



MESTNI SVET MESTNE OBČINE KRANJ

Številka: 410-21/2022-14-(406001)

Datum: 28.02.2023

Zadeva: **ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA L. 2023**

## I. UVOD

Rebalans proračuna je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom. Pri rebalansu gre za ponovno uskladitev predvidenih odhodkov in prihodkov (občinskega) proračuna.

Priprava rebalansa proračuna MO Kranj (v nadaljevanju: rebalans) za leto 2023 temelji na Zakonu o javnih financah (v nadaljevanju ZJF) upoštevajoč Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov in Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov.

Mestni svet MO Kranj je na 30. seji dne 24.11.2021 sprejel Odlok o proračunu MO Kranj za leto 2023 (Uradni list RS, št. 184/2021 z dne 26. 11. 2021).

Priprava rebalansa je temeljila na novi oceni proračunskih prejemkov in izdatkov upoštevajoč oceno realizacije za leto 2022 in jesensko napoved gospodarskih gibanj 2022 (UMAR). Tako je zagotovljeno financiranje vseh zakonskih obveznosti in projektov NRP v delu, ki so nujni in izvedljivi v l. 2023 ter imajo možnost sofinanciranja iz državnih sredstev, EU sredstev in drugih virov.

Z rebalansom proračuna, ki ga sprejme mestni svet na predlog župana, se prejemki in izdatki proračuna tekočega leta ponovno uravnovesijo.

### 1. RAZLOGI ZA SPREJEM ODLOKA

- 1.1. Ob pripravi proračuna za l. 2023 smo razpolagali s podatkom o povprečnini v višini 628,20 eur ter o višini dohodnine 33.120.125 eur. 23.11.2022 je Državni zbor sprejel Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 in v njem določil povprečnino za l. 2023 v višini 700,00 eur. Z dopisom št. 4101-31/2022/2 z dne 21.10.2022 je Ministrstvo za finance občinam posredovalo nove predhodne izračune primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leto 2023. Novo izračunani prihodek iz naslova dohodnine za MO Kranj predvideva 35.432.236 eur dohodnine, kar pomeni za 2.312.111 eur višji prihodek iz tega naslova.
- 1.2. Ob pripravi proračuna smo razpolagali s podatkom o višini prihodka iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin 446.637 eur, po izračunu, ki smo ga prejeli z v prejšnji točki citiranim dopisom Ministrstva pa finance, nam pripada 760.571 eur. Torej je prihodek večji za 313.934 eur.
- 1.3. V sprejetem proračunu smo načrtovali za 9,9 mio eur prihodkov od Davkov na premoženje. Nova ocena tega prihodka je skoraj 11,4 mio eur ali za skoraj 1,5 mio eur več. Bistveno je na osnovi realizacij preteklih dveh let povečanje prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin in finančno premoženje (za 540 tisoč eur) in iz naslova davka na dediščine in darila (za 300 tisoč

- eur). Za 640 tisoč eur se povečuje tudi prihodek iz naslova NUSZ na osnovi ažuriranih podatkov o zavezancih in povečanju vrednosti točke.
- 1.4. Ob sprejemanju proračuna smo predvidevali ostanek sredstev na računu proračuna konec I. 2022 le v višini 739 tisoč eur, dejanski ostanek pa je v višini 5 mio eur.
  - 1.5. Ob sprejemanju proračuna smo predvidevali zadolžitev v I. 2022 v višini 12 mio eur, ki pa ni bila realizirana.
  - 1.6. Tekom izvrševanja proračuna I. 2022 smo v proračun uvrstili nove projekte 40720031 Dom kulture Simona Jenka, 40722011 Obnova telovadnice na OŠ Franceta Prešerna Kranj in 40722012 SUC Kranj in sanacija parkirne ploščadi nad garažo, ki zahtevajo odhodke tudi v I. 2023 in kasneje.
  - 1.7. Zaradi inflacije in ukrajinske krize so se bistveno dvignile cene predvsem energentov in gradbenega materiala ter gradbenih storitev. Cene energentov in povečanih plač v javnem sektorju in nasploh so se močno povečali tekoči odhodki in tekoči transferi. Povečanje cen energentov, gradbenega materiala in storitev pa bistveno vpliva na planirane investicije.
  - 1.8. Razlog za rebalans proračuna pa so tudi (predvideni) razpisi za sofinanciranja projektov iz državnega proračuna in sredstev EU ter drugih virov. Od naših informacij in predvidevanj v času sprejemanja proračuna do priprave rebalansa so se spremenile tako vsebine kot dinamika in višina sofinanciranj teh razpisov.

