



MESTNA OBČINA KRANJ

Oddelek za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
tel. 04/ 237 31 70, fax. 04/ 237 31 84

Številka: 40301-0001/04-45/01
Datum: 19.08.2004

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

3. OBRAZLOŽITEV ODLOKA O SPREMEMBI ODLOKA O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA L. 2004

UVOD

Rebalans proračuna je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom. Pomeni ukrep za uravnoteženje proračuna med prejemki in izdatki, kadar se med proračunskim letom zaradi novih obveznosti za proračun povečajo (določeni) odhodki in drugi izdatki proračuna ali zaradi spremenjenih gospodarskih gibanj zmanjšajo prihodki in drugi prejemki sprejetega proračuna.

RAZLOGI ZA REBALANS

Razlogov za predlagani odlok o spremembi odloka o proračunu MO Kranj za l. 2004 (v nadaljevanju: rebalans) je več. Podrobneje so razlogi pojasnjeni pri obrazložitvah odhodkov proračuna predvsem posebnega dela proračuna MO Kranj kot neposrednega uporabnika. Med razlogi za predlagani rebalans velja izpostaviti:

- Krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) so pri pripravi proračuna za l. 2004 praviloma prenizko ocenile ostanke sredstev na računih konec leta 2003. Posledica so prenizko planirani odhodki v l. 2004. Nekatere KS so med prihodki v l. 2004 načrtovale tudi razne donacije in predvsem prispevke krajanov za določena investicijska dela. V izvrševanju njihovih finančnih načrtov se je izkazalo, da teh prihodkov ne bo. S predlaganim rebalansom so odhodki in prihodki (skupaj s sredstvi na računih na dan 31.12.2003) v finančnih načrtih KS uravnoteženi in zagotavljajo nemoteno poslovanje do konca leta.
- S predlaganim rebalansom zagotavljamo možnost realizacije sklepa Sveta MO Kranj o menjavi nepremičnin z MŠZŠ. Po uveljavitvi predlaganega rebalansa so podani vsi

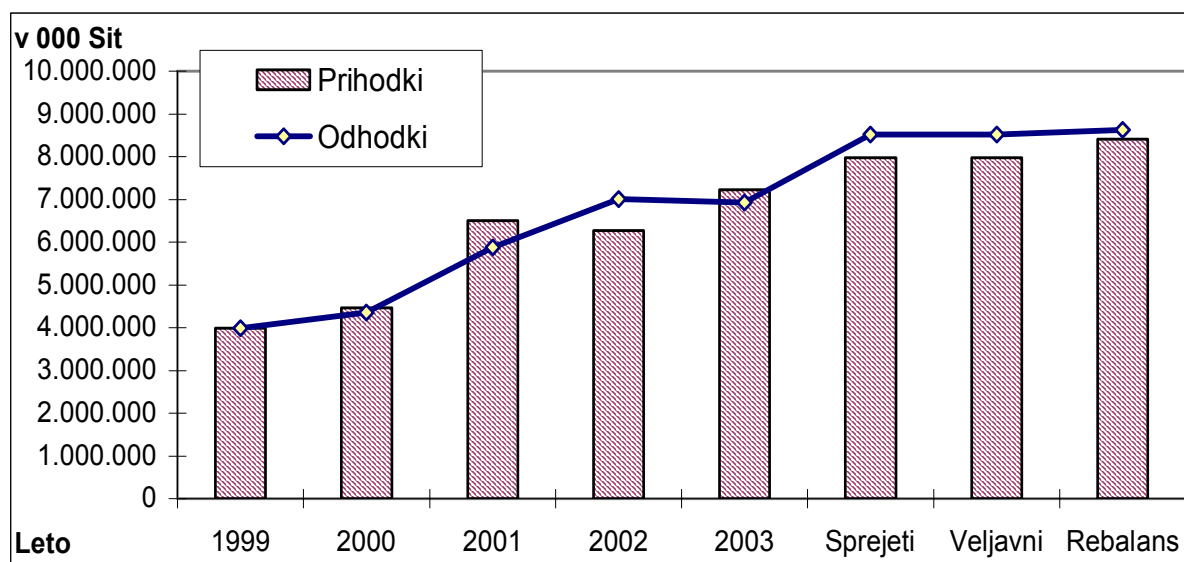
pogoji za podpis menjalne pogodbe in s tem za pričetek gradnje nove ekonomske gimnazije na Zlatem polju.

- Komunala Kranj, javno podjetje, d.o.o. je v proračun MO Kranj nakazala za skoraj 182 mio Sit bilančnega dobička za l. 2003. Nakazilo dobička je izvršeno na podlagi 54. člena zakona o lokalni samoupravi, ki določa, da se dobiček javnih podjetij šteje med prihodke od premoženja občine. S predlogom rebalansa zagotavljamo možnost porabe dobička za investicije v programu komunalnih dejavnosti.
- V veljavnem proračunu za l. 2004 je kot vir za financiranje odhodkov in drugih izdatkov predvideno tudi zadolževanje do višine 180 mio Sit. Zaradi zamikov pri izvrševanju predvsem nekaterih investicij (pridelek k zdravstvenemu domu Kranj, komunalno opremljanje stavbnih zemljišč v območju Voge v Britofu) zadolževanje ne bo potrebno. Z rebalansom zagotavljamo ustrezne prerazporeditve sredstev med programi in podprogrami posebnega dela proračuna, ki sicer presegajo županove pristojnosti.

