



Številka: 410-23/2012-23

Datum: 19.12.2012

## **ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2013 – SPREJETI**

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) je bil Svetu MO Kranj posredovan predlog Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2013 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člena 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 16.08.2012 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 pripravile predloge finančnih načrtov neposrednih uporabnikov, ki smo jih v fazi usklajevanja seveda morali uskladiti z višino ocenjenih prihodkov. V priloženem gradivu so upoštevane tudi pripombe podane v fazi 1. obravnave.

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 transfernih 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

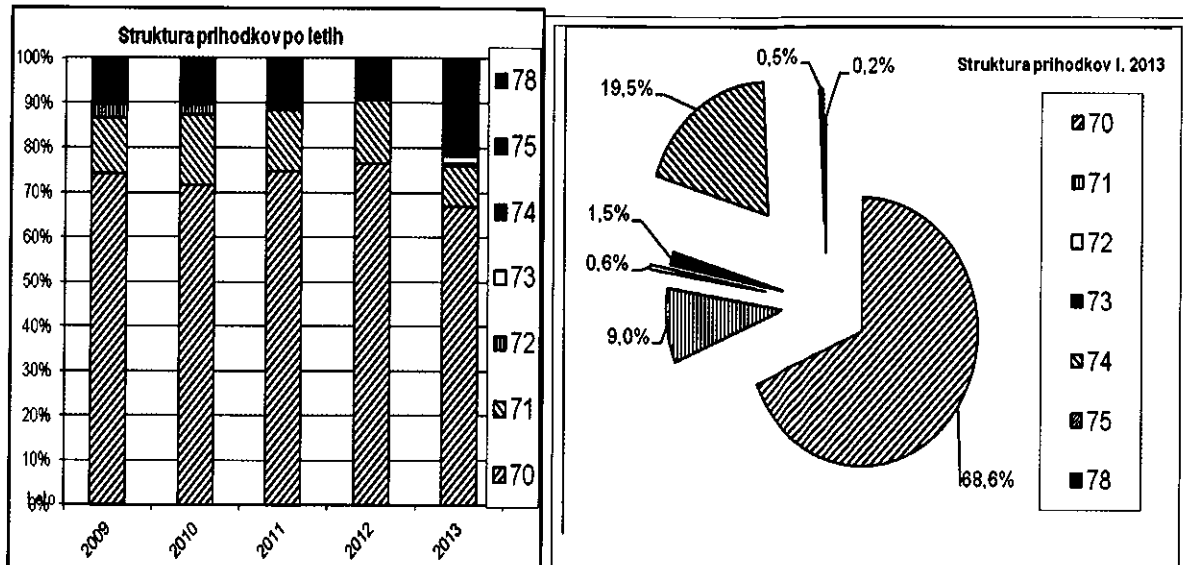
**POVZETEK:**

**PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI PRORAČUNA:**

Iz predloženih izkazov proračuna je razvidno, da predvidevamo za skoraj 52,5 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	2012	v EUR 2013
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	4.789.947
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	959.694
74 Transferni prihodki	1.582.760	769.656	4.310.285	4.671.697	4.988.311	3.778.822	11.080.125
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
<b>SKUPAJ</b>	<b>39.184.395</b>	<b>45.630.941</b>	<b>45.160.588</b>	<b>47.967.932</b>	<b>48.022.193</b>	<b>46.110.712</b>	<b>52.562.032</b>



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da 66,7 % 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 4,8 mio EUR **nedavčnih prihodkov**, kar v primerjavi z oceno realizacije za preteklo leto pomeni nominalno znižanje za skoraj 1,8 mio EUR (indeks 73,1). Zmanjšanje je posledica dejstva, da med temi prihodki načrtujemo nižjo najemnino po pogodbi s Komunalo Kranj za komunalno infrastrukturo. V l. 2013 je predvideno za dobrih 1,9 mio EUR teh najemnin oz. 655 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 bo 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 959 tisoč EUR sredstev iz naslova **donacij**: 717 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.

