



Številka: 40305-0003/2004-45/01

Datum: 22.12.2004

UL RS št. 140/2004 z dne 29.12.2004

SPREJETI

Proračun MO Kranj
za leto

2005

- Sprejeti sklepi na 20. seji Sveta MO Kranj
- SPREJETI odlok o proračunu MO Kranj za l. 2005 in sprejeti izkazi, načrti nabav, gradenj, razvojni načrti.....



MESTNA OBČINA KRANJ
S V E T

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
tel. 04/ 237 31 19, fax. 04/ 237 31 14

Številka: 06202-0011/2004-41/04

Datum: 22.12.2004

ZADEVA: Sklepi Sveta Mestne občine Kranj

Svet Mestne občine Kranj je na svoji 20. seji, dne 22.12.2004 po obravnavanju zadeve »ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2005- PREDLOG« sprejel naslednje

S K L E P E:

1. Sprejme se predlog Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2005 z obrazložitvami.
2. Sprejme se predlog programa prodaje občinskega premoženja za leto 2005.
3. Sprejme se kriteriji za delitev sredstev za vzdrževanje cest, meteorne kanalizacije, avtobusnih postajališč, otroških igrišč, javne razsvetljave in zelenih površin v izvenmestnih krajevnih skupnostih za leto 2005.
4. Sprejme se predlog načrta delovnih mest za leto 2005.
5. Sprejmejo se predlogi načrtov nabav, gradenj, investicijskega vzdrževanja, obnov in transferov za leto 2005.
6. Sprejme se predlog finančnega načrta stanovanjskega sklada za leto 2005 z obrazložitvijo.
7. Sprejmejo se predlogi razvojnih programov Mestne občine Kranj za obdobje od leta 2005 do 2008.
8. Sprejme se program državnih pomoči za leto 2005.
9. Za delo svetniških skupin se v letu 2005 določijo sredstva v višini 51.800,00 SIT za posameznega člana Sveta na mesec.
10. Sredstva zagotovljena v programu 13 Kultura na postavki 432001-001 Krajevni dom Primskovo se v višini zagotovljeni v proračunu lahko realizirajo le na način, da na finančno fazno konstrukcijo obnove in prenove izda pozitivno soglasje Svet Mestne občine Kranj.
11. Vse postopke v zvezi s spornimi nepremičninami na Koroški cesti se vodi tako, da bodo dosledno izpeljani tozadevni sklepi Nadzornega odbora Mestne občine Kranj.

Mohor Bogataj, univ.dipl.org.
Ž U P A N

VROČITI:

- Oddelek za finance, 2x
- Kabinet župana, 2x



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
tel. 04/ 237 31 00, fax. 04/ 237 31 06

Številka: 40305-0003/2004-45/01
Datum: 22.12.2004

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

ZADEVA: ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2005 – SPREJETI

Na podlagi 101. člena Statuta Mestne občine Kranj in v skladu z 2. odstavkom 13. člena Zakona o javnih financah (UL RS št. 85/99) vam v prilogi pošiljam v obravnavo predlog Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2005 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 102. člena Statuta ter 10. in 13. člen Zakona o javnih financah.

Priloženo gradivo so v skladu z določbami Zakona o javnih financah pripravili pristojni oddelki občinske uprave, odlok o proračunu pa je na 20. seji dne 22.12.2004 sprejel Svet MO Kranj.

P O V Z E T E K:

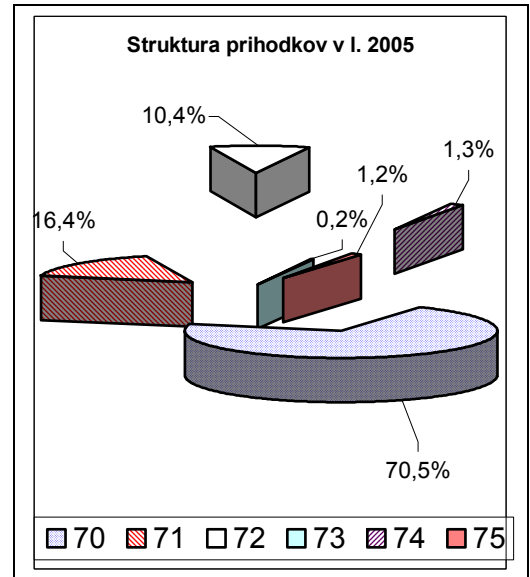
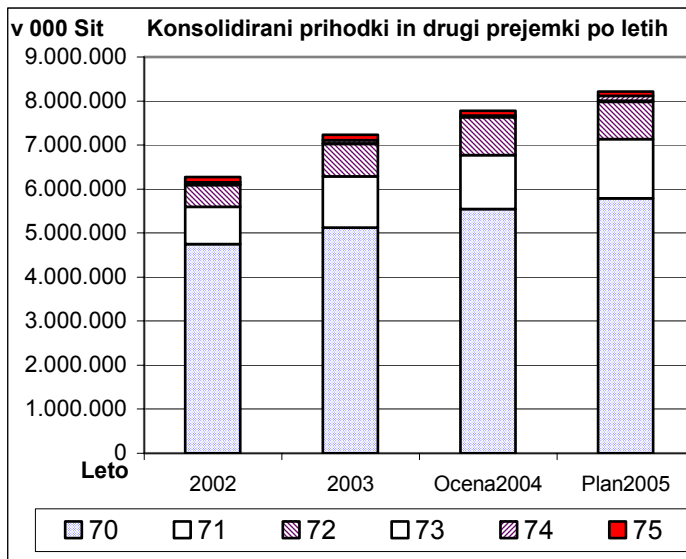
Prihodki in drugi prejemki proračuna:

Iz konsolidiranih izkazov je razvidno, da priloženi proračun predvideva za **8.223 mio Sit** prihodkov in drugih prejemkov. Večino vseh prihodkov in drugih prejemkov načrtujemo v MO Kranj kot neposrednem uporabniku, krajevne skupnosti pa načrtujejo le za 85 mio Sit lastnih prihodkov (1 % 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. 2005:

v 000 Sit

	Prihodki	2002	2003	Indeks	Ocena2004	Indeks	Plan2005	Indeks
		1	2	2/1	3	3/2	4	4/3
70	Davčni prih.	4.742.277	5.120.338	108,0	5.546.951	108,3	5.788.501	104,4
71	Nedavčni prih.	850.063	1.167.504	137,3	1.229.309	105,3	1.344.446	109,4
72	Kapitalski prih.	506.151	739.232	146,0	857.194	116,0	863.640	100,8
73	Prejete donacije	3417	15.040	440,2	2.856	19,0	16.300	570,7
74	Transferni prih.	56.284	71.478	127,0	36.364	50,9	110.213	303,1
75	Prej.vrač.danih pos.	111.780	112.290	100,5	103.003	91,7	100.000	97,1
	SKUPAJ	6.158.192	7.113.592	115,5	7.775.677	107,6	8.223.100	105,8



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da 70,5 % načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov predstavljajo **davčni prihodki**. Kar nekaj več kot 72 % le teh je načrtovano iz naslova dohodnine (4.211 mio Sit). Davkov na premoženje načrtujemo za skoraj 1.193 mio Sit. Med slednjimi načrtujemo za 940 mio Sit prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in za 190 mio Sit iz naslova davka na promet nepremičnin.

Nedavčnih prihodkov v l. 2005 načrtujemo za 1.344 mio Sit. V okviru drugih nedavčnih prihodkov predvidevamo za 688 mio Sit komunalnih prispevkov kot najpomembnejši prihodek v skupini nedavčnih prihodkov. Pomembnejši načrtovani nedavčni prihodka v l. 2005 so še prihodka od premoženja (397mio Sit), ki vključujejo prihodke od najemnin za stanovanja, poslovne prostore, dvorane in tudi odškodnino za oglaševanje ter prihodke iz naslova koncesijskih dajatev od prirejanja iger na srečo in izkoriščanja vode v HE Mavčiče in HE Medvode.

