


MESTNA OBČINA KRANJ
Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

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

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

Številka: 410-10/2017-12

Datum: 21.07.2017

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ
V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2017**

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF) je župan dolžan o realizaciji proračuna poročati Svetu mestne občine Kranj. ZJF v citiranem členu določa:

»Minister, pristojen za finance oziroma župan v juliju poroča vladi oziroma občinskemu svetu, o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta. Poročilo vsebuje:

1. poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta;
2. podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev;
3. razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in
4. predlog potrebnih ukrepov.«

V skladu z zgoraj navedenim vam v prilogi pošiljamo poročilo o realizaciji proračuna MO Kranj v obdobju januar – junij 2017, ki zajema tudi vse prihodke in odhodke krajevnih skupnosti.

POVZETEK POROČILA

V prvi polovici leta 2017 je bilo realiziranih za dobrih 24.260 tisoč € prihodkov in drugih prejemkov proračuna in za dobrih 20.177 tisoč € (skupaj z odplačilom dolga v višini dobrih 1.122 tisoč €) odhodkov in drugih izdatkov. Izkazujemo torej za dobrih 4.082 tisoč € presežka prihodkov in drugih prejemkov proračuna nad odhodki in drugimi izdatki proračuna. Lani v istem obdobju je bilo 1.622 tisoč € presežka prihodkov in drugih prejemkov proračuna nad odhodki in drugimi izdatki proračuna. Razlogi za tak rezultat ob polletju so tako na odhodkovni kot na prihodkovni strani. Glavni razlog pa je na odhodkovni strani, predvsem zaradi narave investicijskega dela, kajti glavnina stroškov izvedenih del bo zapadla v plačilo v drugi polovici leta, drugi razlog pa je, da so se določene investicije, ki so bile načrtovane v l. 2017 zamaknile v leto 2018 ali pa se sploh ne bodo realizirale.

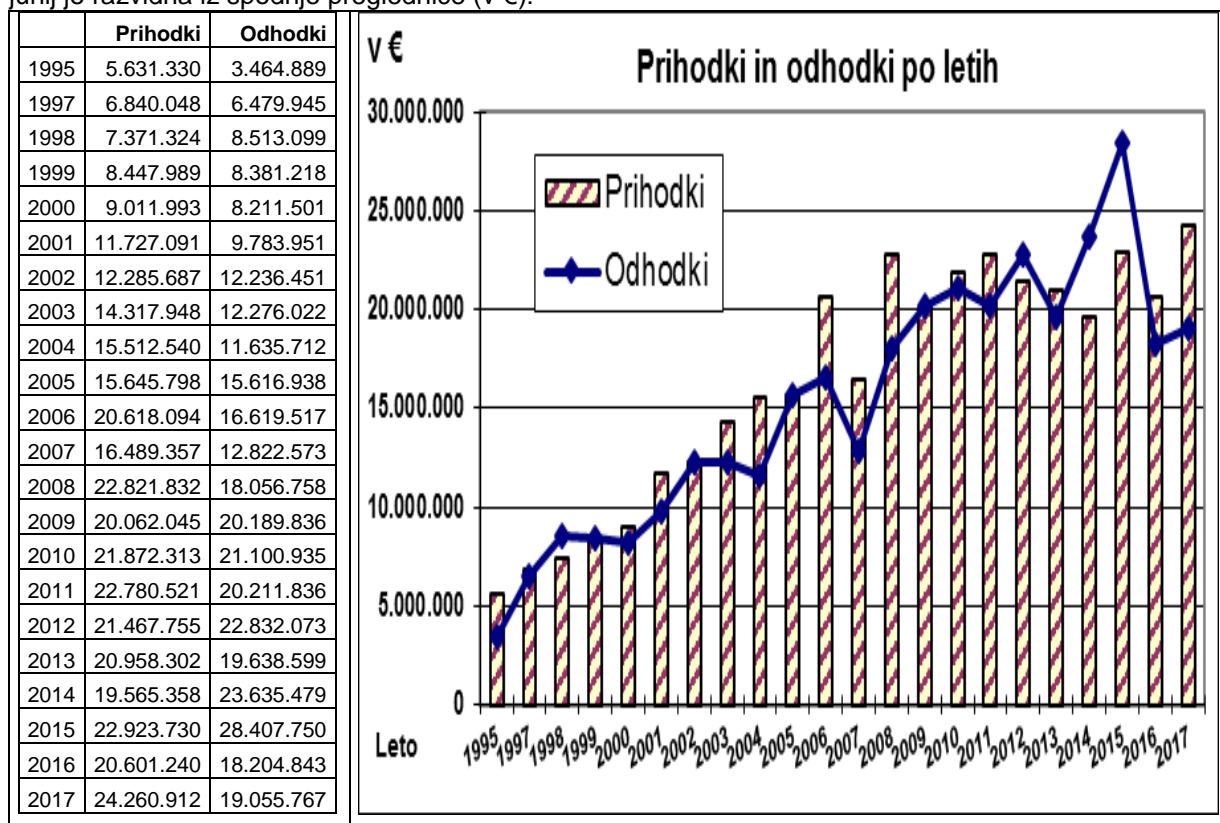
Na podračunu enotnega zakladniškega računa MO Kranj je bilo na dan 30.06.2017 za 7.696 tisoč € likvidnih sredstev, v poslovni banki pa je bilo za 1 mio € vezanih sredstev.