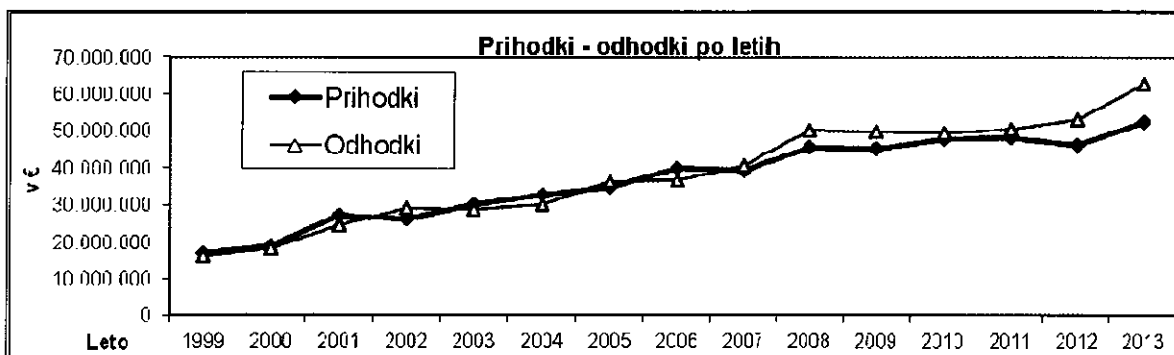
**Transferne prihodke** načrtujemo v višini dobrih 11 mio EUR. Iz državnega proračuna pričakujemo za dobrih 2.155 tisoč EUR. Za skoraj 416 tisoč EUR transfernih prihodkov pričakujemo od občin na območju bivše Občine Kranj in ostalih občin za pokrivanje stroškov zavoda Gasilsko reševalna služba Kranj, 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 8,5 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 9,9 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	52.562.032
Odhodki	36.323.640	36.782.096	40.660.430	50.032.862	49.951.347	49.571.702	50.626.682	52.962.826	62.535.639
	-1.688.151	3.127.845	-1.476.035	-4.401.921	-4.790.759	-1.603.770	-2.604.489	-6.852.114	-9.973.607

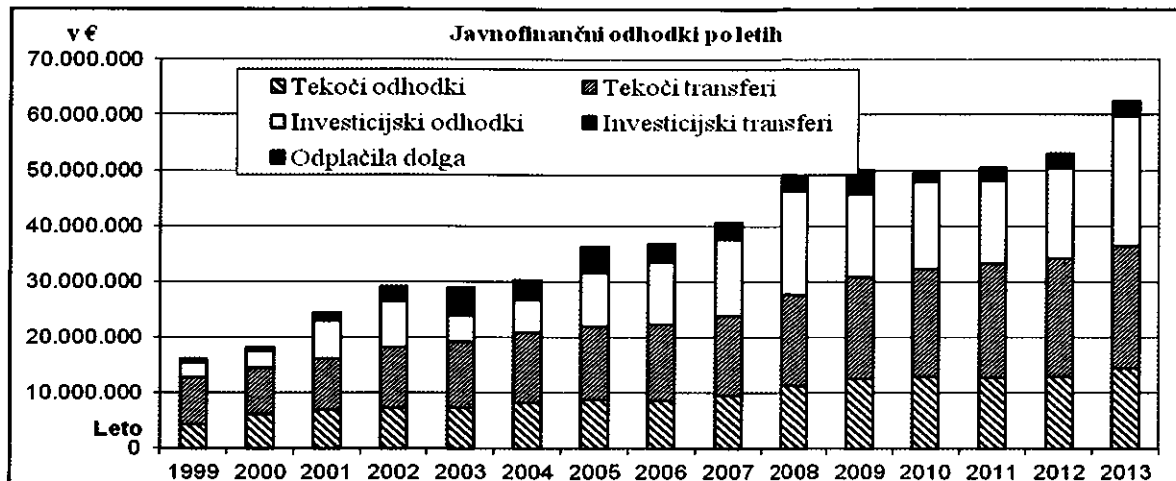


Zgoraj omenjeni presežek odhodkov in drugih izdatkov nad prihodki in drugimi prejemki proračuna se pokriva s presežkom sredstev iz preteklih let (na dan 31.12.2012 naj bi bilo na računih proračuna brez sredstev rezervnega sklada, proračunskega stanovanjskega sklada in varščin, za 3.420 tisoč EUR sredstev) in predvidenim zadolževanjem.