3.1. OBRAZLOŽITEV KONSOLIDIRANIH IZKAZOV REBALANSA PRORAČUNA ZA L. 2004

Primerjava konsolidiranih prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna MO Kranj po letih:

						PRORAČUN 2004		
	1999	2000	2001	2002	2003	Sprejeti	Veljavni	Rebalans
Prihodki	3.989.298	4.462.672	6.509.371	6.269.972	7.225.882	7.977.095	7.977.095	8.413.181
Odhodki	3.986.968	4.352.987	5.870.777	7.003.367	6.931.359	8.519.642	8.519.642	8.626.148
Razlika	2.330	109.685	638.594	-733.395	294.523	-542.547	-542.547	-212.967



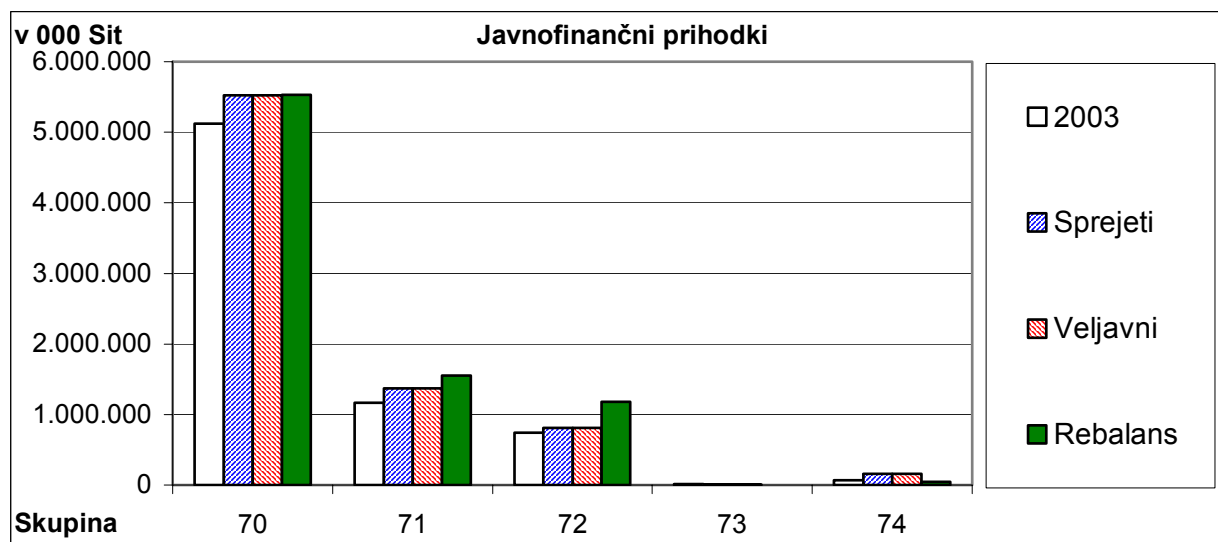
Iz zgornjega grafa in preglednice je razvidna rast prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna MO Kranj po letih (brez predvidenega zadolževanja) ter primerjava med prihodki in odhodki. Razvidno pa je tudi predlagano povečanje proračuna za l. 2004. V primerjavi z veljavnim proračunom se prihodki povečujejo za 436 mio Sit, odhodki pa za dobrih 106 mio Sit.

• **KONSOLIDIRANI JAVNOFINANČNI PRIHODKI:**

Javnofinančni prihodki (jfp) predstavljajo skoraj 99 % vseh prihodkov in drugih prejemkov proračuna MO Kranj v l. 2004 tako v predlaganem rebalansu kot v sprejetem proračunu. Navedeno je razvidno iz spodnje preglednice.

v 000 Sit

Skupina prihodka	2003	PRORAČUN 2004			Indeks			Delež		
		Sprejeti	Veljavni	Rebalans	4/1	4/2	4/3	2	3	4
	1	2	3	4						
70 Davčni prihodki	5.120.338	5.524.351	5.524.351	5.531.351	108,0	100,1	100,1	70,2	70,2	66,6
71 Nedavčni prihodki	1.167.504	1.371.675	1.371.675	1.551.348	132,9	113,1	113,1	17,4	17,4	18,7
72 Kapitalski prihodki	739.232	811.669	811.669	1.183.965	160,2	145,9	145,9	10,3	10,3	14,2
73 Prejete donacije	15.040	6.500	6.500	569	3,8			0,1	0,1	0,0
74 Transforni prihodki	71.478	160.452	160.452	43.500	60,9	27,1	27,1	2,0	2,0	0,5
	7.113.592	7.874.647	7.874.647	8.310.733	116,8	105,5	105,5	100	100	100
								Delež jfp		
Prihodki skupaj:	7.225.882	7.977.095	7.977.095	8.413.181	116,4	105,5	105,5	98,7	98,7	98,8



Večino vseh javnofinančnih prihodkov proračuna planira in realizira MO Kranj kot neposredni uporabnik. Krajevne skupnosti kot skupina neposrednih uporabnikov realizirajo le približno 1 % vseh javnofinančnih prihodkov (lastni prihodki KS):

Delež lastnih prihodkov krajevnih skupnosti v javnofinančnih prihodkih:

v 000 Sit

Skupina prihodka	PRORAČUN 2004								
	2003			Veljavni			Rebalans		
	Konsol.	KS	delež	Konsol.	KS	delež	Konsol.	KS	delež
	1	2	2/1	3	4	4/3	5	6	6/5
70 Davčni prihodki	5.120.338			5.524.351			5.531.351		
71 Nedavčni prihodki	1.167.504	47.985	4,1	1.371.675	68.424	5,0	1.551.348	37.453	2,4
72 Kapitalski prihodki	739.232	912	0,1	811.669	45.696	5,6	1.183.965	45.076	3,8
73 Prejete donacije	15.040	5.040	33,5	6.500	6.500	100,0	569	569	100,0
74 Transforni prihodki	71.478			160.452			43.500		
	7.113.592	53.937	0,8	7.874.647	120.620	1,5	8.310.733	83.098	1,0

