ (nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč) je bilo za 6,4 mio €, iz naslova davka na promet nepremičnin pa dobrih 1,6 mio €. Omeniti je potrebno še prihodek od davkov od premoženja od stavb fizičnih oseb, ki je znašal dobrih 296 tisoč €, dobrih 495 tisoč € smo prejeli iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, prihodek v višini 247 tisoč € iz naslova davkov na dediščine in darila ter prihodek od turistične takse v višini dobrih 64 tisoč €.

Nedavčni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 9 mio €. V tej skupini je največja realizacija iz naslova prihodkov od najemnin (4,6 mio €): komunalna infrastruktura 3,3 mio €, poslovni prostori 208 tisoč €, stanovanja 973 tisoč €. Za dobrih 235 tisoč € je realiziranih prihodkov iz naslova podeljenih koncesij, iz naslova oglaševanja (odškodnine) slabih 150 tisoč €, dobrih 45 tisoč € iz naslova taks in pristojbin, dobrih milijon € iz naslova glob in drugih denarnih kazni. Dobrih 2,5 mio € znašajo prihodki od komunalnega prispevka.

Kapitalski prihodki so v letu 2020 realizirani v višini dobrih 1,2 mio €, od tega dobrih 158 tisoč € izhaja od prodaje zgradb in prostorov, dobrih 5 tisoč € od prodaje vozil, dobrih 4 tisoč € od prodaje opreme, dobrih 194 tisoč € od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov ter dobrih 861 tisoč € od prodaje stavbnih zemljišč.

Prejete donacije so v I. 2021 realizirane v višini slabih 77 tisoč €. Za razsvetljavo nogometnega igrišča in atletskega stadiona smo prejeli 65 tisoč € od Fundacija za financiranje športnih organizacij v RS, v okviru akcije «KR posvoji drevo» smo prejeli za dobrih 6 tisoč €, dobrih 4 tisoč € smo od Zavarovalnice Triglav prejeli za defibrilatorje, razliko pa so realizirale krajevne skupnosti.

Transforni prihodki so v letu 2021 realizirani v višini dobrih 7,4 mio €. Iz državnega proračuna je za investicije realizirano za 1,3 mio € teh, in sicer za požarno takso dobrih 256 tisoč €, za projekt

Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje smo prejeli 303 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka dobrih 258 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka in Britof-Predoslje dobrih 3 tisoč €, za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center dobrih 49 tisoč €, za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop dobrih 75 tisoč €, za projekt Sanacija sevanja radona v vrtcih dobrih 16 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 249 tisoč €, za projekt Dnevno varstvo starejših Planina dobrih 53 tisoč €, za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 19 tisoč € ter za projekt Ureditev športnega parka Tivoli Golnik slabih 23 tisoč €.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 520 tisoč €, od tega dobrih 194 tisoč € za povračil stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 33 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih 108 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za infrastrukturo in prostor, in sicer povračila založenih sredstev pri izplačilu subvencij za tržna stanovanja, za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture smo od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo prejeli dobrih 3 tisoč €, od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli dobrih 8 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj smo prejeli dobrih 11 tisoč €. V skladu Zakonom o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (ZIUOPDVE) smo prejeli dobrih 161 tisoč €.

Realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin znaša 487 tisoč €. Za dobrih 397 tisoč € je bilo prejetih sredstev iz občinskih proračunov za tekočo porabo ter dobrih 15 tisoč € za investicije.

Prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov je bilo za dobrih 1,1 mio €, in sicer za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center 199 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 607 tisoč €, dobrih 14 tisoč € za LAS-Gorenjska košarica, 78 tisoč € za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju ter dobrih 212 tisoč € za projekt Dnevno varstvo starejših Planina.

V okviru kohezijskih skladov smo prejeli za 3,6 mio € prihodkov, in sicer za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop dobrih 426 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje dobrih 1,7 mio €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka dobrih 1,4 mio € ter za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka in Britof-Predoslje dobrih 20 tisoč €.

V skupini prejetih **vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev** je realizirano za dobrih 4 tisoč € prejemkov. Glavnina realizacije je od poplačila zapadlih glavnih v preteklosti danih stanovanjskih posojil.