Iz izkazov je razvidno, da je bil ob sprejemu proračuna za l. 2017 predviden primanjkljaj v višini 2.050 tisoč € (skupaj z odplačilom dolga ter načrtovanim zadolževanjem). V obdobju januar - junij beležimo presežek v višini 4.082 tisoč €, ob koncu leta pa je predviden presežek v višini dobrih 889 tisoč €.

v €

	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	jan-jun 2017	Ocena
	1	2	3	4
Prihodki	58.170.714	58.170.714	24.260.912	50.726.962
Odhodki	60.221.584	60.221.584	20.177.924	49.837.744
	-2.050.870	-2.050.870	4.082.988	889.218

Realizacija prihodkov (brez zadolžitve) in odhodkov (brez odplačila dolga) po letih v obdobju januar–junij je razvidna iz spodnje preglednice (v €):



Prihodki in drugi prejemki proračuna ter ocena realizacije do konca leta:

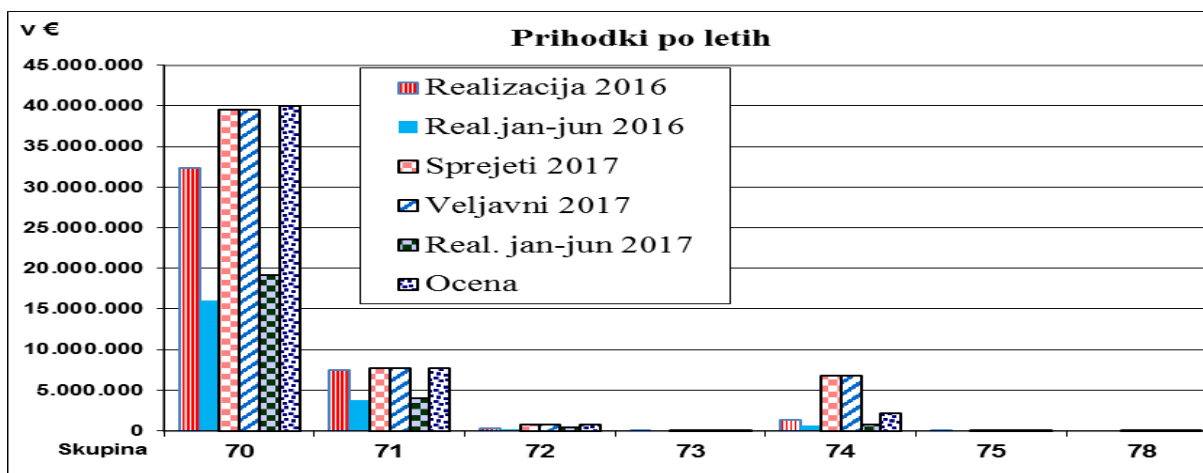
Za l. 2017 smo ob sprejemanju proračuna načrtovali za dobrih 54.970 € prihodkov in drugih prejemkov. Ugotovimo lahko, da so prihodki in drugi prejemki proračuna v prvem polletju l. 2017 realizirani v višini dobrih 24.260 tisoč € (v l. 2016 20.601 tisoč €) ali 44,1 % v primerjavi s planom. V primerjavi z istim obdobjem l. 2016 so realizirani prihodki in drugi prejemki v l. 2017 večji za dobrih 3.659 tisoč €.