• **KONSOLIDIRANI JAVNOFINANČNI ODHODKI:**

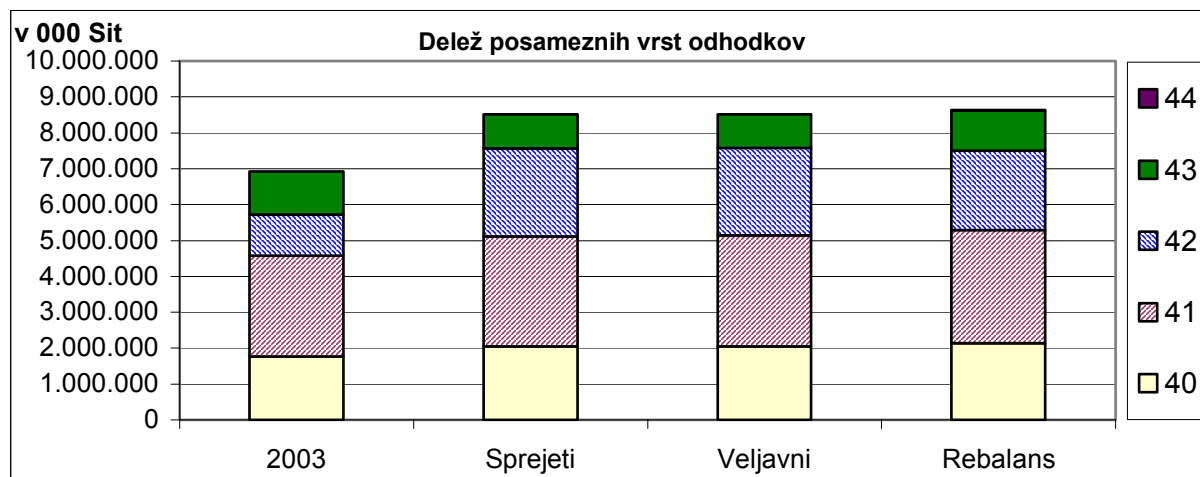
Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42) in
- investicijski transferi (skupina 43).

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da smo v proračunu za l. 2004 načrtovali med odhodki in drugimi izdatki proračuna le javnofinančne odhodke, v predlaganem rebalansu pa javnofinančni odhodki predstavljajo 99,8 % vseh izdatkov proračuna:

v 000 Sit

Skupina odhodka	2003	Proračun 2004			Indeks			Delež		
		Sprejeti	Veljavni	Rebalans	4/1	4/2	4/3	2	3	4
		1	2	3	4					
40 Tekoči odhodki	1.762.776	2.048.875	2.055.576	2.134.455	121,1	104,2	103,8	24,0	24,1	24,7
41 Tekoči transferi	2.820.405	3.065.954	3.082.127	3.158.121	112,0	103,0	102,5	36,0	36,2	36,6
42 Investicijski odhodki	1.133.225	2.450.781	2.444.665	2.213.393	195,3	90,3	90,5	28,8	28,7	25,7
43 Investicijski transferi	1.209.952	954.032	937.274	1.105.179	91,3	115,8	117,9	11,2	11,0	12,8
44 Poveč.kapital.deležev	5.000	0	0	15.000				0,0	0,0	0,2
SKUPAJ:	6.931.358	8.519.642	8.519.642	8.626.148	124,5	101,3	101,3	100	100	100



Iz preglednice in grafa so razvidne vrednosti posameznih skupin odhodkov. V predlaganem rebalansu se v primerjavi z veljavnim proračunom zmanjšujejo investicijski odhodki za dobrih 231 mio Sit. Pri vseh ostalih skupinah odhodkov je v rebalansu v primerjavi z veljavnim proračunom predvideno povečanje. Razlogi za spremembe v proračunu predvidenih odhodkov so navedeni predvsem v obrazložitvah posebnega dela proračuna.

v 000 Sit

Skupina odhodka	PRORAČUN 2004								
	2003			Veljavni			Rebalans		
	Konsol.	KS	delež	Konsol.	KS	delež	Konsol.	KS	delež
	1	2	2/1	3	4	4/3	5	6	6/5
40 Tekoči odhodki	1.762.776	80.126	4,5	2.055.576	120.063	5,8	2.134.455	126.923	5,9
41 Tekoči transferi	2.820.405	3.399	0,1	3.082.127	4.947	0,2	3.158.121	5.172	0,2
42 Investicijski odhodki	1.133.225	85.258	7,5	2.444.665	253.278	10,4	2.213.393	261.403	11,8
43 Investicijski transferi	1.209.952	0		937.274	0		1.105.179	0	
44 Poveč.kapital.deležev	5.000	0		0	0		15.000	0	
SKUPAJ:	6.931.358	168.783	2,4	8.519.642	378.288	4,4	8.626.148	393.498	4,6

Finančni načrti krajevnih skupnosti predstavljajo le okrog 4,5 % vseh predvidenih odhodkov in drugih izdatkov proračuna. Navedeni delež je v primerjavi z realizacijo v l. 2003 povečan za skoraj 100 %.

• KONSOLIDIRAN RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V računu finančnih terjatev in naložb planiramo in realiziramo prejemke iz naslova vračil danih posojil ali prodaje kapitalskih deležev. Za l. 2004 smo načrtovali le prejemke iz naslova vračil posojil in jih v predlaganem rebalansu ne spreminjamo.

V sprejetem in veljavnem proračunu izdatkov v računu finančnih terjatev in naložb nismo predvideli, v predlaganem rebalansu pa predvidevamo teh izdatkov za 15 mio Sit. Sredstva so predvidena za sofinanciranje nakupa poslovnih prostorov BSC d.o.o. Kranj kot nosilne organizacije Regionalne razvojne agencije Gorenjske.

Prejemke in izdatke računa finančnih terjatev in naložb izkazuje le MO Kranj kot neposredni uporabnik.

• KONSOLIDIRAN RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov povezanih s servisiranjem dolga oz. s financiranjem proračunskega deficita.

Pri sprejemanju proračuna za l. 2004 smo predvidevali zadolževanje v višini 180 mio Sit. V predloženem rebalansu zadolževanja ne predvidevamo več. Ker MO Kranj tudi do sedaj ni bila zadolžena, tudi odplačilo dolga ni predvideno.