Prejetih sredstev iz Evropske unije in drugih držav je bilo za dobrih 232 tisoč €, in sicer za projekt CITYCIRCLE dobrih 47 tisoč €, za projekt AGORA dobrih 33 tisoč €, dobrih 55 tisoč € v okviru projekta Tehnična in druga dokumentacija za projekt Elena Mobility Slovenia ter dobrih 95 tisoč € v okviru projekta Elena Energija za Elena Sustainable Energy.

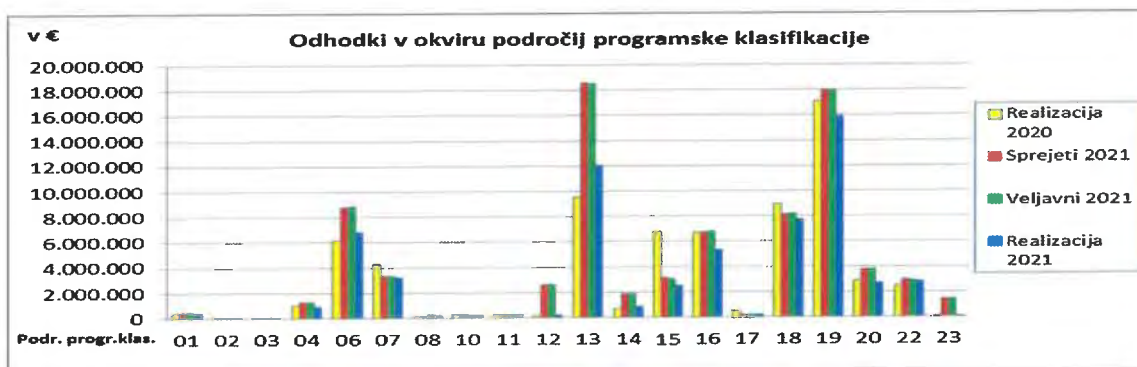
Zadolževanje: Mestna občina Kranj je v odloku proračuna za leto 2021 za namen financiranja investicij oz. projektov iz načrta razvojnih programov planirala zadolžitev do višine 9,55 mio €. Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, smo se posledično tudi manj zadolžili, in sicer le v višini 5 mio € pri Banki Intesa Sanpaolo d.d..

Odhodki in drugi izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

PK	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Indeks			Delež 2021	Razlika 6-4
						6/3	6/4	6/5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	POLITIČNI SISTEM	407.303	465.826	466.235	393.482	96,6	84,5	84,4	0,6	-72.344
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMIN.	51.103	67.150	69.250	55.522	108,6	82,7	80,2	0,1	-11.628
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDN. POMOČ	4.107	35.500	30.175	6.944	169,1	19,6	23,0	0,0	-28.556
04	SKUP. ADMIN.SLUŽBE IN SPL. JAV. STOR.	1.057.065	1.255.977	1.293.788	932.239	88,2	74,2	72,1	1,5	-323.738
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	6.171.097	8.807.019	8.858.769	6.805.932	110,3	77,3	76,8	10,9	-2.001.087
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDN. DOG.	4.202.971	3.360.336	3.360.336	3.224.914	76,7	96,0	96,0	5,2	-135.422
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	148.582	219.123	233.315	199.590	134,3	91,1	85,5	0,3	-19.533
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	260.405	275.480	218.782	196.219	75,4	71,2	89,7	0,3	-79.261
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	233.843	253.816	274.302	242.534	103,7	95,6	88,4	0,4	-11.282
12	PRIDOB. IN DISTRIB. ENERGET. SUROVIN	175.164	2.639.918	2.652.918	190.003	108,5	7,2	7,2	0,3	-2.449.915
13	PROMET, PROMET. INFR. IN KOMUNIK.	9.537.202	18.561.675	18.517.074	12.072.590	126,6	65,0	65,2	19,4	-6.489.085
14	GOSPODARSTVO	731.289	1.854.144	1.835.144	825.369	112,9	44,5	45,0	1,3	-1.028.775
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAV.DEDIŠČ.	6.780.954	3.121.064	3.030.550	2.478.811	36,6	79,4	81,8	4,0	-642.253

