



MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

T: 04 237 31 01
F: 04 237 31 06
E: obcina.kranj@kranj.si
www.kranj.si

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

Številka: 410-23/2012-1

Datum: 26.10.2012

ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2013 – 1. OBRAVNAVA

Na podlagi 44. člena Statuta Mestne občine Kranj in v skladu z 2. odstavkom 13. člena Zakona o javnih financah (UL RS št. 79/99 s spremembami) vam v prilogi pošiljam v obravnavo osnutek Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2013 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člen Zakona o javnih financah.

UVOD

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki in drugi izdatki občine za eno leto. Sestavljen je iz vrste dokumentov s katerimi se določa globalni obseg po ekonomskih namenih, notranja struktura, obseg in vsebina proračuna po posameznih programih, podprogramih, projektih. Ključna sta splošni in posebni del proračuna. Tretji del proračunskih dokumentov predstavlja načrt razvojnih programov. Sestavni del gradiva o proračunu so tudi obrazložitve splošnega in posebnega dela proračuna, načrta razvojnih programov, načrta delovnih mest ter načrta nabav in gradenj ter program državnih pomoči. Občinski svet skupaj z ostalimi proračunskimi dokumenti sprejema tudi letni načrt razpolaganja z občinskim finančnim in stvarnim nepremičnim premoženjem ter letni načrt pridobivanja nepremičnega premoženja, lahko pa tudi predloge predpisov, ki se nanašajo na izvrševanje proračuna.

Odlok o proračunu Mestne občine Kranj je pripravljen v skladu z določili Statuta Mestne občine Kranj ter določili Zakona o javnih financah. Poleg tega smo pri pripravi proračuna upoštevali tudi Zakon o uravnoteženju javnih financ, Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov ter Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov. Predlagani predlog poleg prej navedenega zagotavlja tudi preglednost načrtovane porabe proračunskih sredstev po posameznih vsebinskih sklopih (področjih porabe, glavnih programih in podprogramih).

Minister za finance mora v skladu s 17. členom Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF) obvestiti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna, v skladu z določbami Zakona o financiranju občin (v nadaljevanju: ZFO) pa je dolžan občinam najpozneje do 15. oktobra tekočega leta za naslednje proračunsko leto in leto, ki temu sledi, sporočiti predhodne podatke o zneskih finančne izravnave.

Ministrstvo za finance je svoje obveznosti v zvezi z določili ZJF izpolnilo, ko nam je z dopisom, št. 412-01-50/2005/27 z dne 21.09.2012 posredovalo globalna makroekonomska izhodišča za pripravo proračunov za l. 2013 in 2014 ter proračunski priročnik za pripravo proračunov občin. V skladu z določilom ZFO je Ministrstvo za finance občinam z dopisom št. 4101-9/2007-98 z dne 11.10.2012 posredovalo tudi predhodne podatke o primerni porabi občin, dohodnini in finančni izravnavi za leti 2013 in 2014.

V skladu z 20. členom ZJF smo neposrednim proračunskim uporabnikom dne 02.08.2012 posredovali navodilo za pripravo proračuna MO Kranj za l. 2013 s priloženim terminskim planom. Dne 27.09.2012 smo z elektronskim sporočilom neposredne uporabnike obvestili o dopisu Ministrstva za finance v zvezi s proračunskim priročnikom za pripravo proračunov občin za l. 2013 in 2014 in o njegovi objavi na spletni strani ministrstva.

Dne 16.08.2011 smo z dopisom št. 410-18/2012-1 vsem krajevnim skupnostim posredovali posebno navodilo za pripravo njihovih finančnih načrtov, v elektronski obliki pa so bile posredovane preglednice za vnos finančnih načrtov in predloga za pripravo obrazložitvev.

Na osnovi omenjenih navodil so pristojne organizacijske enote občinske uprave in krajevne skupnosti pripravili predloge finančnih načrtov neposrednih uporabnikov, ki smo jih v fazi usklajevanja seveda morali uskladiti z višino ocenjenih prihodkov.