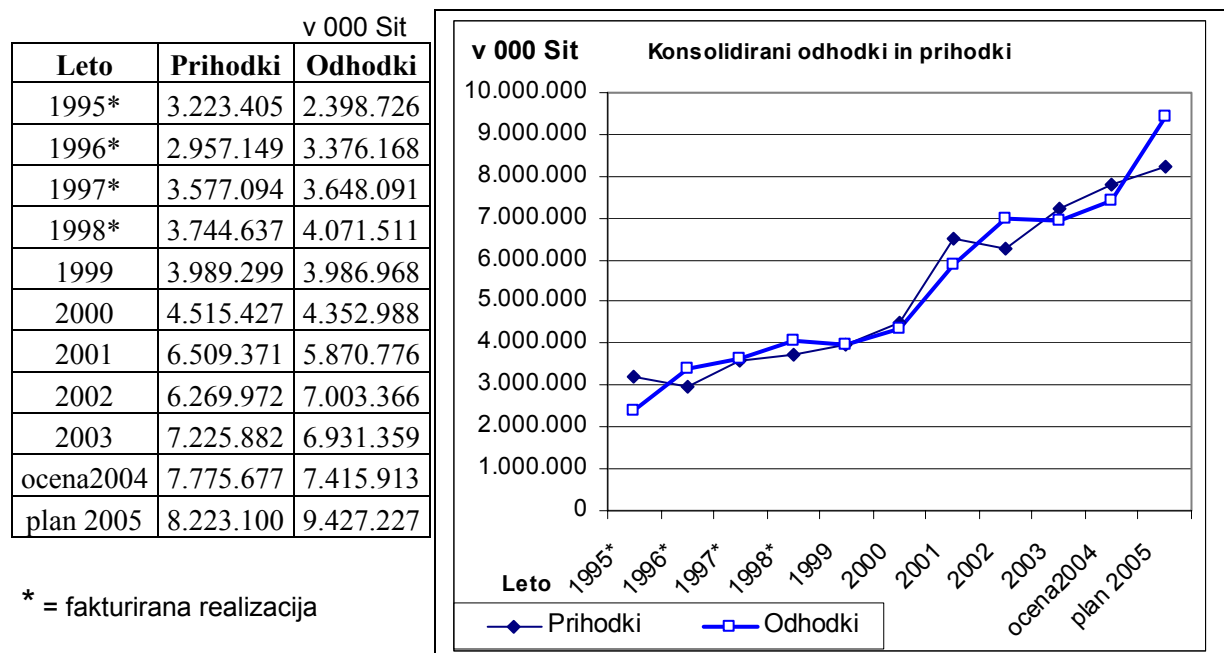
V skupini **kapitalskih prihodkov** (skoraj 864 mio Sit) predvidevamo za 648 mio Sit od prodaje zgradb in prostorov (70 mio Sit od prodaje stanovanj po stanovanjskem zakonu in še 150 mio Sit od dodatne prodaje stanovanj, 66 mio Sit bo prihodkov od prodaje dela objekta UNZ Kranj, 291 mio Sit pa od prodaje novozgrajenih prostorov v ambulanti nujne medicinske pomoči). Prihodkov od prodaje nezazidanih stavbnih zemljišč pričakujemo za 215 mio Sit.

Transferne prihodke iz državnega proračuna za l. 2005 načrtujemo v višini 89,6 mio Sit (29,5 mio Sit za izgradnjo skakalnice Bauhenk, 25 mio Sit za nakup knjižnice in za izgradnjo ambulante nujne medicinske pomoči 30 mio Sit ter 5,2 mio Sit sredstev kot prispevek Upravne enote Kranj za obnovo oken in fasade na občinski stavbi). 20 mio Sit transfernih prihodkov pričakujemo od ostalih novo nastalih občin na območju bivše Občine Kranj pri pokrivanju stroškov Zavoda gasilsko reševalne službe Kranj (14 mio Sit) in za sofinanciranje poslovanja OŠ Helene Puhar (6 mio Sit).

Prihodek iz naslova **prejetih donacij** v višini 16 mio Sit načrtujejo krajevne skupnosti.