16	PROST. PLAN. IN STANOV.KOM. DEJAV.	6.707.855	6.725.522	6.804.837	5.298.557	79,0	78,8	77,9	8,5	-1.426.965
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	544.823	221.992	216.491	185.356	34,0	83,5	85,6	0,3	-36.636
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLAD. ORGANIZ.	8.995.053	8.113.366	8.212.696	7.785.015	86,5	96,0	94,8	12,5	-328.351
19	IZOBRAŽEVANJE	17.133.325	17.954.021	17.941.812	15.884.866	92,7	88,5	88,5	25,5	-2.069.155
20	SOCIALNO VARSTVO	2.920.091	3.782.946	3.782.596	2.718.201	93,1	71,9	71,9	4,4	-1.064.745
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.482.772	2.971.660	2.892.265	2.805.378	113,0	94,4	97,0	4,5	-166.282
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZN.	50.000	1.400.000	1.395.200	50.000	100,0	3,6	3,6	0,1	-1.350.000
		68.595.003	82.086.535	82.086.535	62.351.519	90,9	76,0	76,0	100,0	-19.735.016



Iz zgornje preglednice so razvidni izdatki proračuna na nivoju področja programske klasifikacije, in sicer primerjava realizacije I. 2021 z realizacijo I.2020, primerjava realizacije I. 2021 s sprejetim in veljavnim proračunom, delež posameznega področja v celotni realizaciji I. 2021 ter razlika med realizacijo I. 2021 ter sprejetim proračunom.

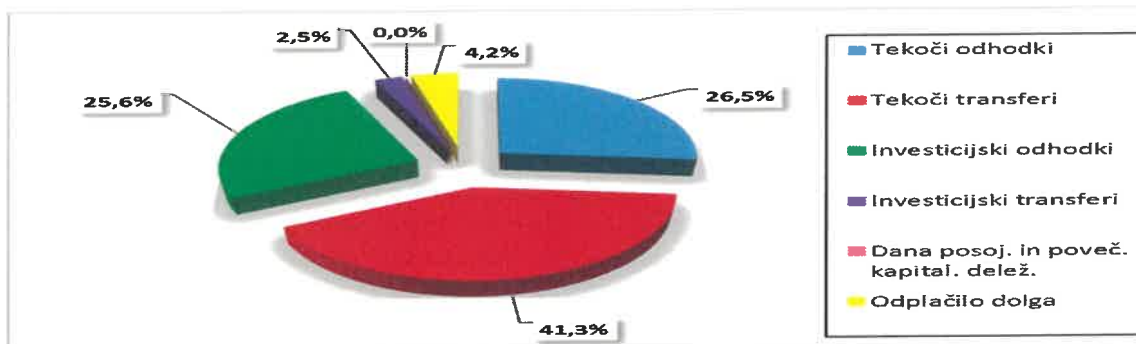
Največjo realizacijo izdatkov v I. 2021 beležimo na področju **Izobraževanja**, ki je realizirano v višini 15,8 mio €. Podprogram Vrtci je realiziran v višini 11,09 mio €, podprogram Osnovno šolstvo v višini 3,2 mio €, podprogram Glasbeno šolstvo v višini 726 tisoč €, podprogram Pomoči v osnovnem šolstvu pa v višini 472 tisoč €.

Področje **Promet, prometna infrastruktura in komunikacije** je realizirano v višini dobrih 12 mio €. V okviru podprograma Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest je realizirano za dobrih 2,4 mio € izdatkov, v okviru podprograma Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest 6,9 mio €, v okviru podprograma Urejanje cestnega prometa je realizirano za 1,7 mio € ter v okviru podprograma Cestna razsvetljava dobrih 943 tisoč €.

Področje **Kultura, šport in nevladne organizacije** je realizirano v višini 8,9 mio €. Podprogram Programi športa je realiziran v višini 3,5 mio €, podprogram Knjižničarstvo in založništvo v višini 1,4 mio €, podprogram Umetniški programi pa v višini 1,3 mio €.

IZDATKI PRORAČUNA PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI v €

	2018	2019	2020	2021	Indeks		
	1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
40 Tekoči odhodki	15.321.238	14.078.437	15.286.449	16.506.246	91,9	108,6	108,0
41 Tekoči transferi	23.962.028	25.063.794	24.822.488	25.754.061	104,6	99,0	103,8
42 Investicijski odhodki	7.135.968	10.836.542	23.839.705	15.953.924	151,9	220,0	66,9
43 Investicijski transferi	1.211.562	4.071.545	2.395.239	1.534.166	336,1	58,8	64,1
44 Dana posojila in povečanje kapital. delež.	12.903	0	0	0	0,0	0,0	
55 Odplačilo dolga	2.239.600	2.225.461	2.251.121	2.603.121	99,4	101,2	115,6
SKUPAJ	49.883.299	56.275.780	68.595.003	62.351.519	112,8	121,9	90,9



Tekoči odhodki so se v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 108 ali nominalno za dobrih 1,2 mio €. V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte v okviru načrta razvojnih programov (v nadaljevanju: NRP); njihov delež predstavlja 2,2 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 369 tisoč €.