3.2. OBRAZLOŽITEV IZKAZOV MO KRANJ KOT NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

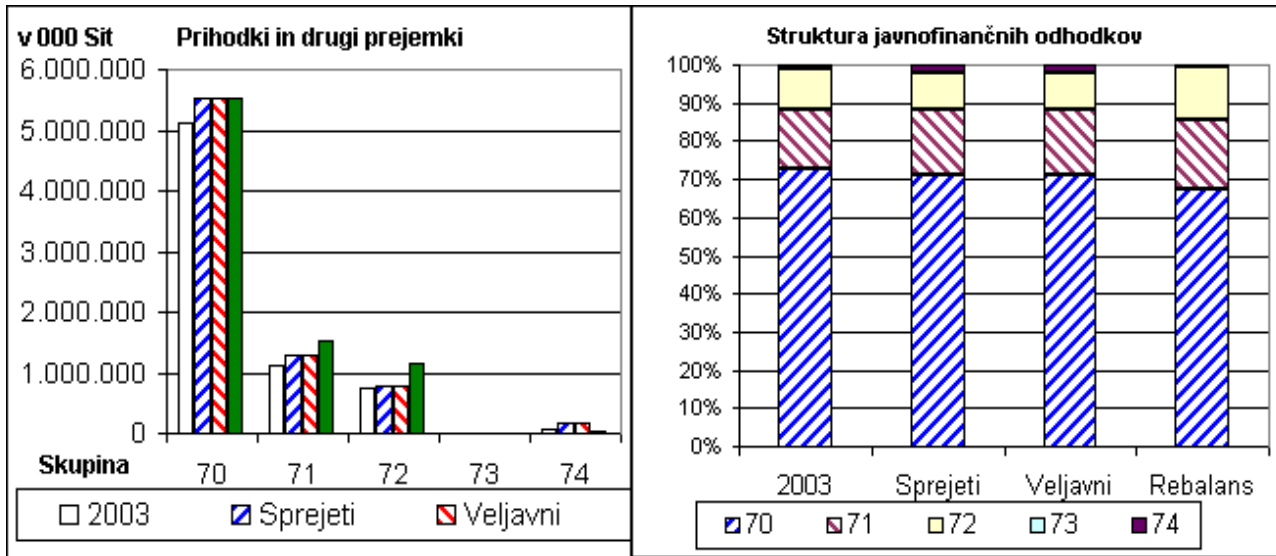
• JAVNOFINANČNI PRIHODKI

v 000 Sit

Skupina prihodka	PRORAČUN 2004				Indeks			Delež v				
	2003	Sprejeti	Veljavni	Rebalans	4/1	4/2	4/3	1	2	3	4	
	1	2	3	4								
70 Davčni prihodki	5.120.338	5.524.351	5.524.351	5.531.351	108,0	100,1	100,1	72,5	71,2	71,2	67,2	
71 Nedavčni prih.	1.119.519	1.303.251	1.303.251	1.513.895	135,2	116,2	116,2	15,9	16,8	16,8	18,4	
72 Kapitalski prih.	738.321	765.973	765.973	1.138.889	154,3	148,7	148,7	10,5	9,9	9,9	13,8	
73 Prejete donacije	10.000	0	0	0	0,0			0,1	0,0	0,0	0,0	
74 Transforni prih.	71.478	160.452	160.452	43.500	60,9	27,1	27,1	1,0	2,1	2,1	0,5	
	7.059.656	7.754.027	7.754.027	8.227.635	116,5	106,1	106,1	100	100	100	100	

V predlogu rebalansa finančnega načrta MO Kranj kot neposrednega uporabnika so v primerjavi z veljavnim proračunom javnofinančni prihodki povečani za dobrih 473 mio Sit. Iz zgornje preglednice je vidna tudi sprememba strukture predvidenih javnofinančnih prihodkov v l. 2004. Bistveno se znižuje delež davčnih prihodkov (za 4 odstotne točke), povečuje pa se predvsem delež kapitalskih prihodkov (tudi za 4 odstotne točke). V približno enakem deležu

(1,5 odstotne točke) se povečujejo nedavčni prihodki in znižujejo transferni prihodki. Navedeno je razvidno tudi v spodnjih grafih:



Davčni prihodki se v primerjavi z veljavnim finančnim načrtom nominalno spreminjajo (povečujejo) le za 7 mio Sit. Med davčnimi prihodki predvidevamo povečanje prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin za 15 mio Sit ter zmanjšanje prihodkov iz naslova davkov na nepremičnine za 2 mio Sit ter zmanjšanje posebne takse na igralne avtomate za 6 mio Sit.

Povečanje **nedavčnih prihodkov** za skoraj 211 mio Sit v primerjavi z veljavnim planom je posledica predvsem vključitve že nakazanega bilančnega dobička Komunale Kranj v proračun MO Kranj v višini skoraj 182 mio Sit. Nedavčni prihodki pa se povečujejo še iz naslednjih razlogov:

- za dobre 3 mio Sit se povečujejo prihodki od udeležbe na dobičku drugih podjetij iz naslova že nakazane dividende Gorenjske banke d.d.,
- za dobre 3 mio Sit na osnovi realizacije v prvih sedmih mesecih letošnjega leta in predvidevanj do konca leta povečujemo prihodke iz naslova obresti in
- druge nedavčne prihodke povečujemo za dobrih 36 mio Sit. V okviru le teh predvidevamo povečanje (na osnovi realizacije) odškodnin od zavarovalnic in drugih odškodnin za skoraj 23 mio Sit, med prihodke pa vključujemo tudi v proračunu neplaniran prihodek iz naslova nadomestila za prodajo zemeljskega plina v višini dobrih 12 mio Sit.

V skupini nedavčnih prihodkov predvidevamo nižje prihodke od v veljavnem proračunu planiranih na naslednjih postavkah:

- upravne takse in pristojbine bodo realizirane za 6 mio Sit nižjem znesku od predvidenega,
- denarne kazni pa tudi za skoraj 6 mio Sit.