V primerjavi z letnim planom so nedavčni prihodki (indeks 50,9), kapitalski prihodki (indeks 60,5) ter prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev (indeks 99,7) realizirani z indeksom večjim od 50, davčni (indeks 48,4), prejete donacije (indeks 5,8), transferni prihodki (indeks 10,2) ter prejeta sredstva iz Evropske unije (27,6) pa so realizirani z indeksom pod 50.

Ob koncu leta ocenjujemo, da bo realizacija višja, kot smo planirali v sprejetem planu v skupini davčnih prihodkov (indeks 101,3). Realizacija kapitalskih prihodkov, prejetih donacij, prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev ter prejeta sredstva iz Evropske unije naj bi bila v višini plana. Nedavčni (indeks 98,7) in transferni prihodki (indeks 32) pa naj bi bili nižji od plana.

v €

Skupina prihodka	Realizacija 2016	Real.jan-jun 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Real. jan-jun 2017	Ocena
	1	2	3	4	5	6
70 Davčni prihodki	32.312.143	15.974.659	39.527.285	39.527.285	19.119.327	40.023.770
71 Nedavčni prihodki	7.523.251	3.724.995	7.751.492	7.751.492	3.945.505	7.654.029
72 Kapitalski prihodki	349.270	174.645	742.000	742.000	449.176	742.000
73 Prejete donacije	26.308	19.763	3.450	3.450	200	3.450
74 Transferni prihodki	1.368.150	682.150	6.826.487	6.826.487	699.124	2.183.713
75 Pr.vračila danih pos.in prej.kap.del.	54.455	25.029	20.000	20.000	19.943	20.000
78 Prejeta sr.iz EU	0	0	100.000	100.000	27.637	100.000
SKUPAJ:	41.633.579	20.601.240	54.970.714	54.970.714	24.260.912	50.726.962



Davčni prihodki so v opazovanem obdobju realizirani v višini dobrih 19.119 tisoč € oziroma 48,4 % glede na planirani celoletni znesek v proračunu MO Kranj za l. 2017 (v istem obdobju l. 2016 15.974 tisoč €). V okviru podskupine *Davki na dohodek in dobiček* znaša realizacija v višini 12.184 tisoč € (indeks na plan 50) in ta prihodek predstavlja dohodnina. *Davki na premoženje* naj bi bili ob koncu leta realizirani za 487 tisoč € več kot se je planiralo v sprejetem proračunu, predvsem na račun večje pričakovane realizacije od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb. Razlog za višjo realizacijo je v dejstvu, da so bile odločbe za NUSZ s strani FURS za leto 2016 izdane šele konec oktobra 2016, tako, da je le en obrok zapadel v plačilo v letu 2016, ostali pa v letu 2017. Ocenjujemo, da bodo plačila po odločbah za leto 2017 realizirana v letu 2017.

Realizacija v okviru podskupine davkov na premoženje ob polletju znaša dobrih 5.558 tisoč € kar predstavlja 45,1 % planiranega v sprejetem proračunu.

Prihodki iz *naslova domačih davkov na blago in storitve* so bili kot podskupina davčnih prihodkov realizirani v višini dobrih 300 tisoč € ali 35,8 % celoletnega plana, v istem obdobju lani je bila realizacija v višini 374 tisoč €. Ocenjujemo, da bodo prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve konec leta realizirani za 94 tisoč € manj, kot se je planiralo v sprejetem proračunu, predvsem na račun manjše okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda.

V okviru podskupine drugih davkov se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni. Na samo stanje sredstev nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Stanje ob polletju znaša dobrih 75 tisoč €.

Ocenjujemo, da bo realizacija davčnih prihodkov v l. 2017 do konca leta za 496 tisoč € večja od planirane v sprejetem proračunu (indeks 101,3), predvsem zaradi višje ocenjenega prihodka od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2017 realizirani v višini dobrih 3.945 tisoč € oziroma 50,9 % (v l. 2016 52,2 %) v sprejetem proračunu planiranega tovrstnega prihodka. V primerjavi z enakim obdobjem v l. 2016 so se povečali za dobrih 220 tisoč €. Največji delež v realizaciji pripada podskupini *Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja*, med njimi pa prihodkom od Komunale Kranj za najem infrastrukturnih objektov, kjer od polletja realizacija znaša dobrih 1.880 tisoč €. V okviru podskupine *Drugi nedavčni prihodki* evidentiramo tudi prihodke od komunalnih prispevkov, ki ob polletju izkazujejo realizacijo v višini 607 tisoč €. Do konca leta ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki realizirani za 97 tisoč € manj, kot se je planiralo v sprejetem proračunu (indeks 98,7).