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v I. 2021 realizirani v višini 4,8 mio €. V primerjavi z letom 2020 so stroški dela višji za dobrih 496 tisoč €. Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 365 tisoč € (indeks 93). Nižja realizacija je posledica dejstva, da je dejansko število zaposlenih v Mestni občini Kranj manjše glede na dovoljeno število zaposlenih določeno s kadrovskim načrtom za leto 2021, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh kontih v okviru stroškov dela.

Izdatki za blago in storitve so bili v I. 2021 realizirani v višini dobrih 10,1 mio €, kar v primerjavi z letom 2020 pomeni povečanje za dobrih 1,1mio € (indeks 112,2).

Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena z indeksom 81,3 ali povedano drugače, porabili smo za 2,3 mio € manj sredstev kot smo načrtovali.

V I. 2021 so se v primerjavi z I. 2020 povečali **stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev** za dobrih 35 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 923 tisoč €. Za pisarniški material in storitve je bilo porabljenih dobrih 35 tisoč €, za čistilni material in storitve dobrih 57 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 47 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 52 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 5 tisoč €, dobrih 5 tisoč € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja, za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljenih 211 tisoč €, za računalniške storitve dobrih 71 tisoč €, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 54 tisoč €, za reprezentanco 10 tisoč €, dobrih 59 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij ter dobrih 313 tisoč € za drugi splošni material in storitve.

Stroški posebnega materiala in storitev so se nominalno povečali za dobrih 238 tisoč € (indeks na predhodno leto 127,9), realizacija znaša dobrih milijon €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 52 % ali dobrih milijon manj kot smo planirali. Za uniforme in službene obleke je bilo porabljenih 22 tisoč €, za zdravila, ortopedske pripomočke in sanitetni material dobrih 7 tisoč €, za drobni inventar dobrih 15 tisoč €, za zdravniške preglede zaposlenih dobrih 8 tisoč €, za protokolarna darila, promocijske ogleda, organizacijo proslav in podobne storitve dobrih 34 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 129 tisoč € ter za drugi posebni material in storitve je bilo porabljenih za 872 tisoč € sredstev, kar je za dobrih 922 tisoč € manj kot smo planirali.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 972 tisoč €, v primerjavi z letom 2020 so se povečali za dobrih 167 tisoč € (indeks 120,8), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 90,3 % (manjša realizacija za dobrih 104 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer 463 tisoč €, kar je skoraj v višini plana. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 266 tisoč €, kar je za 35 tisoč € več kot v preteklem letu ter za 87 tisoč € manj kot smo planirali. Za vodo in komunalne storitve smo porabili 65 tisoč €, kar je za 43 tisoč € več, kot preteklo leto. Za odvoz smeti smo porabili 20 tisoč €, za stroške telefona, faksa in elektronske pošte dobrih 54 tisoč €. Za poštno in kurirske storitve dobrih 85 tisoč €, kar je za 27 tisoč € več kot preteklo leto.

Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 1,4 mio € in so od lanskoletnih nižji za dobrih 50 tisoč € (indeks 96,6) ter za 202 tisoč € manjši od plana (indeks 87,7). Glavnina sredstev (1,2 mio €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa), ki so bili za 189 tisoč € nižji od plana, namreč zaradi ukrepov epidemije virusa Covid 19 je bilo tudi manj prevozov. Dobrih 155 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, dobrih 8 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, za zavarovalne premije za motorna vozila

smo porabili dobrih 12 tisoč €, za nakup vinjet 134 €, dobrih tisoč € je znašala tudi realizacija pristojbin za registracijo vozil.

Izdatki za službena potovanja znašajo slabih 7 tisoč € in so za 4 tisoč € manjši od plana (indeks 61,3) ter za 5 tisoč € večji kot v letu 2020 (indeks 382,9).

Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2021 za 722 tisoč € višji kot leto prej (indeks 118,6) in znašajo dobrih 4,6 mio €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 88 tisoč € višja od predvidene (indeks 102). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 4,1 mio €. Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 26 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja počitniških objektov so znašali dobrih 10 tisoč €, zavarovalne premije za objekte dobrih 41 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme so znašali dobrih 14 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme dobrih 211 tisoč €, stroški zavarovalne premije za opremo dobrih 26 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicenčne) programske opreme dobrih 29 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so znašali dobrih 64 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja strojne računalniške opreme dobrih 15 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja operativnega informacijskega okolja dobrih 3 tisoč € ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje dobrih 19 tisoč €.