V računu finančnih terjatev in naložb predvidevamo skupaj za 100 mio Sit **vračil** v preteklosti danih **posojil**, ne predvidevamo pa novih prodaj kapitalskih deležev.

Primerjava načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov proračuna v l. 2005 s planiranimi odhodki pokaže, da **odhodki presegajo prihodke za dobrih 1.204 mio Sit**:



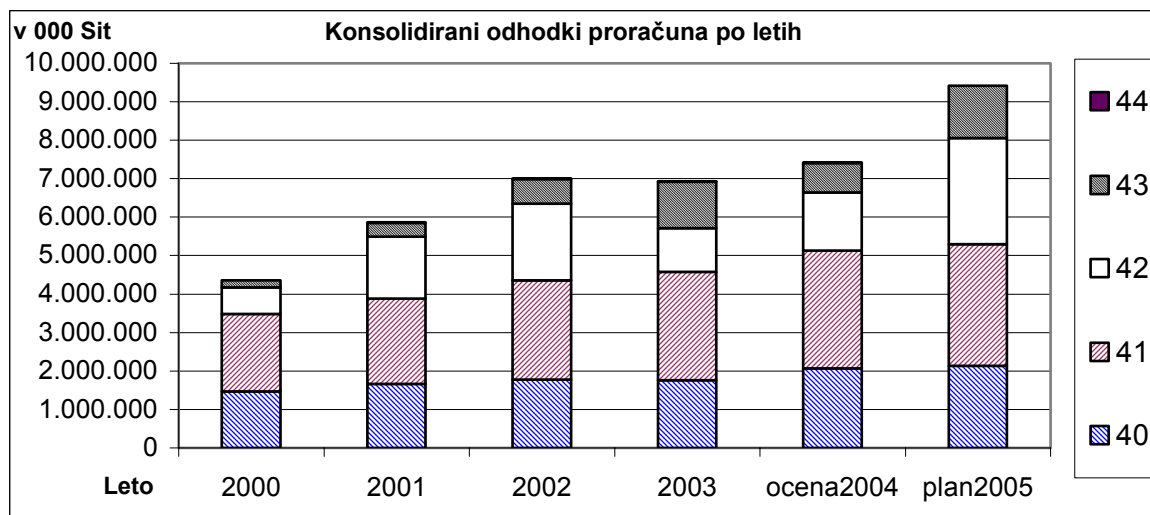
Zgoraj omenjeni presežek odhodkov nad prihodki in drugimi prejemki proračuna se pokriva s presežkom sredstev iz preteklih let, predvidevamo pa tudi **zadolževanje** do višine 420 mio Sit. Namen zadolževanja bo opredeljen ob sprejemanju zaključnega računa za l. 2004.

V primerjavi s prihodki predvidenimi v obravnavanem osnutku na prejšnji seji Sveta so se spreminjali le predvideni prihodki posameznih krajevnih skupnosti, in sicer tako v oceni realizacije v l. 2004 kot planirani prihodki v l. 2005.

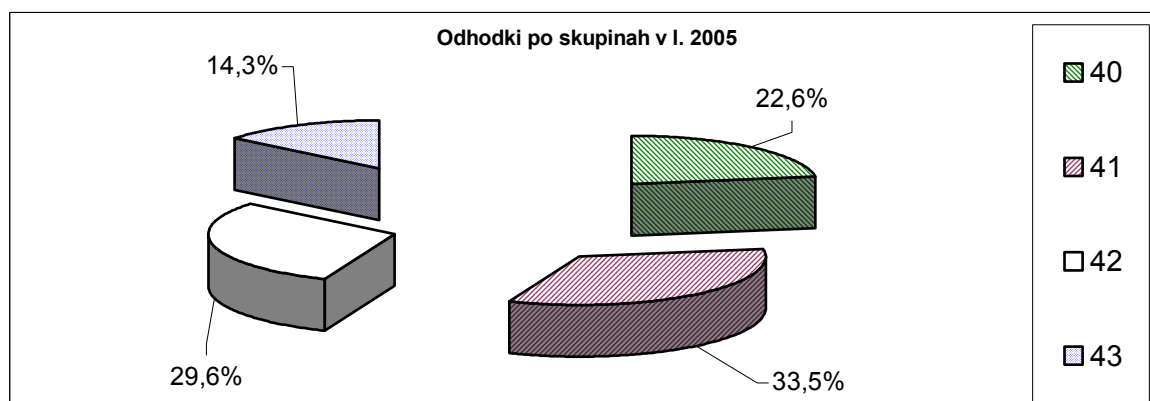
Odhodki proračuna:

Za l. 2005 načrtujemo za 9.427 mio Sit odhodkov kar je razvidno tako iz priloženih izkazov kot iz spodnje preglednice in grafov. Tekoči odhodki in tekoči transferi v predloženem proračunu predstavljajo 57 % vseh planiranih odhodkov in jih pogojno lahko smatramo kot fiksni del proračuna. Navedeno pomeni, da v skupini investicijskih odhodkov in transferov skupaj načrtujemo kar 43 % vseh odhodkov. Pogojno le ti predstavljajo variabilni del odhodkov seveda le, če zanemarimo dejstvo, da je velik del teh sredstev ali vezan na namenske prihodke ali pa na prevzete obveznosti v preteklem letu.

		v 000 Sit							
		2002	Indeks	2003	Indeks	ocena2004	Indeks	plan2005	Indeks
		2	2/1	3	3/2	4	4/3	5	5/4
40	Tekoči odhodki	1.770.157	105,9	1.762.776	99,6	2.070.870	117,5	2.129.596	102,8
41	Tekoči transferi	2.583.987	116,7	2.820.405	109,1	3.054.748	108,3	3.162.830	103,5
42	Investicijski odhodki	2.002.880	124,9	1.133.225	56,6	1.516.799	133,8	2.786.972	183,7
43	Investicijski transferi	628.842	170	1.209.952	192,4	758.496	62,7	1.347.829	177,7
44	Poveč.kapital.del.	17.500	143,5	5.000	28,6	15.000	300,0	0	0,0
	SKUPAJ	7.003.366	119,3	6.931.358	99	7.415.913	107,0	9.427.227	127,1



Iz grafa je razvidno, da se je proračun MO Kranj v obdobju od l. 2000 do 2005 več kot podvojil 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 v l. 2005 čez 470 mio Sit sredstev namenjenih investicijam, lahko tudi ugotovimo, da se delež tekočih odhodkov zmanjšuje še bolj kot je to razvidno iz grafa.



Največji delež sredstev predloženega proračuna je torej namenjen **tekočim transferom** (3.163 mio Sit oz. 34 % vseh izdatkov proračuna). Za druge domače transfere je skupaj predvideno 1.478 mio Sit (največ, dobrih 1.386 mio Sit, za transfere v javne zavode katerih ustanovitelj je MO Kranj).

Po predvidenih finančnih sredstvih sledi podskupina transferov namenjenih posameznikom in gospodinjstvom (1.216 mio Sit). Od tega je večino sredstev zagotovljenih v programu 12 Otroško varstvo (850 mio Sit) za doplačilo razlike v ceni med prispevkom staršev in polno ekonomsko ceno.

Neprofitnim organizacijam in ustanovam je med tekočimi transferi namenjeno za dobrih 312 mio Sit sredstev, subvencijam pa 157 mio sit.

Tekočih odhodkov v l. 2005 previdavamo za 2.130 mio Sit. Za izdatke za blago in storitve je namenjeno skupaj za 1.151 mio Sit sredstev (482 mio Sit za vseh vrst tekočega vzdrževanja, 199 mio Sit za pisarniški in splošni material in storitve, 163 mio sit za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter 199 za druge operativne odhodke

(41 mio Sit sejnine, 29 mio Sit drugi operativni odhodki, ki jih načrtujejo krajevne skupnosti).