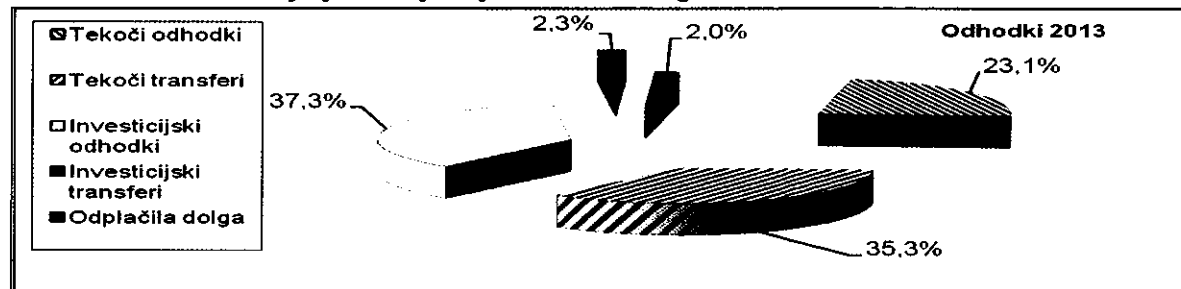
### **ODHODKI IN DRUGI IZDATKI PRORAČUNA:**

Za l. 2013 načrtujemo za dobrih 62,5 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 58,2 % vseh planiranih odhodkov in jih pogojno lahko smatramo kot fiksni del proračuna. Navedeno pomeni, da v skupini investicijskih odhodkov in transferov skupaj načrtujemo kar 39,8 % vseh odhodkov, za odplačila dolga pa je predvideno 2 %.

		v EUR					Indeks na predhodno leto			
		2009	2010	2011	2012	2013				
40	Tekoči odhodki	12.574.797	13.037.804	12.716.721	12.937.566	14.374.920	103,7	97,5	101,7	111,1
41	Tekoči transferi	18.222.421	19.350.657	20.524.347	21.298.937	22.044.571	106,2	106,1	103,8	103,5
42	Investicijski odhodki	14.902.036	15.611.607	14.858.682	16.122.376	23.325.688	104,8	95,2	108,5	144,7
43	Investicijski transferi	3.992.093	1.004.967	1.960.265	1.493.947	1.558.760	25,2	195,1	76,2	104,3
55	Odplačila dolga	260.000	566.667	566.667	1.110.000	1.231.700	217,9	100,0	195,9	111,0
	<b>Skupaj s 55</b>	<b>49.951.347</b>	<b>49.571.702</b>	<b>50.626.682</b>	<b>52.962.826</b>	<b>62.535.639</b>	<b>99,2</b>	<b>102,1</b>	<b>104,6</b>	<b>118,1</b>



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 14,4 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 700 tisoč EUR), 1,5 mio EUR za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter 0,8 mio EUR za druge operative odhodke (127 tisoč EUR za sejnine; 234 tisoč EUR za sodne stroške, storitve odvetnikov, notarjev, cenilcev, za druge operative odhodke 225 tisoč EUR...), 164 tisoč EUR za kazni in odškodnine, 354 tisoč EUR za najemnine, 1,3 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 1.624 tisoč EUR (914 tisoč EUR za stanovanjski proračunski sklad).

V predloženem proračunu je **tekočim transferom** namenjeno že 22 mio EUR oz. 35,3 % 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 344 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 9,6 mio EUR. Največ, dobrih 9,3 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 23,3 mio EUR ali 37,3% vseh predvidenih izdatkov proračuna. Investicijski odhodki se v predloženem proračunu v primerjavi z oceno realizacije za l. 2012 povečujejo za 7,2 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 803 tisoč EUR, kar je za 898 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 42 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, za zbirne centre, ekološke otoke 170 tisoč EUR, za energetska prenova OŠ Predoslje 174 tisoč EUR ter za investicije v KS 44 tisoč EUR.