Višji kot v l. 2020 so **stroški za poslovne najemnine in zakupnine**, in sicer za dobrih 54 tisoč € (indeks 109,5), glede na sprejeti plan je realizacija 71 % (nominalno nižja za 257 tisoč €), realizacija torej znaša 629 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 40 tisoč €, za najemnine in zakupnine za garaže in parkirne prostore je šlo 2 tisoč €, najemnine in zakupnine za druge objekte so znašale dobrih 2 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 23 tisoč €, za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča 89 €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 16 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 43 tisoč €, za najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov dobrih 5 tisoč €, za najem vozil dobrih 51 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčnine dobrih 443 tisoč €.

Stroški kazni in odškodnin v letu 2021 znašajo dobrih 9 tisoč €, kar je za 60 tisoč € manj kot preteklo leto (indeks 13,4) ter za skoraj 18 tisoč € manj kot smo planirali (indeks 34,2).

Drugi operativni odhodki v letu 2021 znašajo dobrih 452 tisoč €. Za plačilo avtorskih honorarjev je šlo dobrih tisoč €, za slabih 35 tisoč € je bilo plačil po podjemnih pogodbah, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 13 tisoč €, za dobrih 102 tisoč € je bilo realiziranih sejin, za strokovno izobraževanje dobrih 22 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 8 tisoč €, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 95 tisoč €, strošek članarin je znašal dobrih 32 tisoč €, za plačilo bančnih storitev ter organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet je šlo dobrih 2 tisoč €, za stroške povezane z zadolževanjem dobrih 3 tisoč €, za stroške strokovnih komisij dobrih 7 tisoč €, izdatka za strokovno izobraževanje zaposlenih po pogodbah o izobraževanju je bilo za dobrih 13 tisoč €, dajatev na področju odmernih odločb FURS je bilo za 333 € ter drugih operativnih odhodkov za dobrih 148 tisoč €.

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 197 tisoč €, kar je za slabih 145 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 57,6) in za dobrih 31 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je posledica nižjega zadolževanja od predvidenega in v veliki meri zaradi padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2021 likvidnostno ni zadolžila.

Dobrih 112 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 41 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za dobrih 43 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

Rezerve so bile realizirane v višini 1,3 mio € oz. 345 tisoč € manj kot v letu 2020. 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 (1,2 mio €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

Tekoči transferi so bili v l. 2021 realizirani v višini dobrih 25,7 mio €. V primerjavi z l. 2020 se je ta odhodek povečal za dobrih 931 tisoč € (indeks 103,8), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 95,1 (nominalno je realizacija manjša za 1,3 mio €).

V podskupini **subvencije** znaša realizacija v višini dobrih 508 tisoč €, kar je za 108 tisoč € manj kot leto prej, oziroma dobrih 177 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Subvencij javnim podjetjem je bilo za dobrih 100 tisoč €, od tega je bilo slabih 54 tisoč € namenjenih javnemu podjetju Komunalni Kranj za pokrivanje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil. Dobrih 45 tisoč € je prav tako prejelo j.p. Komunala Kranj, in sicer odškodnino za parkiranje na Stari Savi-zgornji

plato za leto 2020 ter za upravljanje in vzdrževanje javnih parkirišč za leto 2020 - negativne razlike med prihodki in odhodki. Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 196 tisoč €, subvencij v kmetijstvo je bilo za 127 tisoč €, za dobrih 93 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom.

Velik delež (45,1 %) v okviru tekočih transferov predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom**. V l. 2021 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 11,6 mio € ali dobrih 719 tisoč € več kot v l. 2020 (indeks 106,6) in dobrih 688 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 94,4). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev, in sicer dobrih 8,9 mio €. Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano za dobrih 431 tisoč €, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,08 mio €. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2021 znaša dobrih 849 tisoč €. Dobrih 91 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku, realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 5 tisoč €. Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2021 realizirana v višini dobrih 53 tisoč €. Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti so znašali 70 tisoč €, za štipendije smo planirali 35 tisoč € in toliko znaša tudi realizacija.