Investicijski odhodki so v predloženem proračunu načrtovani v višini 2.787 mio Sit ali več kot 29 % vseh predvidenih izdatkov proračuna v l. 2005. Največ sredstev (657 mio Sit) je investicijam namenjeno v programu 23 Komunalna dejavnost, v programu 16 Zdravstvo pa je teh sredstev za 502 mio Sit. Za investicijske izdatke na področju cest je namenjeno skoraj 576 mio Sit, za investicije na področju šolstva pa 379 mio Sit. V podprogramu 13 Kultura je planirano za 122 mio Sit investicijskih odhodkov od tega za nakup knjižnice predvidevamo 50 mio Sit. Krajevne skupnosti načrtujejo za 225 mio Sit investicij.

Skoraj 1.348 mio Sit je namenjeno **investicijskim transferom**. Od tega je večino sredstev (skoraj 936 mio Sit) namenjenih investicijskim transferom javnim podjetjem (Komunala Kranj), investicijskim transferom v javne zavode pa 309 mio Sit.

V primerjavi z osnutkom proračuna za l. 2005 obravnavanim na prejšnji seji Sveta so se predvideni odhodki proračuna v l. 2005 povečali za 303 mio Sit (odhodki KS za 87 mio Sit). Največ so se povečali predvideni investicijski transferi Komunali Kranj (za 140 mio Sit) in sredstva cestnega programa (za 37 mio Sit).

V primerjavi z že obravnavanim osnutkom se je spremenila tudi ocena realizacije v l. 2004 (znižanje za 110 mio Sit). Najbolj se je ocena znižala v programu 14 Šport (za skoraj 30 mio Sit od tega se 25 mio Sit sredstev prenaša v l. 2005) in v cestnem programu (38 mio Sit; sredstva se skoraj v celoti prenašajo v l. 2005).

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

- **proračun** je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- **rebalans proračuna** je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;
- **veljavni proračun** je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;
- **finančni načrt** je akt neposrednega in posrednega uporabnika proračuna s katerim so predvideni njegovi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za eno leto;
- **neposredni uporabniki** so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;
- **posredni uporabniki** so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;
- **prejemniki proračunskih sredstev** so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;
- **namenska sredstva**, ki niso bila porabljena v preteklem letu se prenesejo v proračun za tekoče leto. Za obseg prenesenih sredstev se povečata obseg sredstev v finančnem načrtu uporabnika, na katerega se nanašajo, in proračun;
- **prejemki** so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja;
- **izdatki** so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila glavnice dolga;

- **investicijski odhodki** so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja;
- **investicijski transferi** so nepovratni odhodki, namenjeni za investicije prejemnikov proračunskih sredstev (investitorjev);
- **državne pomoči** so izdatki in zmanjšani prejemki države oziroma občine, ki pomenijo korist za prejemnika pomoči in mu tako zagotavljajo prednost pred konkurenti in so namenjeni za financiranje in sofinanciranje programov v institucionalnih enotah, ki se ukvarjajo s tržno proizvodnjo blaga in storitev.

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

Priloge:

- Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2005;
- Konsolidirani izkazi (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja ter odhodki in drugi izdatki po funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih odhodkov) z obrazložitvami;
- Izkazi MO Kranj kot neposrednega uporabnika (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja ter odhodki in drugi izdatki po funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih odhodkov) z obrazložitvami;
- Konsolidirani izkazi KS kot skupine neposrednih uporabnikov (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja ter odhodki in drugi izdatki po funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih odhodkov) z obrazložitvami;
- Finančni načrt stanovanjskega sklada z obrazložitvijo;
- Posebni del proračuna z obrazložitvami iz predloga;
- Načrti nabav, gradenj in vzdrževanja
- Razvojni programi z obrazložitvami
- Program prodaje premoženja z obrazložitvijo
- Program državnih pomoči
- Načrt delovnih mest z obrazložitvijo
- Kriteriji za delitev sredstev namenjenih za redno vzdrževanje občinskih cest, meteorne kanalizacije, avtobusnih postajališč, otroških igrišč, javne razsvetljave in zelenih površin v izvenmestnih krajevnih skupnostih za proračunsko leto 2005;