## **2. OCENA STANJA**

Tekom leta 2021 in 2022 se je pokazala drugačna dinamika izvajanja projektov, kar pomeni predvsem zamik realizacije nekaterih projektov v prihodnje leto in v nadaljnja leta. Spremenila se je ocena prihodkov in tudi odhodkov ter tudi ocena ostanka sredstev na računih proračuna konec I. 2022. Posledično to pomeni težje izvrševanje načrtovanega v sprejetem proračunu I.2023, tako na odhodkovni strani, kot pri virih financiranja.

## **3. CILJI IN NAČELA ODLOKA**

Cilj sprejema predlaganega odloka je uravnoteženje proračuna tako, da bodo pravice porabe usklajene z viri in bo omogočen zaključek predvsem vseh projektov, sofinanciranih s strani državnih in EU sredstev ter v danih možnostih tudi vseh zakonskih in ostalih prevzetih obveznosti.

## **4. PРАВNA PODLAGA**

- 22. in 98. člena Statuta Mestne občine Kranj in
- 40. člen Zakona o javnih financah

## **5. HITRI POSTOPEK ZA SPREJEM ODLOKOV**

129. člen Poslovnika Mestnega sveta Mestne občine Kranj določa, da rebalans proračuna občine sprejema svet po enostopenjskem postopku.

## **6. FINANČNE IN DRUGE POSLEDICE**

Sam sprejem odloka nima finančnih posledic saj le predvideva vire in seveda določa pravice porabe.

## **II. BESEDILO ČLENOV IN OBRAZLOŽITEV ODLOKA**

Z odlokom o rebalansu proračuna MO Kranj spreminjamo 2. člen sprejetega odloka o proračunu MO Kranj za I. 2023, ki v bistvu določa višino proračuna. V tem drugem členu so namreč določeni prejemki in izdatki splošnega dela proračuna po ekonomski klasifikaciji do ravni podskupin kontov.

Spreminjamo tudi besedilo 8. odstavka 5. člena odloka, ki določa pravice župana glede prerazporeditev sredstev med nameni proračuna. V dovoljen obseg prerazporeditev se po tej določbi ne štejejo prerazporeditve potrebne zaradi spremembe organizacije mestne uprave ali SOU ter prerazporeditve v okviru projektov NRP 40623002 Participativni proračun 2023 in 40672102 Investicije v KS. Po spremembi organizacije se zgodi, da se sredstva za isti namen prenesejo na drugo notranjo organizacijsko enoto, ni pa možno uporabiti istih proračunskih postavk, ker je proračunska postavka vezana na določenega uporabnika. Posledično so potrebne prerazporeditve sredstev, ki pa brez te nove določbe lahko postane problem. Podobno je v obeh projektih.

V celoti črtamo 10. člen veljavnega odloka po katerem so bile v okviru splošne proračunske rezervacije zagotovljena sredstva za participativni proračun. Razlog je v dejstvu, da je v sam rebalans vključen projekt 40623002 Participativni proračun 2023.

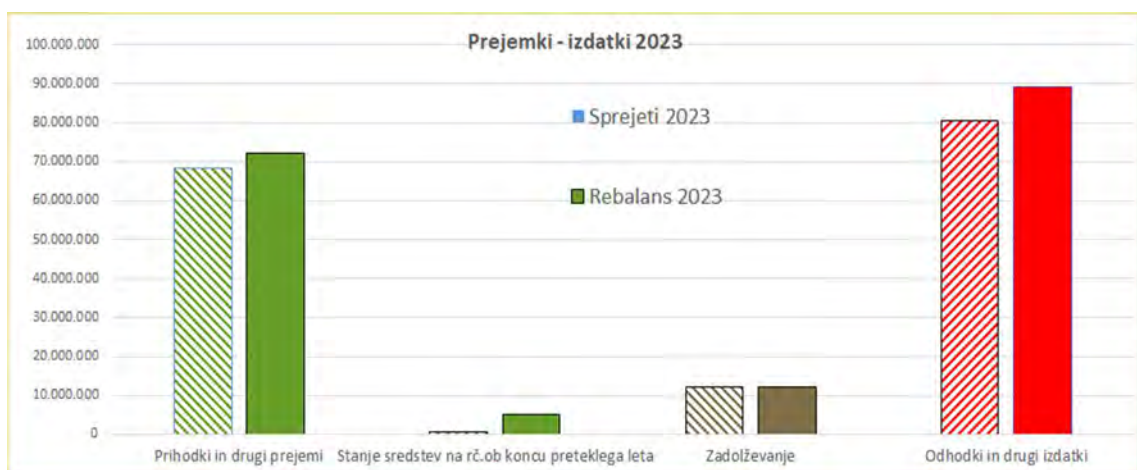
Za dosedanjim 14. členom dodajamo nov člen v katerem v bistvu določamo obseg dovoljenega zadolževanja Komunale Kranj. Ker Komunala postopka zadolževanja v I. 2022 ni izpeljala, bo to storila v I. 2023.