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** znaša dobrih 1,9 mio € in je za slabih tisoč € manjša od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 97,5 (dobrih 49 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (786 tisoč €), za politične organizacije je šlo dobrih 79 tisoč €, slabih 157 tisoč € za Montažno dvorano, za umetniške programe v kulturi dobrih 128 tisoč €, za programe mladih dobrih 54 tisoč €, za prireditve na javnih površinah dobrih 7 tisoč €, za Layerjevo hišo dobrih 137 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za Trije stolpi-Stolp Pungert dobrih 53 tisoč €, za ostalo kulturo dobrih 99 tisoč €, za programe veteranskih organizacij dobre 5 tisoč €, za programe upokojenskih društev 19 tisoč €, za socialno varstvo drugih ranljivih skupin 115 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa Kranj dobrih 47 tisoč €, za varno hišo dobrih 18 tisoč €, za materinski dom dobrih 5 tisoč €, za kmetijstvo slabih 6 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih 2 tisoč €, za Gasilsko zvezo MO Kranj 110 tisoč €, za civilno zaščito 38 tisoč € ter sanacijo divjih odlagališč dobrih 14 tisoč €.

Najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo **drugi tekoči domači transferi**, katerih delež se v zadnjih desetih letih giblje med 42 % in 46 % vseh tekočih transferov. Realizacija v l. 2021 znaša dobrih 11,7 mio € in je za slabih 400 tisoč € nižja od plana ter za slabih 321 tisoč € večja od realizacije l. 2020.

Večino (dobrih 1,6 mio € oz. 44,1 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom. V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, v l. 2021 je realizacija znašala dobrih 39 tisoč €. Realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki znaša dobrih 21 tisoč € ter tekočih transferov v javne sklade pa je bilo za dobrih 46 tisoč €.

Realizacija **investicijskih odhodkov** v l. 2021 je bila dosežena v višini dobrih 15,9 mio €, kar pomeni, da je bila realizacija za 7,8 mio € manjša kot v l. 2020 (indeks 66,9). Realizirani znesek investicijskih odhodkov v l. 2021 pomeni v primerjavi s sprejetim planom realizacijo z indeksom 53,9, torej je realizacija za 13,6 mio € manjša kot smo planirali.

V spodnji tabeli so prikazani projekti v okviru investicijskih odhodkov z realizacijo večjo od 300 tisoč € in projekti pri katerih je realizacija za več kot 100 tisoč € nižja od sprejetega plana (v €):

NRP	Opis	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Indeks		Razlika
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	5-3
40318004	Javna razsvetljava	357.140	384.370	384.268	107,6	100,0	27.128
40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	508.478	508.478	498.725	98,1	98,1	-9.753
40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	1.420.767	1.420.767	1.408.254	99,1	99,1	-12.513
40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	362.618	362.410	349.012	96,2	96,3	-13.606
40718046	Investicije in inv.vzdrž.na področju OŠ izobraž.	539.000	496.737	476.772	88,5	96,0	-62.228
40620001	Obnova Kidričeve ceste	120.000	74.861	0	0,0	0,0	-120.000
40618025	Komunalna infrastr. Čirče-Hrastje-ČN Trboje	401.074	414.113	274.932	68,5	66,4	-126.142
40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	187.864	108.124	53.916	28,7	49,9	-133.948
40719015	Vrtec Bitnje	1.551.290	1.551.290	1.408.204	90,8	90,8	-143.086
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	437.170	452.132	285.731	65,4	63,2	-151.439
50000001	Investicije KS	202.501	205.958	49.959	24,7	24,3	-152.542