Proračun za l. 2013 vključuje tudi finančne načrte krajevnih skupnosti (v nadaljevanju: KS), in sicer v skladu z metodologijo, ki jo je Ministrstvo za finance uvedlo že s proračunskim priročnikom za pripravo proračunov občin za l. 2006.

V skladu z določili 6. odstavka 10. člena ZJF je predmet sprejemanja v Državnem zboru oziroma občinskem svetu samo načrt prejemkov in izdatkov za prihodnje leto.

Gradivu so priloženi tudi kriteriji za delitev transernih sredstev krajevnim skupnostim za redno vzdrževanje občinskih cest, meteorne kanalizacije, avtobusnih postajališč, otroških igrišč, javne razsvetljave in zelenih površin v izven mestnih krajevnih skupnostih, ter razdelilnik sredstev za opravljanje njihove osnovne dejavnosti, ki so bili posredovani tudi vsem KS skupaj z navodilom za pripravo finančnih načrtov.

DOKUMENTI, PREDLOŽENI OBČINSKEMU SVETU

Na podlagi 13. člena Zakona o javnih financah župan predloži občinskemu svetu:

- predlog občinskega proračuna z obrazložitvami,
- program razpolaganja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah, ki je potreben zaradi zagotavljanja prejemkov proračuna, z obrazložitvami,
- program pridobivanja nepremičnega premoženja, ki je potreben zaradi izvrševanja proračuna, z obrazložitvami,
- predloge finančnih načrtov za prihodnje leto javnih skladov in agencij, katerih ustanovitelj je občina, z obrazložitvami,
- kadrovski načrt,
- predloge predpisov občine, ki so potrebni za izvršitev predloga občinskega proračuna.

Občinski svet sprejema vse dokumente hkrati. V roku 30 dni po uveljavitvi proračuna se morajo dokumenti, ki niso skladni s sprejetim proračunom, uskladiti:

- načrt razvojnih programov,
- kadrovski načrt.

Prav tako v 30 dneh po uveljavitvi proračuna pristojni organ posrednega uporabnika občinskega proračuna sprejme svoj finančni načrt, usklajen s sprejetim proračunom.

Shema dokumentov občinskega proračuna za obravnavo na občinskem svetu:**PRORAČUN OBČINE – GRADIVO ZA OBČINSKI SVET:****UVOD S PREDLOGI SKLEPOV****ODLOK**

IZKAZI:
 PRORAČUN – SPLOŠNI DEL
 PRORAČUN – POSEBNI DEL
 NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

OBRAZLOŽITVE:
 SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA
 POSEBNEGA DELA PRORAČUNA
 NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV
 KADROVSKI NAČRT

- NAČRT RAVNANJA Z NEPREMIČNIM PREMOŽENJEM IN
 KAPITALSKIMI DELEŽI V FINANČNIH INSTITUCIJAH
 - NAČRT RAVNANJA S PREMIČNIM PREMOŽENJEM

PRORAČUNSKI STANOVANJSKI SKLAD**PREDLOGI PREDPISOV OBČINE**

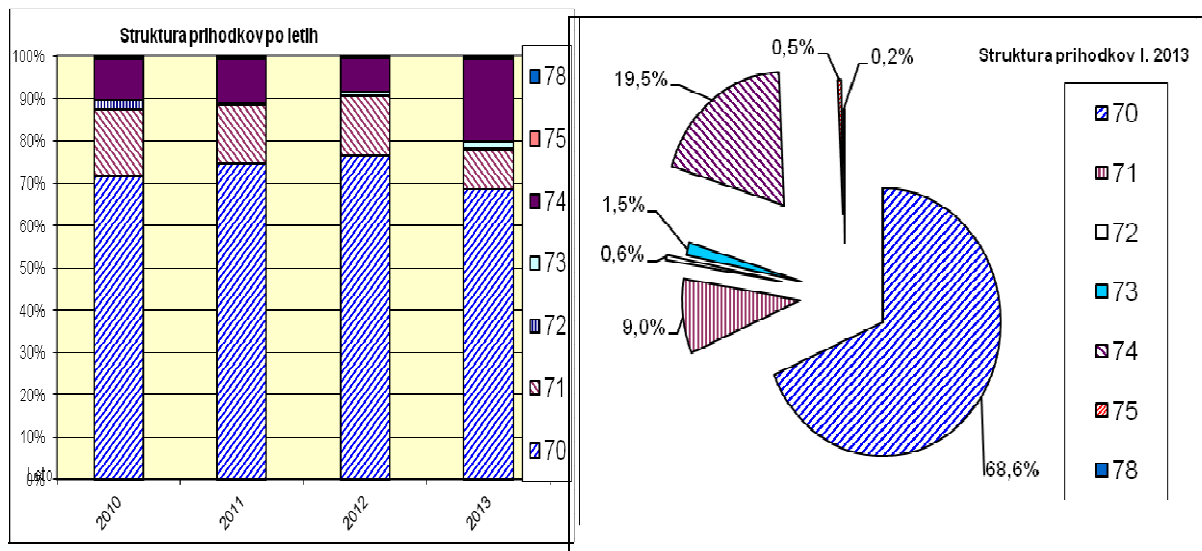
Priloženo gradivo so v skladu z določbami Zakona o javnih financah pripravile notranje organizacijske enote občinske uprave, v nadaljevanju pa podajamo kratek