Veljavnost odloka je predvidena naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

### III. POVZETEK

Iz preglednice in grafa spodaj so razvidni vsi viri proračuna (prihodki in drugi prejemki, stanje sredstev na računih konec preteklega leta in zadolževanje) za financiranje porabe ter vsi predvideni odhodki in drugi izdatki sprejetega proračuna in rebalansa proračuna za I. 2023:

| Opis  | v eur              |                    |                |               |
|---|--------------------|--------------------|----------------|---------------|
|   | Sprejeti 2023<br>1 | Rebalans 2023<br>2 | Razlika<br>2-1 | Indeks<br>2/1 |
| Prihodki in drugi prejemki                          | 68.249.618         | 72.131.776         | 3.882.158      | 105,69        |
| Stanje sredstev na računih ob koncu preteklega leta | 739.252            | 5.007.468          | 4.268.216      | 677,37        |
| Zadolževanje  | 12.000.000         | 12.000.000         | 0              | 100,00        |
| Odhodki in drugi izdatki                            | 80.660.676         | 89.122.750         | 8.462.074      | 110,49        |

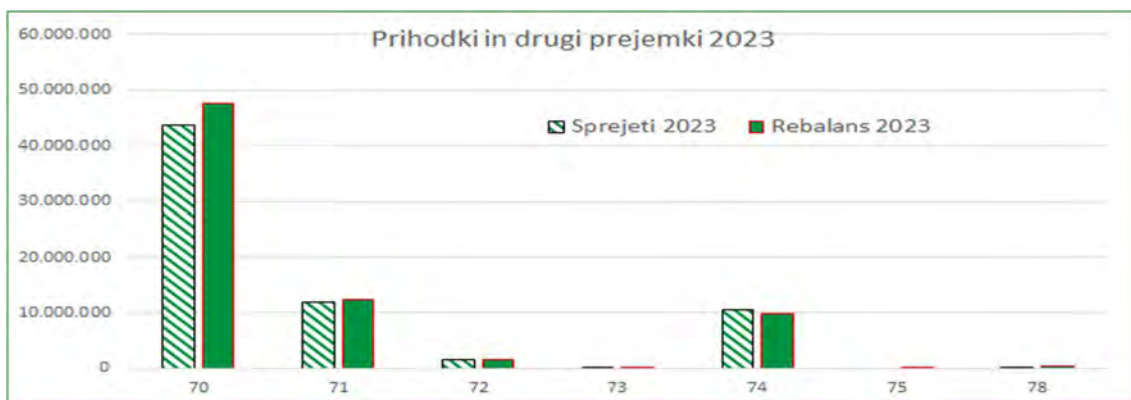


Razvidno je, da se viri povečujejo skupaj za 8,15 mio eur. Predvideni prihodki in drugi prejemki se povečujejo za 3,88 mio eur, stanje sredstev na računih konec preteklega leta pa za 4,27 mio eur. Predvidena zadolžitev se ne spreminja.

Odhodki in drugi izdatki se povečujejo v primerjavi s sprejetim proračunom za 8,46 mio eur.