Kapitalski prihodki so v obdobju januar – junij 2017 od planiranih 742 tisoč € realizirani v višini dobrih 449 tisoč € (174 tisoč € v istem obdobju lanskega leta), kar je 60,5 % realizacija.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev ob polletju znašajo dobrih 148 tisoč € oz. 46,3 % planiranega v sprejetem proračunu. *Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev* ob polletju znašajo dobrih 301 tisoč € oz. 71,3 % planiranega v sprejetem proračunu.

Do konca leta pričakujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov enaka planu.

Prihodki od **prejetih donacij** v prvem polletju znašajo 200 € oz. 5,8 % plana in so realizirane v okviru krajevnih skupnosti. Ocenjuje se, da bo realizacija do konca leta enaka planu.

Transforni prihodki so v obdobju januar–junij 2017 realizirani v višini dobrih 699 tisoč € (682 tisoč € v istem obdobju l. 2016) oziroma le 10,2 % sprejetega plana. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 4.642 tisoč € manjša od planiranega v sprejetem proračunu (indeks na plan 32).

Od realiziranih transfernih prihodkov je bilo za slabih 93 tisoč € *transferov iz državnega proračuna za investicije*, in sicer 82 tisoč € iz naslova požarne takse ter 10 tisoč € za projekt Nakup terminalov za reševalne postaje.

Realizacija dopolnilne finančne izravnave ob polletju znaša dobrih 29 tisoč €.

Dobrih 238 tisoč € *transferov iz državnega proračuna je bilo za tekočo porabo*, in sicer dobrih 46 tisoč € za družinskega pomočnika, dobrih 135 tisoč € je bilo povračil stroškov za Medobčinski inšpektorat Kranj, dobrih 52 tisoč € je bilo povračil za Skupno službo notranje revizije Kranj, 630 € za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture ter skoraj 4 tisoč € v okviru projekta Celostna prometna strategija MO Kranj.

Ocenjujemo, da bodo transferi iz državnega proračuna realizirani dobrih 829 tisoč €, kar je za 1.181 tisoč € manj, kot se je načrtovalo v sprejetem proračunu.

Od *drugih lokalnih skupnosti*, ki so podpisale pogodbe o sodelovanju pri zagotavljanju varstva pred požarom smo prejeli dobrih 44 tisoč €, za namen sofinanciranja poslovanja OŠ Helene Puhar dobrih 17 tisoč €. Dobrih 3 tisoč € je bilo tudi prejetih sredstev iz naslova sofinanciranja stroškov logopeda in nefrofizioterapevta v razvojnem oddelku Kranjskih vrtcev. Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, kilometrina...) je bilo ob polletju za dobrih 58 tisoč €, za financiranje Skupne službe notranje revizije Kranj (plače in drugi izdatki zaposlenih, materialni stroški, ...) pa za dobrih 17 tisoč €.

Skoraj 178 tisoč € beležimo tudi *sredstev iz javnih skladov za investicije*, in sicer za projekt Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil (za nakup avtobusa). V letošnjem letu pričakujemo sofinanciranje še za dva avtobusa.

Prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije je bilo ob polletju za dobrih 22 tisoč €, in sicer v okviru projekta Celostna prometna strategija. Za ta projekt se pričakuje realizacija ob koncu leta v višini dobrih 34 tisoč €, pomotoma pa se je načrtovala v višini 450 tisoč €.

Prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije smo planirali za 4.489 tisoč € in ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta le dobrih 496 tisoč €. Zaradi zamika investicije projekta Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje in Mlaka se načrtovana sredstva zmanjšujejo za dobrih 3.578 tisoč €.

Realizacija **prejetih sredstev iz proračuna Evropske Unije** ob polletju znaša dobrih 27 tisoč € oz. 27,6 % sprejetega plana, in sicer smo sredstva prejeli za projekt PANGeA, tega prihodka nismo planirali. Do konca leta pa se pričakuje še 100 tisoč € sredstev tehnične pomoči za energetske sanacije javnih objektov.