P O V Z E T E K:**PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI PRORAČUNA:**

Iz predloženih izkazov proračuna je razvidno, da predvidevamo za skoraj 51,1 mio EUR prihodkov in drugih prejemkov. Večino vseh prihodkov in drugih prejemkov načrtujemo pri neposrednem proračunskem uporabniku MO Kranj, krajevne skupnosti pa načrtujejo le za dobrih 219 tisoč EUR lastnih prihodkov (0,4 % vseh predvidenih prihodkov proračuna).

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura prihodkov in drugih prejemkov po ekonomski klasifikaciji in letih ter struktura planiranih prihodkov in drugih prejemkov v l. 2013:

	2007	2008	2009	2010	2011	Oce2012	PL2013	v EUR
70 Davčni prihodki	28.905.525	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.796.139	35.233.386	35.052.604	
71 Nedavčni prihodki	5.444.465	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.596.043	6.556.557	4.597.064	
72 Kapitalski prihodki	2.720.437	848.502	1.484.901	1.014.008	248.221	61.000	300.000	
73 Prejete donacije	12.017	7.085	12.958	12.883	40.352	268.016	792.000	
74 Transferni prihodki	1.582.760	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.778.822	9.978.561	
75 Pr.vr.dan.pos.inPr.kap.del	519.192	409.419	339.380	280.365	268.386	171.662	260.662	
78 Prejeta sred.iz EU	0	0	0	69.000	84.741	41.269	119.000	
SKUPAJ	39.184.395	45.630.941	45.160.588	47.967.932	48.022.193	46.110.712	51.099.891	



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da 68,6 % vseh načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov predstavljajo **davčni prihodki**. Tri četrtine le teh je načrtovano iz naslova dohodnine (dobrih 27mio EUR). Na osnovi znižanja povprečnine že s 01.07.2012 in sedaj še za l. 2013 in 2014 so prihodki iz dohodnine v primerjavi z oceno realizacije za l. 2012 znižani za skoraj 417 tisoč EUR, so pa za skoraj 300 tisoč EUR nižji tudi od realizacije v l. 2011. Davki na premoženje so v bilanci prihodkov načrtovani v skupni višini dobrih 6,9 mio EUR ali za 370 tisoč EUR več kot ocenjujemo realizacijo v l. 2012. Med temi davki so načrtovani davki na nepremičnine (davek od premoženja stavb in od prostorov za počitek in rekreacijo v višini 160 tisoč EUR ter nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 5,7 mio EUR), davki na dediščine in darila (190 tisoč EUR) ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (880 tisoč EUR).