#### a. Prihodki in drugi prejemki proračuna

| Konto |                               | v eur             |                   |                  | Ineks        |              | Delež        |  |
|-------|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--|
|       |                               | 2023sprej<br>1    | 2023reb<br>2      | Razlika<br>2-1   | 2023r<br>2/1 | 2023s<br>1   | 2023r<br>2   |  |
| 70    | Davčni prihodki               | 43.733.475        | 47.624.786        | 3.891.311        | 108,9        | 64,1         | 66,0         |  |
| 71    | Nedavčni prihodki             | 12.038.144        | 12.387.111        | 348.967          | 102,9        | 17,6         | 17,2         |  |
| 72    | Kapitalski prihodki           | 1.580.000         | 1.620.000         | 40.000           | 102,5        | 2,3          | 2,2          |  |
| 73    | Prejete donacije              | 1.250             | 1.250             | 0                | 100,0        | 0,0          | 0,0          |  |
| 74    | Transferni prihodki           | 10.636.794        | 9.963.249         | -673.545         | 93,7         | 15,6         | 13,8         |  |
| 75    | Prejeta vračila danih posojil | 0                 | 7.000             | 7.000            |              | 0,0          | 0,0          |  |
| 78    | Prejeta sred.iz EU            | 259.955           | 528.380           | 268.425          | 203,3        | 0,4          | 0,7          |  |
|       | <b>SKUPAJ</b>                 | <b>68.249.618</b> | <b>72.131.776</b> | <b>3.882.158</b> | <b>105,7</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |  |



Skupaj se prihodki in drugi prejemki torej zvišujejo za dobrih 3,88 mio eur.

**Davčni prihodki** se povečujejo za dobrih 3,89 mio eur. K povečanju največ prispevajo prihodki iz naslova dohodnine, ki se povečujejo za 2,3 mio eur. Pri sprejemanju proračuna za l. 2023 smo razpolagali s podatkom o povprečnini v višini 628,20 eur. V veljavnem zakonu o izvrševanju proračuna Republike Slovenije je povprečnina določena v višini 700,00 eur.

V okviru davčnih prihodkov se predvideni prihodki Davkov na premoženje v primerjavi s sprejetim proračunom zvišuje za skoraj 1,5 mio eur. Največje povečanje predvidevamo iz naslova NUSZ, in sicer skupaj za 640 tisoč eur. Drugo največje povečanje pa predvidevamo iz naslova prihodkov od davka na promet nepremičnin in finančno premoženje, ki naj bi se skupaj povečali za 540 tisoč eur.

**Nedavčni prihodki** se v primerjavi s sprejetim proračunom povečujejo za skoraj 349 tisoč. Bistveno povečanje predvidevamo v podskupini kontov Prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja, ki se skupaj povečujejo za dobrih 1,52 mio eur, od tega na kontu Prihodki iz naslova presežka prihodkov nad odhodki posrednih uporabnikov proračunov (1,36 mio eur), in sicer bo OZG iz svojih presežkov prihodkov nad odhodki zagotovil sredstva za nakup prostorov v ZD Kranj, ki jih bo po nakupu dobil v upravljanje.

Znižanje nedavčnih prihodkov predvidevamo od prihodkov glob in drugih denarnih kazni za 240 tisoč eur in predvsem iz naslova komunalnih prispevkov za 950 tisoč eur.

**Kapitalski prihodki** se v rebalansu povečujejo za 40 tisoč eur, vsa povečanja so predvidena v okviru podskupine kontov 720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev.

V rebalansu se **transforni prihodki** zmanjšujejo za dobrih 673 tisoč eur.

Predvidena prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije se zmanjšujejo za več kot 2,1 mio eur, za tekočo porabo se znižujejo za dobrih 20 tisoč eur, za dobrih 313 tisoč eur pa se povečujejo prihodki Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin.

Predvideni prihodki konta Prejeta sredstva iz občinskih proračunov se povečujejo za nekaj manj kot 83 tisoč eur.

Predvidene prihodke iz sredstev javnih skladov znižujemo za 200 tisoč eur.

Močno, za skoraj 1,29 mio eur se povečujejo Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav ter Prejeta sredstva iz EU in drugih držav za dobrih 268 tisoč eur.