V računu finančnih terjatev in naložb je v obdobju januar – junij 2017 izkazana realizacija v višini slabih 20 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 25 tisoč €). V primerjavi s planom je realizacija 99,7 % in to vse v podskupini **prejeta vračila danih posojil** (vsebinsko gre za vračila v preteklosti danih stanovanjskih posojil). Prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev se je planiralo za 20 tisoč € in ob koncu leta se pričakuje tudi realizacija v tej višini.

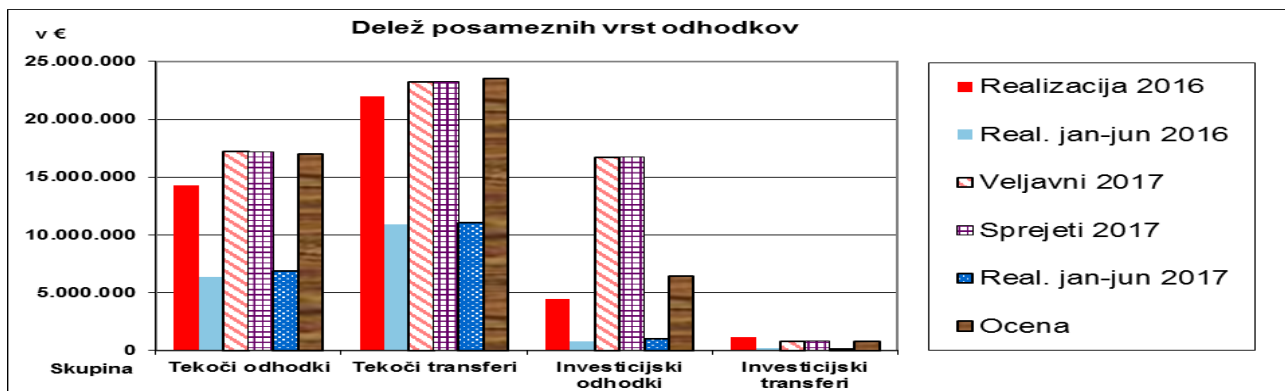
Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov beležijo realizacijo lastnih prihodkov v višini dobrih 95 tisoč €, kar v konsolidiranih izkazih predstavlja le 0,39 % vseh realiziranih prihodkov in drugih prejemkov MO Kranj v obdobju januar – junij 2017.

Odhodki in drugi izdatki proračuna ter ocena do konca leta:

Proračun MO Kranj je v obdobju od januarja do junija 2017 realiziral za dobrih 19.055 tisoč € odhodkov, oziroma dobrih 20.177 tisoč €, če upoštevamo še odplačilo dolga. To skupaj predstavlja dobrih 33,5 % vseh v tem letu planiranih odhodkov. V okviru projektov (NRP) znaša realizacija ob polletju 1.262 tisoč €, v delu brez NRP pa 18.915 tisoč €.

Realizacija posameznih skupin odhodkov je razvidna iz spodnje preglednice in grafa (v €):

Skupina odhodka	Realizacija 2016	Real. jan-jun 2016	Sprejeti 2017	Veljavni 2017	Real. jan-jun 2017	Ocena	Indeks			
							4/1	4/2	4/3	5/2
		1	2	3	4	5				
40 Tekoči odhodki	14.319.253	6.357.061	17.165.304	17.195.769	6.860.755	17.029.184	107,9	40,0	39,9	99,2
41 Tekoči transferi	21.984.590	10.874.027	23.257.633	23.236.273	11.078.119	23.498.345	101,9	47,6	47,7	101,0
42 Investicijski odh.	4.452.186	796.267	16.764.284	16.729.909	997.193	6.270.852	125,2	5,9	6,0	37,4
43 Investicijs. transf.	1.153.453	177.487	789.363	814.633	119.700	794.363	67,4	15,2	14,7	100,6
SKUPAJ:	41.909.482	18.204.843	57.976.584	57.976.584	19.055.767	47.592.744	104,7	32,9	32,9	82,1



Krajevne skupnosti so kot skupina neposrednih uporabnikov realizirale le nekaj več kot 233 tisoč € vseh odhodkov proračuna kar v realizaciji predstavlja le 1,2 % delež.

Tekoči odhodki so bili ob polletju realizirani v višini dobrih 6.860 tisoč € oz. 40 % glede na sprejeti plan. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 136 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu (indeks na plan 99,2).