Za leto 2013 načrtujemo skupaj za skoraj 4,6 mio EUR **nedavčnih prihodkov**, kar v primerjavi z oceno realizacije za preteklo leto pomeni nominalno znižanje za dobrih 1,9 mio EUR (indeks 70,1), v primerjavi z realizacijo v l. 2011 pa zmanjšanje za skoraj 2 mio EUR. Zmanjšanje je posledica dejstva, da med temi prihodki načrtujemo bistveno nižjo najemnino po pogodbi s Komunalo Kranj za komunalno infrastrukturo. V l. 2013 je predvideno za dobrih 1,6 mio EUR teh najemnin oz. dobrih 989 tisoč manj kot v l. 2012. To zmanjšanje predvidenih najemnin je posledica dejstva, da naj bi po ponovni ocenitvi sredstev komunalne infrastrukture v l. 2013 obračunavali najemnino dejansko najmanj v višini amortizacije, ki pa je zaradi realne ocene vrednosti sredstev bistveno nižja. S 01.01.2013 naj bi bila uveljavljena tudi nova Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb, ki pa je še v usklajevanju, posledic uveljavitve zato ne moremo predvideti.

V skupini **kapitalskih prihodkov** predvidevamo za 0,3 mio EUR prihodkov: od dodatne prodaje stanovanj in poslovnih objektov 250.000 EUR, od prodaje stavbnih zemljišč pa 50 tisoč EUR.

Za l. 2013 načrtujemo kar za 792 tisoč EUR sredstev iz naslova **donacij**: 550 tisoč EUR iz švicarskega finančnega mehanizma za projekt REAAL, za projekt Medgeneracijski center 236 tisoč EUR, 6 tisoč EUR donacij pa načrtujejo posamezne krajevne skupnosti.

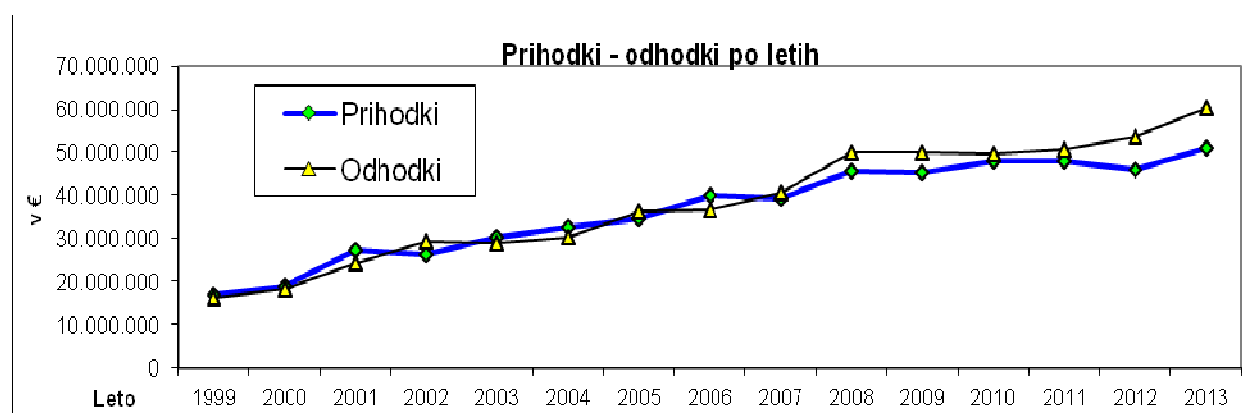
Transferne prihodke načrtujemo v višini dobrih 9,9 mio EUR. Iz državnega proračuna pričakujemo za dobrih 1.989 tisoč EUR. Za skoraj 416 tisoč EUR transfernih prihodkov pričakujemo od občin na območju bivše Občine Kranj in ostalih občin za pokrivanje stroškov zavoda Gasilsko reševalna služba Kranj, za sofinanciranje delovanja OŠ Helene Puhar, za Medobčinski inšpektorat Kranj, Skupno službo notranje revizije Kranj in za sofinanciranje logopeda v Kranjskih vrtcih ter sofinanciranje projekta Kataster GJI – 2. faza.

Preko državnega proračuna načrtujemo tudi za preko 7,5 mio EUR sredstev EU.

V računu finančnih terjatev in naložb predvidevamo skupaj za 110 tisoč EUR **vračil** v preteklosti danih **posojil** in za 50 tisoč EUR kupnin za stanovanja prodana po stanovanjskem zakonu. Predvidevamo tudi prihodke od prodaje delnic v vrednosti 100 tisoč EUR.