## b. Odhodki in drugi izdatki proračuna

| Opis                       | v eur             |                   |                  | Indeks<br>2023r | Delež |       |
|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------|-------|
|                            | 2023sprej         | 2023reb           | Razlika          |                 | 2023s | 2023r |
|                            | 1                 | 2                 | 2-1              |                 | 1     | 2     |
| 40 TEKOČI ODHODKI          | 21.148.130        | 25.996.102        | 4.847.972        | 122,92          | 26,2  | 29,2  |
| 41 TEKOČI TRANSFERI        | 27.570.759        | 30.492.300        | 2.921.541        | 110,60          | 34,2  | 34,2  |
| 42 INVESTICIJSKI ODHODKI   | 22.744.428        | 25.243.533        | 2.499.105        | 110,99          | 28,2  | 28,3  |
| 43 INVESTICIJSKI TRANSFERI | 4.550.699         | 4.452.955         | -97.744          | 97,85           | 5,6   | 5,0   |
| 45 ODPLAČILA DOLGA         | 4.646.660         | 2.937.860         | -1.708.800       | 63,20           | 5,8   | 3,3   |
|                            | <b>80.660.676</b> | <b>89.122.750</b> | <b>8.462.074</b> | <b>110,49</b>   | 100,0 | 100,0 |



Odhodki in drugi izdatki se torej v primerjavi s sprejetim proračunom povečujejo skupaj za dobrih 8,46 mio eur.

**Tekoči odhodki** se povečujejo kar za 4,8 mio eur.

Načrtovani izdatki za blago in storitve se v primerjavi s sprejetim proračunom povečujejo za dobrih 2,5 mio eur. Povečujejo se načrtovani odhodki vseh kontov te podskupine. V okviru projektov NRP je v rebalansu načrtovanih za dobrih 1,2 mio eur tovrstnih izdatkov (v sprejetem proračunu 1 mio eur).

Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevki delodajalcev se v primerjavi s sprejetim proračunom povečujejo skupaj za dobrih 1,1 mio eur, in to skoraj na vseh plačnih kontih. V I. 2022 so Vlada RS in reprezentativni sindikati javnega sektorja sklenili dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroških dela v javnem sektorju za I. 2022 in 2023, ki ima bistvene finančne posledice v I. 2023.

V rebalansu predvidevamo za 1,4 mio eur sredstev za plačilo obresti oz. predvidene odhodke povečujemo za 976 tisoč eur. Celotno povečanje se nanaša na plačilo obresti od dolgoročnih kreditov. Povečanje je posledica povečanih obrestnih (še rastočih) mer EURIBOR.

V okviru podskupine Rezerve se povečujejo sredstva proračunskih skladov za 120 tisoč eur (proračunski stanovanjski sklad) in za 100 tisoč eur sredstva splošne proračunske rezervacije.

**Tekoči transferi** so predvideni v višini 30,5 mio eur in se v rebalansu zvišujejo za dobrih 2,9 mio eur, od tega so se Drugi tekoči domači transferi povečali za 2,16 mio eur, Transferi posameznikom in gospodinjstvom za 725 tisoč eur, Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam za dobrih 71 tisoč eur, Subvencije pa so nižje za skoraj 32 tisoč eur.

Drugi tekoči domači transferi se v rebalansu torej povečujejo za dobrih 2,1 mio in so predvideni v višini dobrih 15 mio eur. Bistveno, za več kot 2,1 mio eur, se povečujejo tekoči transferi v javne zavode, ki so načrtovani v višini 14,9 mio eur.

Transferi posameznikom in gospodinjstvom se povečujejo za skoraj 726 tisoč eur, od tega največ (za več kot 598 tisoč eur) za plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev in za 105 tisoč eur za regresiranje prevozov v šolo.

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam se v rebalansu zvišujejo za skoraj 72 tisoč eur.

Predvidena sredstva subvencij se zmanjšujejo v primerjavi s sprejetim proračunom za skoraj 32 tisoč eur.

**Investicijski odhodki** se v rebalansu glede na sprejeti proračun povečujejo za skoraj 2,5 mio eur in so predvideni v višini 25 mio eur.

Največje (za 3,4 mio eur) je povečanje na kontu 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove. K temu povečanju največ prispeva projekt Kolesarske povezave v Kranju 7 – 12.

Sredstva na kontu 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev se povečujejo za 1,7 mio eur, k temu pa največ prispevajo predvideni nakupi zemljišč za novi dom za upokojeince, ki se povečujejo za 510 tisoč eur (upoštevane so tudi menjave zemljišč).

Za 1,7 mio eur se povečujejo tudi sredstva na kontu 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring. Predvidena sredstva se spreminjajo na 60 projektih.

Na kontu 4200 Nakup zgradb in prostorov se sredstva povečujejo za 1,36 mio eur, in sicer v okviru projekta Nakup prostorov v ZD Kranj.