Za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je predvideno dobrih 13.975 tisoč EUR ali 12,3 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 skoraj 2 mio EUR in za zbirne centre, ekološke otoke 400 tisoč EUR.

V okviru sredstev za **investicijsko vzdrževanje in obnove** (5.462 tisoč EUR, v l. 2012 8.847 tisoč EUR) so sredstva namenjena za *investicijsko vzdrževanje in izboljšave* v višini 3,6 mio EUR (v l. 2012 4,7 mio EUR). Največ je predvidenih sredstev za projekt energetske sanacije ZD Kranj in ZP Kranj (540 tisoč EUR), za energetska prenova OŠ Predoslje (580 tisoč EUR) in za vzdrževanje in obnovo šol (300 tisoč EUR). Za projekt Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza je planirano 292 tisoč EUR.

Za *obnove* je predvideno skupaj za dobrih 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 982 tisoč EUR (v oceni za l. 2012 je teh sredstev za 484 tisoč EUR).

**Študijam o izvedljivosti projektov, projektni dokumentaciji, nadzoru in investicijskemu inženiringu** je namenjeno skupaj dobrih 1.735 tisoč EUR ali za 105 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 dobrih 35 tisoč EUR.

#### **Prioritetni projekti v l.2013:**

Gorki	10.667.653 EUR
Vodovod Bašelj - Kranj	2.071.094 EUR
Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza	1.482.841 EUR
Energetska prenova OŠ Predoslje	777.564 EUR
Zbirni centri, ekološki otoki	770.000 EUR
Vzdrževanje in obnove šol	600.000 EUR
Energetska sanacija ZD Kr in ZP Kr	572.311 EUR
Medgeneracijski center	472.000 EUR
Projekti na področju KS	1.004.935 EUR

LN Pševo	450.000 EUR
REAAL - Pokriti olimpijski bazen	400.000 EUR
Pot na Jošta	300.000 EUR
Investicijski transferi vrtcem	300.000 EUR
Investicijski transferi šolam	291.070 EUR
Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	276.767 EUR
Kolesarska mreža	127.000 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 (9,1 mio EUR: podprogram Zbiranje in ravnanje z odpadki 0,9 mio EUR in podprogram Ravnanje z odpadno vodo 8,2 mio EUR), 1302 Cestni promet in infrastruktura (8,3 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 prostochasne aktivnosti (2,8 mio EUR), 1803 Programi v kulturi (3,0 mio EUR), 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje (3,2 mio EUR), 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost (2,5 mio EUR), 2004 Izvajanje programov socialnega varstva (2,5 mio EUR) in 2201 Servisiranje javnega dolga (1,7 mio EUR), 1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije (1,9 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:




- 1. nivo so bivši programi MO Kranj
- 2. nivo so bivši podprogrami MO Kranj in
- 3. nivo so proračunske postavke uvedene s programsko klasifikacijo;
- **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);
- **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.

### Sprejeti sklepi:

Svet Mestne občine Kranj je po obravnavi in sprejemu amandmanov sprejel naslednje sklepe:

1. Sprejme se Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2013 z obrazložitvami.
2. Sprejme se načrt razvojnih programov za obdobje od l. 2013 do l. 2016.
3. Sprejme se kadrovski načrt za l. 2013.
4. Sprejme se program razpolaganja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah v l. 2013.
5. Sprejme se program pridobivanja nepremičnega premoženja v l. 2013.
6. Sprejme se finančni načrt 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**  
 ŽUPAN



## Priloge:

	Stran
• Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2013	11
• Izkazi za l. 2013:	
o Splošni del proračuna	17
o Posebni del proračuna	25
o Načrt razvojnih programov	62
• Obrazložitve proračuna MO Kranj za l. 2013:	93
- Obrazložitev splošnega dela	96
- Obrazložitev posebnega dela	121
- Obrazložitev načrta razvojnih programov	197
- Obrazložitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti	220
- Kadrovski načrt	303
• Proračunski stanovanjski sklad – finančni načrt z obrazložitvijo	307
• Merila za razdelitev sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost v letu 2013;	309
• 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;	311
• Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah v l. 2013	315