Za **plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke** je bilo porabljen za 1.700 tisoč € kar je v primerjavi z istim obdobjem preteklega več za 86 tisoč €. Povečanje beležimo skoraj na vseh kontih, na katerih evidentiramo stroške plač. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 72 tisoč € manjša, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Realizacija **izdatkov za blago in storitve** znaša dobrih 4.528 tisoč € (v istem obdobju preteklega leta 4.135 tisoč €) oz. 41 % planiranega v sprejetem proračunu. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta presešla plan za dobrih 547 tisoč € (indeks 105).

Realizacija na kontu **plačila domačih obresti** ob polletju znaša dobrih 156 tisoč € (lani ob polletju 191 tisoč €), ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta za 80 tisoč € manjša od načrtovane, zaradi padanja obrestne mere EURIBOR in nižjega morebitnega likvidnostnega zadolževanja od planiranega v sprejetem proračunu.

Realizacija konta **rezerve** je izkazana v višini dobrih 475 tisoč €, 25 tisoč € je bilo skladno s sprejetim proračunom nakazanih v proračunski rezervni sklad, 450 tisoč € pa v proračunski stanovanjski sklad.

Realizacija **tekočih transferov** ob polletju znaša dobrih 11 mio € (indeks 47,6) in ocenjujemo, da bo ob koncu leta presešla plan za dobrih 240 tisoč € (indeks 101).

V okviru podskupine **subvencij** realizacija znaša dobrih 179 tisoč € (indeks 27,8), kar je za 19 tisoč € manj kot v enakem lanskem obdobju. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj enaka planu (indeks 100,4).

Največji delež tekočih transferov pripada podskupini **transferov posameznikom in gospodinjstvom**. Ob polletju realizacija znaša 5.220 tisoč € (lani v istem obdobju 5.073 tisoč €) in znotraj te je skoraj vsa na kontu *drugih transferov posameznikom*, in sicer za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in prispevkom staršev (3.907 tisoč €), za regresiranje prevozov otrok v šolo (342 tisoč €) ter za regresiranje oskrbe v domovih (538 tisoč €). Na podkontu *Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom* je znašala realizacija ob polletju dobrih 272 tisoč €, dobrih 87 tisoč € pa so znašala izplačila družinskemu pomočniku. Za skoraj 28 tisoč € je bilo izplačanih sredstev za darilo ob rojstvu otroka ter dobrih 43 tisoč € transferov za zagotavljanje socialne varnosti.

Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta v okviru transferov posameznikom in gospodinjstvom večja od plana za dobrih 182 tisoč € (indeks 101,7), predvsem v okviru regresiranja oskrbe v domovih in za plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev.

Realizacija **transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam** je ob polletju znašala dobrih 888 tisoč €, kar je za 31 tisoč € več kot v enakem lanskem obdobju. Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (512 tisoč €) ter kulture dobrih (167 tisoč €). Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 68 tisoč € (indeks 96,9).

V okviru podskupine **drugih tekočih domačih transferov** je ob polletju realizacija znašala 4.789 tisoč € (lani v istem obdobju 4.744 tisoč €). *Transferov javnim zavodom* je bilo realizirano za dobrih 4.527 tisoč €, *prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine* pa je bil realiziran v višini dobrih 206 tisoč €, realizacija *tekočih transferov v javne sklade* je znašala skoraj 50 tisoč €. Realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni porabniki proračuna ob polletju znaša dobrih 5 tisoč €. Ocenjuje se, da bo realizacija ob koncu leta večja od plana za 124 tisoč € (indeks 101,3), in to v okviru transferov javnim zavodom.

Investicijskih odhodkov je bilo v obdobju januar - junij 2017 realiziranih za dobrih 997 tisoč €, kar znaša 5,9 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 796 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 10.493 tisoč € manjša od plana.

Na kontu **nakupa prevoznih sredstev** znaša realizacija ob polletju dobrih 227 tisoč € in sicer smo decembra 2016 v okviru NRP Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil kupili avtobus, ki smo ga dali v najem podjetju Alpetour. Slabih 5 tisoč € pa znaša še realizacija v okviru projekta Rent-a-kolo, in sicer za nakup koles.

V okviru konta **nakupa opreme** znaša polletna realizacija v višini dobrih 89 tisoč €, od tega glavnina na projektih Nakup opreme uprava (dobrih 26 tisoč €), CZ-investicije, investicijski transferi (dobrih 18 tisoč €) ter Nakup terminalov za reševalne postaje (skoraj 17 tisoč €).