V predlaganem rebalansu proračuna MO Kranj se bistveno povečujejo **kapitalski prihodki** (za skoraj 373 mio Sit). V skupini kapitalskih prihodkov se povečujejo prihodki iz naslova prodaje stavbnih zemljišč za 623 mio Sit. Povečanje temelji predvsem na realiziranem plačilu kupnine za zemljišče v komunalni coni na Primskovem v višini 240 mio Sit, ki smo ga ob sprejemanju proračuna za l. 2004 predvidevali še v l. 2003, ter na predvideni menjavi nepremičnin z MŠZŠ (prodaja zemljišča za ekonomsko šolo in nakup stare ekonomske šole) v višini 387 mio Sit.

V okviru kapitalskih prihodkov znižujemo predvidene prihodke iz naslova prodaje zgradb in prostorov za dobrih 251 mio Sit. V proračunu predvideni prihodki od prodaje prostorov v novem prizidku k zdravstvenemu domu Kranj v višini 200 mio Sit bodo v l. 2004 zaradi zamika pri gradnji realizirani le v višini 21 mio Sit. V letošnjem letu ne bo realizirana prodaja poslovnih prostorov na Glavnem trgu 2, ki so bili pri sprejemanju proračuna ocenjeni v višini dobrih 84 mio Sit. Prihodki od prodaje stanovanj po stanovanjskem zakonu bodo realizirani v predvideni višini, prihodki od ostale prodaje stanovanj pa bodo za 38 mio Sit presegli v proračunu načrtovani prihodek. Prihodki od prodaje dela objekta PU Kranj bodo realizirani v predvideni višini.

V proračunu za l. 2004 smo predvidevali za dobrih 160 mio Sit **transfernih prihodkov**, ki pa bodo po realni oceni realizirani le v višini 43.500 tisoč Sit. Transferni prihodek za skakalnico bo realiziran v za 9,5 mio Sit nižjem znesku od predvidenega. Omenjeni znesek je MŠZŠ namenilo neposredno za opremo skakalnice. Med transfernimi prihodki smo v proračunu predvidevali tudi prihodke iz strukturnih skladov EU v skupni višini 75 mio Sit za namen revitalizacije degradiranega območja in izgradnje sodobne poslovno proizvodne cone Inteks. Nameravali smo investirati v ureditev cestne in komunalne infrastrukture, za kar bi odkupili del zemljišč. Družba Albis d.o.o. je od Tekstilindusa Kranj p.o. – v stečaju kupila kompleks Inteksa na lokaciji Savska cesta 34 v Kranju. Z lastnikom kompleksa Inteks so potekali dogovori o odkupu dela zemljišč, na katerem bi zgradili komunalno infrastrukturo. Vendar pa je družba Albis d.o.o. pričela z delnimi prodajami zemljišč in objektov, kar je povzročilo povečanje tveganja priprave projektne dokumentacije in kasnejše izvedbe. Zato v letu 2004 ne bomo pristopili k pripravi projektne dokumentacije.

Zaradi zamika pri gradnji prizidka k zdravstvenemu domu in ker v državnem proračunu ni planiran ta transfer ne bo realiziran prihodek v planirani višini 15 mio Sit. Tudi predvideni transfer za adaptacijo šole v Goričah (7 mio Sit) ne bo realiziran, ker le ta v državnem proračunu ni planiran.

V predlaganem rebalansu tudi ne predvidevamo več prihodka iz naslova povračil plačanih prevozov osnovnošolskih otrok na nevarnih odsekih (12 mio Sit). Proti MŠZŠ vodimo sodni postopek.

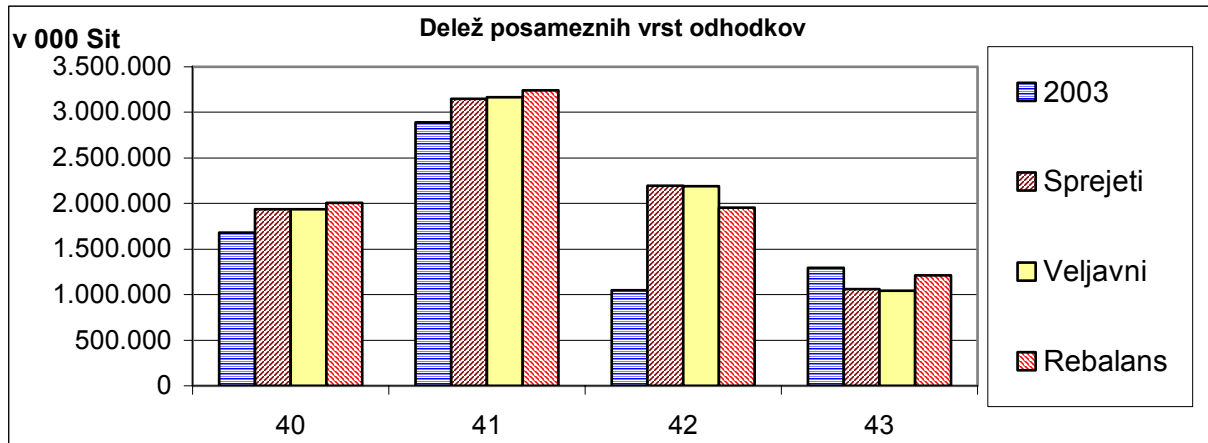
• JAVNOFINANČNI ODHODKI

v 000 Sit

Skupina odhodka	2003	Proračun 2004			Indeks			Delež		
		Sprejeti	Veljavni	Rebalans	4/1	4/2	4/3	2	3	4
	1	2	3	4						
40 Tekoči odhodki	1.682.650	1.936.166	1.935.513	2.007.532	119,3	103,7	103,7	23,2	23,2	23,9
41 Tekoči transferi	2.893.883	3.146.079	3.165.403	3.241.172	112,0	103,0	102,4	37,7	38,0	38,5
42 Investicijski odh.	1.047.967	2.196.760	2.191.387	1.951.990	186,3	88,9	89,1	26,3	26,3	23,2
43 Invest.transferi	1.290.945	1.058.936	1.043.138	1.211.043	93,8	114,4	116,1	12,7	12,5	14,4
SKUPAJ:	6.915.445	8.337.941	8.335.441	8.411.737	121,6	100,9	100,9	100	100	100

Iz zgornje preglednice in spodnjega grafa je razvidno, da v finančnem načrtu MO Kranj (neposredni uporabnik) predlagamo povečanje javnofinančnih odhodkov kumulativno za skoraj 74 mio Sit. Predvsem iz preglednice (delež) pa je vidna tudi sprememba strukture odhodkov tako v primerjavi s sprejetim kot veljavnim proračunom. V rebalansu se za dobre 3 odstotne točke znižuje delež investicijskih odhodkov in za skoraj 2 odstotne točke povečuje

delež investicijskih transferov. Deleža tekočih odhodkov in tekočih transferov se povečujeta za 0,7 oz. 0,5 odstotne točke.