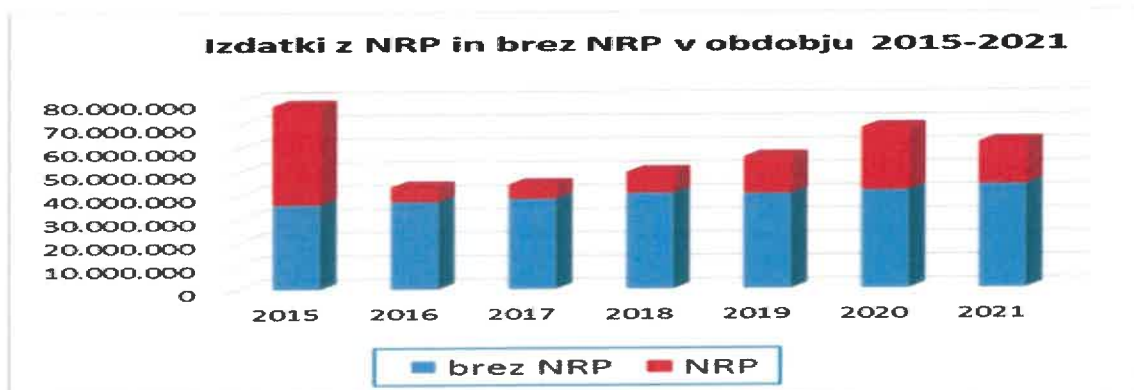
40018001	Urbana prenova Kranja 1	869.125	869.125	696.295	80,1	80,1	-172.830
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	303.000	305.677	128.757	42,5	42,1	-174.243
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	200.000	56.989	14.649	7,3	25,7	-185.351
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastr.	386.000	358.200	191.933	49,7	53,6	-194.067
40600137	Oskrba s pitno vodo na območ. Zg.Save - 1. sklop	860.849	860.849	627.370	72,9	72,9	-233.479
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	301.500	302.000	63.168	21,0	20,9	-238.332
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smladniške ceste do Savske loke	644.838	627.157	390.733	60,6	62,3	-254.105
40300011	Novo tehnologije za urejanje prometa	298.877	332.786	31.702	10,6	9,5	-267.175
40719004	Dom upokoencev	467.960	457.678	172.252	36,8	37,6	-295.708
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	1.133.000	878.869	802.704	70,8	91,3	-330.296
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	460.000	391.499	71.225	15,5	18,2	-388.775
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	513.460	487.935	69.588	13,6	14,3	-443.872
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	581.372	579.095	74.022	12,7	12,8	-507.350
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	859.178	857.348	22.137	2,6	2,6	-837.041
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	896.166	895.469	24.395	2,7	2,7	-871.771
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	1.406.934	1.406.934	306.844	21,8	21,8	-1.100.090
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	5.327.059	5.098.559	4.085.052	76,7	80,1	-1.242.007
40921001	Zmanjšanje emisij v prometu	1.838.847	1.838.847	0	0,0	0,0	-1.838.847
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	3.075.530	3.072.775	718.846	23,4	23,4	-2.356.684

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo največ sredstev porabljenih za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije**, in sicer dobrih 4,8 mio €, za **nakupe zemljišč in naravnih bogastev** smo porabili dobrih 4,8 mio €, za **investicijsko vzdrževanje in obnove** dobrih 4,1 mio €, za **študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, za nadzor in investicijski inženiring** dobrih 1,1 mio €, za **nakup opreme** 615 tisoč €, za **nakup nematerialnega premoženja** dobrih 296 tisoč €, za **nakup zgradb in prostorov** dobrih 45 tisoč €, za **nakup prevoznih sredstev** dobrih 7 tisoč € ter dobrih tisoč € za **nakup drugih osnovnih sredstev**.

Investicijski transferi so bili v l. 2021 realizirani 73,6 % glede na sprejeti plan oz. za 550 tisoč € manj kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2020 manjša za dobrih 861 mio € (indeks 64,1). Dobrih 266 tisoč € investicijskih transferov smo namenili nepridobitnim organizacijam in ustanovam, dobrih 24 tisoč € posameznikom in zasebnikom, kar 81 % vseh investicijskih transferov pa je šlo javnim zavodom oz. nominalno dobrih 1,2 mio €.

Primerjava izdatkov brez NRP in izdatkov po NRP v obdobju 2015-2021 v €:

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
brez NRP	36.113.187	37.317.562	38.581.317	40.988.474	40.665.641	42.017.917	44.368.677
NRP	42.182.830	6.239.986	6.031.504	8.894.826	15.610.139	26.577.086	17.982.842
delež NRP	53,88	14,33	13,52	17,83	27,74	38,74	28,84
Skupaj:	78.296.017	43.557.548	44.612.820	49.883.299	56.275.780	68.595.003	62.351.519



Razlike med realiziranim in sprejetim proračunom

Prejemki:

Proračun je bil na prihodkovni strani (prihodki in drugi prejemki skupaj z zadolževanjem) realiziran z indeksom 84,2 kar pomeni, da je realizacija za dobrih 12,1 mio € nižja od predvidene. Kje so razlogi?