V okviru konta **nakupa drugih osnovnih sredstev** znaša realizacija ob poletju dobrih 3 tisoč €.

Na kontu **novogradenj, rekonstrukcij in adaptacij** znaša polletna realizacija dobrih 179 tisoč €, glavnina tega v okviru projekta Postarheologija na ulicah starega mestnega jedra (dobrih 173). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 8.822 tisoč € manjša od plana (indeks 17,2), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2017 ne bo realiziralo (v načrtovani višini).

Večino investicijskih odhodkov je bilo realiziranih na kontu **investicijskega vzdrževanja in obnove**, in sicer za dobrih 262 tisoč €, od tega največ na projektu Investicijsko vzdrževanje cest-nujni posegi (70 tisoč €), na projektu Drugi športni objekti (56 tisoč €) ter dobrih 43 tisoč € na projektu Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 829 tisoč € manjša od plana (indeks 71), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2017 ne bo realiziralo (v načrtovani višini).

Za nakupe zemljišč je šlo dobrih 35 tisoč €, največ (skoraj 24 tisoč €) v okviru projekta Pot na Jošta. Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta za 13 tisoč € nižja od plana (indeks 96,7).

Stroški nakupa nematerialnega premoženja so ob polletju znašali skoraj 53 tisoč €, največ v okviru projekta Nakup opreme –uprava (dobrih 48 tisoč €) in ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta večja od plana za dobrih 17 tisoč € (indeks 110,5).

Stroškov študij o izvedljivosti projektov, projektnih dokumentacij, nadzora in investicijskega inženiringa je bilo za dobrih 146 tisoč €, največ v okviru projektov Dozidava in rekonstrukcija objekta «Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center (36 tisoč €), Vzdrževanje in obnove šol (18 tisoč €), Brežine (18 tisoč €) ter Investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture (13 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta manjša od plana za 664 tisoč € (indeks 54,6), in sicer se nekaj načrtovanih projektov v letu 2017 ne bo realiziralo oz. ne v načrtovani višini.

Podrobnejša obrazložitev, tudi z razlogi za tako majhno realizacijo, je podana v obrazložitvah posebnega dela proračuna ter izvajanju načrta razvojnih programov.

Investicijskih transferov je bilo v obdobju januar - junij 2017 realiziranih za dobrih 119 tisoč €, kar znaša 15,2 % planiranega v sprejetem proračunu (lani v istem obdobju 177 tisoč €). Ocenjujemo, da bo realizacija ob koncu leta skoraj enaka planu (indeks 100,6).

Dobrih 26 tisoč € realiziranih investicijskih transferov pripada **pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**. Dobrih 14 tisoč € je bilo nakazanih Gasilski zvezi MO Kranj. Preostala sredstva so bila nakazana še trem društvom.

Investicijskih transferov proračunskim uporabnikom je bilo za dobrih 93 tisoč €. Gasilsko reševalni službi je bilo nakazanih za dobrih 77 tisoč €, Prešernovemu gledališču dobrih tisoč €, OŠ Franceta Prešerna dobrih 7 tisoč €, Mestni knjižnici Kranj dobrih 6 tisoč € ter slabih tisoč € Centru za socialno delo Kranj.

Ocenjujemo, da bo realizacija odhodkov in drugih izdatkov ob koncu leta za 10.383 tisoč € manjša od plana (indeks 82,1). Nižja realizacija se pričakuje v okviru tekočih in investicijskih odhodkih, višja pa tekočih in investicijskih transferih.

Senja Vraber
DIREKTORICA OBČINSKE UPRAVE

Boštjan Trilar
ŽUPAN

Priloge:	Stran:
Splošni del januar-junij 2017.....	9
Odhodki po programski klasifikaciji januar-junij 2017.....	15
Odhodki po funkcionalni klasifikaciji januar-junij 2017.....	19
Posebni del januar-junij 2017.....	23
Načrt razvojnih programov januar-junij 2017.....	81
Obrazložitev splošnega dela januar-junij 2017.....	105
Obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS januar-junij 2017.....	131
Pregled prerazporeditev splošne proračunske rezervacije januar-junij 2017.....	145
Pregled vseh prerazporeditev (brez SPR) januar-junij 2017.....	147
Obrazložitev posebnega dela in načrta razvojnega programa januar-junij 2017.....	179
Proračunski stanovanjski sklad januar-junij.....	281