Ker so razlike med veljavnim proračunom in predlaganim rebalansom natančneje pojasnjene v obrazložitvah posebnega dela proračuna, na tem mestu omenjamo le največje razlike.

Tekoči odhodki se v primerjavi z veljavnim proračunom povečujejo za 72 mio Sit. Na povečanje bistveno vpliva povečanje predvidenih odhodkov v podskupini izdatkov za blago in storitve. V okviru te podskupine se povečujejo odhodki za:

- pisarniški material in storitve za dobrih 22 mio Sit (geodetske storitve skoraj 12 mio Sit in geološke raziskave 5 mio Sit),
- energijo, vodo in komunalne storitve za dobrih 9 mio Sit,
- tekoče vzdrževanje objektov in naprav za skoraj 33 mio Sit (cestna in komunalna dejavnost) ter
- kazni in odškodnine za dobrih 47 mio Sit.

V okviru tekočih odhodkov predvidevamo znižanje predvsem odhodkov v okviru podskupine Rezerve, in sicer znižujemo predvidena sredstva za stanovanjski proračunski sklad za 40 mio Sit. Razlog za znižanje je v dejstvu, da predvidena menjava s podjetjem Alimex (prodaja zemljišča, nakup stanovanj) še ne bo realizirana v I. 2004.

Odhodki v skupini **tekočih transferov** se povečujejo zaradi povečanja predvidenih odhodkov za:

- subvencioniranje mestnega potniškega prometa za 28 mio Sit,
- transfere posameznikom in gospodinjstvom za skoraj 7 mio Sit (regresiranje prevozov v šolo, stroški mrliško ogledne službe),
- prispevke v ZZSZ za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb za skoraj 10 mio Sit ter
- tekoče transfere v javne zavode za skoraj 32 mio Sit (največji del za Zavod za šport Kranj).

Skupina **investicijskih odhodkov** se v rebalansu globalno znižuje za dobrih 239 mio Sit. Bistveno se znižujejo planirani odhodki za:

- novogradnje rekonstrukcije in adaptacije skupaj za skoraj 381 mio Sit (gradnja prizidka k zdravstvenemu domu, zazidalni načrt Britof-Voge),
- nakup zemljišč za 60 mio Sit (zemljišče v Inteksu) in
- študije, projektno dokumentacijo in nadzor za skoraj 101 mio Sit (knjižnica, projekt proizvodne cone Inteks, cestna dejavnost, komunalna dejavnost, otroško varstvo).

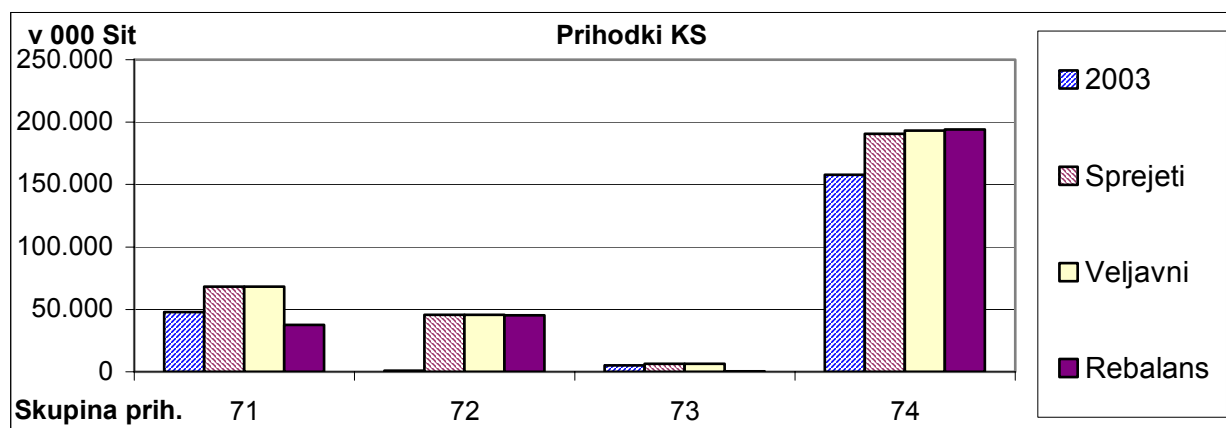
Bistveno pa se povečujejo predvideni investicijski odhodki za nakup zgradb in prostorov (nakup objektov ekonomske šole).

3.3. OBRAZLOŽITEV IZKAZOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT SKUPINE NEPOSREDNIH UPORABNIKOV

• JAVNOFINANČNI PRIHODKI

v 000 Sit

Skupina prihodka	2003	PRORAČUN 2004			Indeks			Delež		
		Sprejeti	Veljavni	Rebalans	4/1	4/2	4/3	2	3	4
	1	2	3	4						
71 Nedavčni prihodka	47.985	68.424	68.424	37.453	78,1	54,7	54,7	22,0	21,8	13,5
72 Kapitalski prihodka	912	45.696	45.696	45.076		98,6	98,6	14,7	14,6	16,3
73 Prejete donacije	5.040	6.500	6.500	569	11,3	8,8	8,8	2,1	2,1	0,2
74 Transforni prihodka	157.870	190.877	193.437	194.087	122,9	101,7	100,3	61,3	61,6	70,0
Skupni prihodka	211.807	311.497	314.057	277.185	130,9	89,0	88,3	100	100	100
Lastni prih.(brez74)	53.937	120.620	120.620	83.098	154,1	68,9	68,9	38,7	38,4	30,0



Skupni prihodka krajevnih skupnosti se v predlaganem rebalansu zmanjšujejo za skoraj 37 mio Sit. Zmanjšujejo se le lastni prihodka krajevnih skupnosti.