Davčni prihodki so realizirani pod planom za dobrih 113 tisoč €, glavni razlog za nižjo realizacijo je v zamiku izdaje odločb o odmeri NUSZ na konec avgusta 2021 in je tako zadnja valuta plačila NUSZ v januarju 2022.

Realizacija v okviru **kapitalskih prihodkov** je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za dobrih 2 mio €. Glavnino tega prihodka smo načrtovali iz naslova prodaje in menjave stavbnih zemljišč na območju LN Hrastje, ker pa je prišlo do zamika realizacije projekta, je posledično nižji tudi prihodek.

Največje odstopanje od plana se beleži v okviru **transfernih prihodkov**, in sicer se je od planiranih 13,3 mio € realiziralo le 7,4 mio €. Glavni razlog za nizko realizacijo je v tem, da se nekateri projekti v letu 2021 niso realizirali do te mere, da bi bili tudi že upravičeni do EU sredstev.

Nižja realizacija od predvidene je tudi v okviru **prejetih sredstev iz evropske unije in iz drugih držav**, in sicer za dobrih 317 tisoč €, in sicer smo za projekta Tehnična in druga dokumentacija za projekt Elena Mobility Slovenia planirali 349 tisoč €, prejeli pa le 55 tisoč €.

Prihodkov v okviru **prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev** nismo planirali. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil, lahko pride do poplačila celotnega dolga v enkratnem znesku. V letu 2021 je realizacija znašala dobrih 4 tisoč €.

Višja realizacija od predvidene je v okviru **nedavčnih prihodkov**, in sicer so višji za 632 tisoč €. Glavni razlog je v višji realizaciji prihodkov od pobranih glob za prekrške ter prihodkov od komunalnega prispevka.

Višja realizacija od predvidene je tudi v okviru **prejetih donacij**, in sicer za dobrih 59 tisoč €. Za razsvetljavo nogometnega igrišča in atletskega stadiona smo od Fundacija za financiranje športnih organizacij v RS, prejeli višjo donacijo, kot smo planirali.

Mestna občina Kranj je v I. 2021 planirala zadolžitev v višini do 9,55 mio €, in sicer smo celotno zadolžitev planirali pri poslovnih bankah.

Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, smo se posledično tudi manj zadolžili, in sicer le v višini 5 mio € pri Banki Intesa Sanpaolo d.d..

Na dan 31.12.2021 znaša stanje neodplačanih glavnih kreditov za 27.790.569 eur. Pomeni, da ima MO Kranj 489,41 eur dolga na prebivalca, če upoštevamo, da je prebivalcev MO Kranj 56.784 prebivalcev.

Izdatki:

Proračun MO Kranj za I. 2021 je bil realiziran z indeksom 76 (z odplačilom dolga). Posebni del brez upoštevanja NRP je v primerjavi s sprejetim planom realiziran z indeksom 89,5, NRP pa z indeksom 55,4. To pomeni, da je v nominalnih zneskih proračun nerealiziran v znesku 19,7 mio €, od tega je dobrih 14,5 mio € nerealiziranih načrtovanih projektov iz NRP ter 5,2 mio € nerealiziranih odhodkov v delu brez NRP.

Podrobnejše obrazložitve prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna podajamo v nadaljevanju. V obrazložitvah splošnega dela proračuna so analitično obdelani konsolidirani izkazi po posameznih vrstah vseh prihodkov in odhodkov, v obrazložitvah posebnega dela proračuna pa so obrazloženi odhodki po posameznih proračunskih uporabnikih, programski klasifikaciji odhodkov in proračunskih postavkah. Obrazložena je tudi realizacija projektov NRP.

Predlog skleпов:

Predlagam, da Svet Mestne občine Kranj po obravnavi sprejme naslednje

SKLEPE:

1. Sprejme se Zaključni račun proračuna Mestne občine Kranj za leto 2021.
2. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Mestne občine Kranj za leto 2021.
3. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji letnega načrta razpolaganja z

- nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj za leto 2021.
4. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji letnega programa prodaje občinskega finančnega premoženja Mestne občine Kranj za leto 2021
 5. Svet Mestne občine Kranj se je seznanil s poročilom o realizaciji načrta razpolaganja z premičnim premoženjem Mestne občine Kranj za leto 2021.



Matjaz Rakovec
ŽUPAN

A handwritten signature in blue ink, which appears to be 'Matjaz Rakovec', is written over the printed name. The signature is fluid and stylized. To the right of the main signature, there is a small, separate handwritten mark or signature.