Primerjava načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov proračuna v l. 2013 s planiranimi odhodki pokaže, da **odhodki in drugi izdatki presegajo prihodke in druge prejemke za dobre 9,3 mio EUR:**

	v EUR									
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	
	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Prihodki	34.635.488	39.909.941	39.184.395	45.630.941	45.160.588	47.967.932	48.022.193	46.110.712	51.099.891	
Odhodki	36.323.640	36.782.096	40.660.430	50.032.862	49.951.347	49.571.702	50.626.682	53.600.826	60.455.625	
	-1.688.151	3.127.845	-1.476.035	-4.401.921	-4.790.759	-1.603.770	-2.604.489	-7.490.114	-9.355.734	

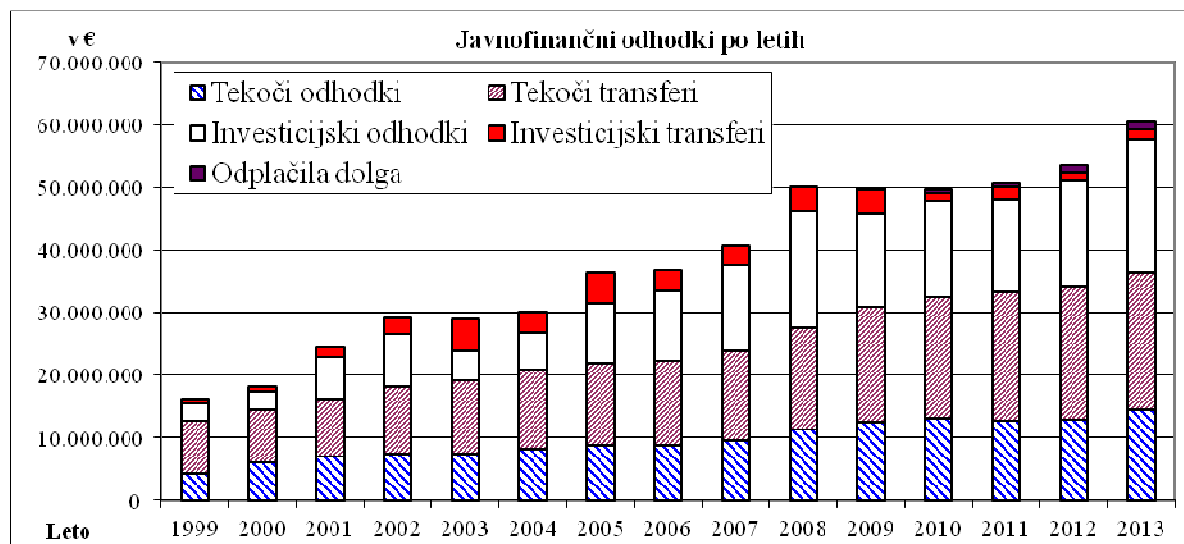


Zgoraj omenjeni presežek odhodkov in drugih izdatkov nad prihodki in drugimi prejemki proračuna se pokriva s presežkom sredstev iz preteklih let (na dan 31.12.2012 naj bi bilo na računih proračuna brez sredstev rezervnega sklada, proračunskega stanovanjskega sklada in varščin, za 2.746 tisoč EUR sredstev) in predvidenim zadolževanjem.

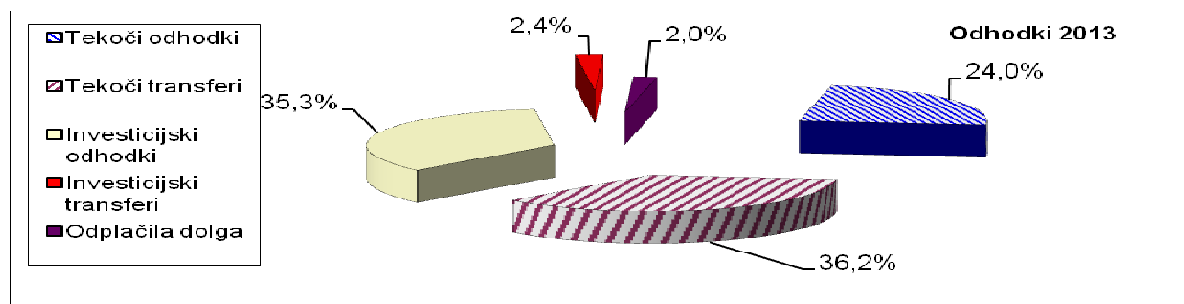
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI PRORAČUNA:

Za l. 2013 načrtujemo za dobrih 60,4 mio EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar je razvidno tako iz priloženih izkazov kot iz spodnje preglednice in grafov. Tekoči odhodki in tekoči transferi v predloženem proračunu predstavljajo 60,2 % vseh planiranih odhodkov in jih pogojno lahko smatramo kot fiksni del proračuna. Navedeno pomeni, da v skupini investicijskih odhodkov in transferov skupaj načrtujemo kar 37,8 % vseh odhodkov, za odplačila dolga pa je predvideno 2 %.

	v EUR					Indeks na predhodno leto				
	2009	2010	2011	2012	2013	2009	2010	2011	2012	2013
40 Tekoči odhodki	12.574.797	13.037.804	12.716.721	12.937.566	14.514.904	111,66	103,68	97,54	101,74	112,19
41 Tekoči transferi	18.222.421	19.350.657	20.524.347	21.298.937	21.883.134	111,67	106,19	106,07	103,77	102,74
42 Investicijski odhodki	14.902.036	15.611.607	14.858.682	16.828.376	21.367.127	80,08	104,76	95,18	113,26	126,97
43 Investicijski transferi	3.992.093	1.004.967	1.960.265	1.425.947	1.458.760	103,85	25,17	195,06	72,74	102,30
55 Odplačila dolga	260.000	566.667	566.667	1.110.000	1.231.700	-	217,95	100,00	195,88	110,96
Skupaj s 55	49.951.347	49.571.702	50.626.682	53.600.826	60.455.625	-	99,24	102,13	105,87	112,79



Iz grafa je razvidno, da se je proračun MO Kranj v obdobju od l. 1999 do 2013 povečal skoraj za štiri krat in da v tem obdobju stalno narašča delež namenjen investicijskem izdatkom. Če upoštevamo, da med tekočimi odhodki od l. 2003 dalje izkazujemo tudi sredstva stanovanjskega sklada, ti pa vključujejo tudi sredstva namenjena investicijam, lahko tudi ugotovimo, da se delež tekočih odhodkov zmanjšuje še bolj kot je to razvidno iz grafa.



Tekočih odhodkov predvidevamo za 14,5 mio EUR. Za plače in prispevke zaposlenih je predvideno za 2,9 mio EUR, za izdatke za blago in storitve pa skupaj za 9,4 mio EUR sredstev (dobre 3,7 mio EUR za vseh vrst tekočega vzdrževanja, 1,4 mio EUR za pisarniški in splošni material in storitve (od tega za drugi splošni material in storitve 731 tisoč EUR), 1,5 mio EUR za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter 0,8 mio EUR za druge operativne odhodke (127 tisoč EUR za sejnine; 214 tisoč EUR za sodne stroške, storitve odvetnikov, notarjev, cenilcev, druge operativne odhodke 225 tisoč EUR...), 164 tisoč EUR za kazni in odškodnine, 354 tisoč EUR za najemnine, skoraj 1,4 mio EUR za posebni material in storitve (od tega za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve 191 tisoč EUR)). Za plačila obresti po kreditnih pogodbah je predvideno 480 tisoč EUR, za sredstva rezerv pa 1.724 tisoč EUR (1.014 tisoč EUR za stanovanjski proračunski sklad).