S predlaganim rebalansom se bistveno spreminja struktura javnofinančnih prihodkov krajevnih skupnosti kot skupine neposrednih uporabnikov. Za skoraj 9 odstotnih točk se povečuje delež **transfornih prihodkov**, ki jih krajevne skupnosti realizirajo iz proračuna MO Kranj. Nominalno se ta sredstva tudi dejansko povečujejo a le iz naslova sredstev iz splošne proračunske rezervacije. V finančnih načrtih posameznih krajevnih skupnosti so že zajeta tudi sredstva predvidenih transferov za investicije.

Bistven vpliv na povečanje deleža transfornih prihodkov ima znižanje pričakovanih **nedavčnih prihodkov** za skoraj 31 mio Sit. Med slednjimi so nekatere krajevne skupnosti ob sprejemanju proračuna za l. 2004 načrtovale skupaj za dobrih 25 mio Sit prispevkov občanov za izvajanje programov investicij. Teh prihodkov v predlaganem rebalansu ni več. Drugi izredni nedavčni prihodka se zmanjšujejo za dobrih 5 mio Sit.

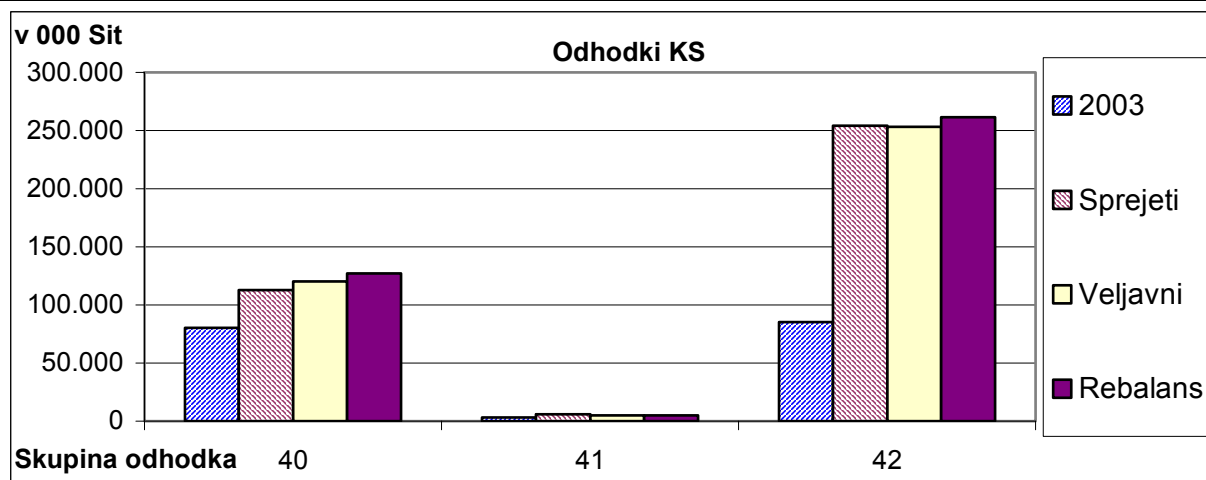
Kapitalski prihodka praktično ostajajo nespremenjeni, za skoraj 6 mio Sit pa se znižujejo predvideni prihodka iz naslova **donacij**.

• JAVNOFINANČNI ODHODKI

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da se predvideni skupni odhodki krajevnih skupnosti povečujejo za dobrih 15 mio Sit in da se struktura odhodkov bistveno ne spreminja v primerjavi z veljavnim proračunom.

v 000 Sit

Skupina odhodka	2003	Proračun 2004			Indeks			Delež		
		Sprejeti	Veljavni	Rebalans	4/1	4/2	4/3	2	3	4
	1	2	3	4						
40 Tekoči odhodki	80.126	112.709	120.063	126.923	158,4	112,6	105,7	30,3	31,7	32,3
41 Tekoči transferi	3.399	5.848	4.947	5.172	152,2	88,4	104,5	1,6	1,3	1,3
42 Investicijski odhodki	85.258	254.021	253.278	261.403	306,6	102,9	103,2	68,2	67,0	66,4
SKUPAJ:	168.783	372.578	378.288	393.498	233,1	105,6	104,0	100	100	100



Tekoči odhodki se v predlaganem rebalansu povečujejo za skoraj 7 mio Sit v primerjavi z veljavnim proračunom. Povečana sredstva so predvidena predvsem v podskupini izdatkov za blago in storitve (za dobrih 6 mio Sit) za plačila po pogodbah o delu in storitev študentskega servisa (skupaj za 2,4 mio Sit), za najemnine, za električno energijo, vodo in komunalne storitve ter za pisarniški in splošni material in storitve.

Predvideni **tekoči transferi** se povečujejo le za 02 mio Sit.

Investicijski odhodki se v konsolidiranih odhodkih krajevnih skupnosti povečujejo skupno za dobrih 8 mio Sit. Bistveno se povečujejo (za skoraj 22 mio Sit) predvidena sredstva za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (Trstenik – mrliške vežice), znižujejo pa se sredstva za nakup opreme (skoraj za 3 mio Sit) in investicijsko vzdrževanje in obnove (za dobrih 11 mio Sit).

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

Ivan Hočevar
DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE

Priloge:

- preglednice prihodkov in odhodkov po krajevnih skupnostih

SKUPNI PRIHODKI KRAJEVNIH SKUPNOSTI - REBALANS 2004

v 000 Sit

	KRAJEVNA SKUPNOST	SKUPAJ (710+713+714+720+730+740)				INDEKS (710+713+714+720+730+740)		
		Real. 2003	Proračun 2004			Real. 2003	Proračun 2004	
			Sprejeti	Veljavni	Rebalans		Sprejeti	Rebalans
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
35	BESNICA	7.973	11.505	11.905	10.229	128,3	88,9	85,9
11	BITNJE	13.473	9.921	9.921	17.249	128,0	173,9	173,9
12	BRATOV SMUK	3.466	4.362	4.362	4.732	136,5	108,5	108,5
13	BRITOF	11.889	5.255	5.255	6.017	50,6	114,5	114,5
14	ČIRČE	7.594	5.250	5.250	10.905	143,6	207,7	207,7
15	GORENJA SAVA	785	841	841	841	107,1	100,0	100,0
16	GOLNIK	9.980	3.786	4.386	9.074	90,9	239,7	206,9
17	GORIČE	7.439	6.144	6.144	9.274	124,7	150,9	150,9
18	HUJE	4.453	5.199	5.199	3.126	70,2	60,1	60,1
19	JOŠT	4.171	7.846	7.846	6.385	153,1	81,4	81,4
20	KOKRICA	12.146	18.151	18.151	14.131	116,3	77,9	77,9
21	KRANJ - CENTER	4.900	1.514	1.514	1.536	31,3	101,5	101,5
22	MAVČIČE	19.952	9.501	9.501	23.736	119,0	249,8	249,8
23	OREHEK - DRULOVKA	1.798	4.992	4.992	8.012	445,6	160,5	160,5
24	PODBLICA	4.707	2.165	2.165	2.185	46,4	100,9	100,9
25	PREDOSLJE	8.342	10.921	10.921	9.481	113,7	86,8	86,8
26	PRIMSKOVO	10.891	53.930	54.180	60.117	552,0	111,5	111,0
27	PLANINA	2.773	5.770	5.770	2.934	105,8	50,8	50,8
28	STRAŽIŠČE	10.349	4.074	4.074	12.506	120,8	307,0	307,0
29	STRUŽEVO	2.351	1.432	1.432	2.447	104,1	170,9	170,9
30	TENETIŠE	8.370	4.496	4.946	10.277	122,8	228,6	207,8
31	TRSTENIK	34.991	13.263	13.863	30.443	87,0	229,5	219,6
32	VODOVODNI STOLP	4.572	5.888	6.048	5.783	126,5	98,2	95,6
33	ZLATO POLJE	2.503	2.194	2.194	2.584	103,2	117,8	117,8
34	ŽABNICA	10.316	6.526	6.626	7.572	73,4	116,0	114,3
36	HRASTJE	1.620	1.667	1.667	1.826	112,7	109,5	109,5
37	Nerazporejena sredstva	0	104.904	104.904	3.783	0,0	3,6	3,6
	SKUPAJ	211.804	311.497	314.057	277.185	130,9	89,0	88,3

Pripravila:
Ida Vidmar, dipl. upr. org.

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

SKUPNI ODHODKI KRAJEVNIH SKUPNOSTI - REBALANS 2004

v 000 Sit

	KRAJEVNA SKUPNOST	SKUPAJ (400+401+402+412+413+420)				INDEKSI (400+401+402+412+413+420)		
		Real. 2003	Proračun 2004			Real. 2003	Proračun 2004	
			Sprejeti	Veljavni	Rebalans		Sprejeti	Veljavni
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
35	BESNICA	9.239	12.796	13.196	11.054	119,6	86,4	83,8
11	BITNJE	12.325	10.620	10.620	19.954	161,9	187,9	187,9
12	BRATOV SMUK	1.615	17.064	17.064	17.414	1.078,3	102,1	102,1
13	BRITOF	10.857	3.070	5.570	7.984	73,5	260,1	143,3
14	ČIRČE	6.806	8.246	8.246	14.160	208,1	171,7	171,7
15	GORENJA SAVA	636	1.275	1.275	1.432	225,2	112,3	112,3
16	GOLNIK	10.007	2.362	2.962	9.766	97,6	413,5	329,7
17	GORIČE	7.133	6.643	6.643	9.811	137,5	147,7	147,7
18	HUJE	4.359	5.199	5.199	6.465	148,3	124,4	124,4
19	JOŠT	4.058	7.923	7.923	7.511	185,1	94,8	94,8
20	KOKRICA	13.802	14.492	14.492	15.472	112,1	106,8	106,8
21	KRANJ - CENTER	4.900	1.751	1.751	1.839	37,5	105,0	105,0
22	MAVČIČE	19.754	10.996	10.996	24.175	122,4	219,9	219,9
23	OREHEK-DRULOVKA	1.040	4.992	4.992	9.557	918,9	191,4	191,4
24	PODBLICA	3.894	2.693	2.693	3.404	87,4	126,4	126,4
25	PREDOSLJE	6.953	9.692	9.692	11.337	163,1	117,0	117,0
26	PRIMSKOVO	9.346	55.448	55.698	62.692	670,8	113,1	112,6
27	PLANINA	2.994	4.133	4.133	3.013	100,6	72,9	72,9
28	STRAŽIŠČE	7.341	5.996	5.966	11.161	152,0	186,1	187,1
29	STRUŽEVO	2.168	1.432	1.432	2.638	121,7	184,2	184,2
30	TENETIŠE	7.050	6.951	7.401	11.184	158,6	160,9	151,1
31	TRSTENIK	9.670	53.763	54.363	101.070	1.045,2	188,0	185,9
32	VODOVODNI STOLP	3.249	5.940	6.100	6.244	192,2	105,1	102,4
33	ZLATO POLJE	2.040	2.313	2.313	2.812	137,8	121,6	121,6
34	ŽABNICA	7.107	10.223	10.323	14.575	205,1	142,6	141,2
36	HRASTJE	441	1.661	1.661	2.991	678,2	180,1	180,1
37	Nerazporejena sredstva	0	104.904	104.904	3.783	0,0	3,6	3,6
	SKUPAJ	168.784	372.578	377.608	393.498	233,1	105,6	104,2

Pripravila:
Ida Vidmar, dipl. upr. org.

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