V predloženem proračunu je **tekočim transferom** namenjeno že skoraj 22 mio EUR oz. 36,2 % vseh odhodkov in drugih izdatkov proračuna. Subvencijam je namenjeno dobrih 1,2 mio EUR (800 tisoč EUR za subvencije mestnega potniškega prometa, 263 tisoč EUR je sredstev za izvajanje javnih del, 142 tisoč EUR je subvencij v kmetijstvu). Največ transfernih sredstev je predvidenih v podskupini transferi posameznikom in gospodinjstvom (9,6 mio EUR oz. dobrih 336 tisoč EUR več kot v l. 2012). Od tega je večino sredstev (7.359 tisoč EUR ali 226 tisoč EUR več kot v l. 2012) zagotovljenih za doplačilo razlike v ceni med prispevkom staršev in polno ekonomsko ceno, 523 tisoč EUR je predvideno za regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo, 910 tisoč EUR ali 60 tisoč EUR več kot v l. 2012 pa za regresiranje oskrbe v domovih za starejše ter 163 tisoč EUR za

izplačila družinskim pomočnikom. Za denarne pomoči novorojencem je namenjeno 68 tisoč EUR, na postavki socialno varstvo materialno ogroženih pa je zagotovljeno 46 tisoč EUR.

Sredstev predvidenih za transfere neprofitnim organizacijam je planiranih za dobrih 1,5 mio EUR.

Za druge tekoče domače transfere je skupaj predvideno dobrih 9,5 mio EUR. Največ, dobrih 9,1 mio EUR za transfere v javne zavode, 320 tisoč EUR pa je predvideno sredstev za plačilo zdravstvenega zavarovanja brezposelnim.

Investicijski odhodki so v predloženem proračunu načrtovani v višini 21,3 mio EUR ali 35,3% vseh predvidenih izdatkov proračuna. Investicijski odhodki se v predloženem proračunu v primerjavi z oceno realizacije za l. 2012 povečujejo za skoraj 4,5 mio EUR. Povečanje gre v največji meri na račun predvidenih večjih namenskih sredstev.

Za **nakup zgradb in prostorov** (za dokončno plačilo prostorov za knjižnico) je predvideno skupaj 256 tisoč EUR.

Nakup opreme je namenjeno dobrih 438 tisoč EUR, kar je za 1.263 tisoč EUR manj kot v l. 2012. Za nakup opreme-uprava je namenjenih za 111 tisoč EUR sredstev, za nakup pohištva-uprava za 10 tisoč EUR, CZ-investicije in investicijski transferi 20 tisoč EUR, za projekt LAS Gorenjska košarica 24 tisoč EUR, za zelene površine, otroška igrišča 25 tisoč EUR, za projekt Obnove ulic mestnega jedra-2.faza 30 tisoč EUR, za domove KS 20 tisoč EUR, za križišča in krožišča 40 tisoč EUR, za investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture 15 tisoč EUR, za vzdrževanje in obnove šol 75 tisoč EUR ter za investicije v KS 44 tisoč EUR..

Za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je predvideno dobrih 13.522 tisoč EUR ali 11,8 mio EUR več kot v l. 2012. Skoraj 9,6 mio EUR je predvideno za projekt Gorki, za projekt Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-sp.Gorenjska 3.sklop pa skoraj 2 mio EUR.

V okviru sredstev za **investicijsko vzdrževanje in obnove** (4.012 tisoč EUR, v l. 2012 9.517 tisoč EUR) so sredstva namenjena za *investicijsko vzdrževanje in izboljšave* v višini 2,2 mio EUR (v l. 2012 5,4 mio EUR). Največ je predvidenih sredstev za projekt (300 tisoč EUR) za vzdrževanje in obnovo šol. Za projekt Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza je planirano 292 tisoč EUR.

Za *obnove* je predvideno skupaj za dobre 1,8 mio EUR sredstev, od tega največ 1,1 mio EUR za projekt Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza.

Nakup zemljišč in naravnih bogastev je v predloženem proračunu namenjeno dobrih 1.388 tisoč EUR (v oceni za l. 2012 je teh sredstev za 901 tisoč EUR manj).

Študijam o izvedljivosti projektov, projektni dokumentaciji, nadzoru in investicijskemu inženiringu je namenjeno skupaj dobrih 1.637 tisoč EUR ali za 2 tisoč EUR manj kot je ocenjeno za l. 2012.

Znesek **investicijskih transferov** v predloženem proračunu za l. 2013 (1.458 tisoč EUR) pomeni povečanje v primerjavi z oceno realizacije v l. 2012 za skoraj 33 tisoč EUR.

Odhodki po programski klasifikaciji odhodkov občinskih proračunov:

Če odhodke pogledamo po glavnih programih programske klasifikacije, je največ sredstev namenjenih programom 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor (8,8 mio EUR: podprogram Zbiranje in ravnanje z odpadki 0,6 mio EUR in podprogram Ravnanje z odpadno vodo 8,2 mio EUR), 1302 Cestni promet in infrastruktura (skoraj 8,1 mio EUR), 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok (7,9 mio EUR), 0603 Dejavnost občinske uprave (5,3 mio EUR), 1603 Komunalna dejavnost (5,1 mio EUR: podprogram Oskrba z vodo 3,6 mio EUR, Objekti za rekreacijo 0,6 mio

EUR, Druge komunalne dejavnosti 0,6 mio EUR), 1805 Šport in prostočasne aktivnosti (2,8 mio EUR), 1803 Programi v kulturi (3,0 mio EUR), 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje (3,3 mio EUR), 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost (2,5 mio EUR), 2004 Izvajanje programov socialnega varstva (2,4 mio EUR) in 2201 Servisiranje javnega dolga (1,7 mio EUR).

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;
- **sprememba proračuna** je akt o spremembah in dopolnitvah državnega oziroma občinskega proračuna, ki ga župan občinskemu svetu predloži pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša;
- **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;
- **področja proračunske porabe** so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upošteva 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;
- **proračunska postavka** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika (v MO Kranj so proračunske postavke oblikovane na 3 nivojih; s tem smo ohranili primerjavo s staro strukturo proračuna:
 - o 1. nivo so bivši programi MO Kranj
 - o 2. nivo so bivši podprogrami MO Kranj in
 - o 3. nivo so proračunske postavke uvedene s programsko klasifikacijo;
- **namenska sredstva**, ki niso bila porabljen 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);
- **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;
- **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.

Predlogi sklepov:

Predlagam, da Svet Mestne občine Kranj po obravnavi sprejme naslednje sklepe:

1. Sprejme se osnutek Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2013 z obrazložitvami.
2. Sprejme se osnutek načrta razvojnih programov za obdobje od l. 2013 do l. 2016.
3. Sprejme se osnutek kadrovskega načrta za l. 2013.
4. Sprejme se osnutek programa razpolaganja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah v l. 2013.
5. Sprejme se osnutek programa pridobivanja nepremičnega premoženja v l. 2013.
6. Sprejme se osnutek finančnega načrta stanovanjskega sklada za l. 2013 z obrazložitvijo.
7. Sprejme se razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost za l. 2013.
8. Sprejmejo se kriteriji za delitev sredstev za redno vzdrževanje občinskih cest, meteorne kanalizacije, avtobusnih postajališč, otroških igrišč, javne razsvetljave in zelenih površin izven mestnih krajevnih skupnosti za proračunsko leto 2013;
9. Sredstva za delovanje svetniških skupin za l. 2013 se določijo v skupni višini 86.170,00 EUR oziroma 217,60 EUR /svetnik/mesec.

Mohor Bogataj

Ž U P A N

Priloge:

	Stran
• Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2013	11
• Izkazi za l. 2013:	
o Splošni del proračuna	17
o Posebni del proračuna	27

o Načrt razvojnih programov	73
• Obrazložitev proračuna MO Kranj za l. 2013:	99
- Obrazložitev splošnega dela	101
- Obrazložitev posebnega dela	127
- Obrazložitev načrta razvojnih programov	200
- Obrazložitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti	220
- Kadrovski načrt	301
• Proračunski stanovanjski sklad – finančni načrt z obrazložitvijo	305
• Merila za razdelitev sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost v letu 2013;	307
• Kriteriji za delitev sredstev namenjenih za redno vzdrževanje občinskih cest, meteorne kanalizacije, avtobusnih postajališč, otroških igrišč, javne razsvetljave in zelenih površin v izven mestnih krajevnih skupnostih za proračunsko leto 2013;	309
• Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah v l. 2013	313