Sredstva konta 4201 Nakup prevoznih sredstev se povečujejo za 766 tisoč eur (nakup avtobusov). Bistveno pa se zmanjšujejo sredstva konta 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, in sicer za 6,42 mio eur.

Za 74 tisoč eur se znižujejo tudi sredstva na kontu 4202 Nakup opreme.

**Investicijski transferi** so v rebalansu predvideni v vrednosti 4,45 mio eur in se v primerjavi s sprejetim proračunom zmanjšujejo za skoraj 98 tisoč eur.

Proračunskim uporabnikom se investicijski transferi povečujejo za dobrih 747 tisoč eur, transferi pravnim in fizičnim osebam pa se znižujejo z skoraj 845 tisoč eur.

Sredstva za **odplačilo dolga** so predvidena v višini dobrih 2,9 mio eur in se v primerjavi s sprejetim proračunom znižujejo za 1,7 mio eur.

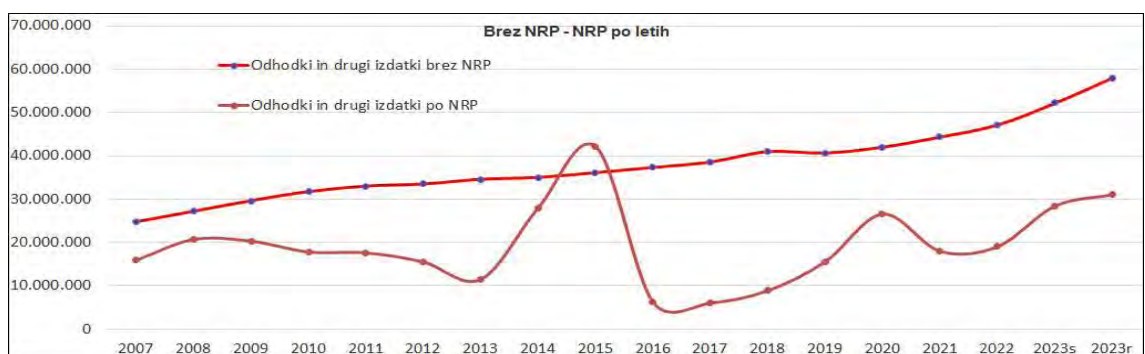
V sprejetem proračunu smo predvidevali tudi za 1,7 mio eur za odplačilo kreditov najetih v l. 2021 in 2022. Ker smo se v letu 2021 zadolžili le za 5 mio eur, v l. 2022 pa predvidene zadolžitve sploh nismo realizirali, se tako zmanjšujejo tudi sredstva za odplačilo glavnice kreditov.

Stanje glavnice dolgoročnih kreditov na dan 31.12.2022 je 24.854.115,14 eur (po stanju na dan 31.12.2021 je bilo stanje 27.790.569,44 eur).

### c. Odhodki brez NRP - NRP

Če vse odhodke in druge izdatke razvrstimo na tiste, ki so predvideni v okviru investicijskih projektov NRP in tiste, ki niso uvrščeni v projekte ter med slednje štejemo tudi odplačilo glavnice kreditov dobimo sliko razvidno iz spodnje preglednice in grafa:

| Opis                                     | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023s      | 2023r      |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Odhodki in drugi izdatki <b>brez</b> NRP | 40.988.474 | 40.665.641 | 42.017.917 | 44.368.677 | 47.166.423 | 52.222.574 | 58.061.555 |
| Odhodki in drugi izdatki <b>po</b> NRP   | 8.894.826  | 15.610.139 | 26.577.086 | 17.982.842 | 19.068.295 | 28.438.102 | 31.061.195 |
| Skupaj                                   | 49.883.299 | 56.275.780 | 68.595.003 | 62.351.519 | 66.234.719 | 80.660.676 | 89.122.750 |



Iz grafa in preglednice zgoraj je razvidno, da se sicer povečujejo sredstva za investicijske projekte, da pa se močno in konstantno povečujejo tudi tekoči odhodki in transferi. In to nas mora skrbeti! Dejstvo je namreč, da ima MO Kranj brez transference sredstev iz državnega proračuna in EU ter prodaj nepremičnin le okoli 5 mio eur lastnih namenskih prihodkov za investicije in da redni tekoči odhodki že dosegajo raven rednih virov financiranja. Dejstvo je tudi, da večina realiziranih investicijskih projektov pomeni povečevanje tekočih odhodkov v prihodnje iz naslova obratovanja in vzdrževanja.

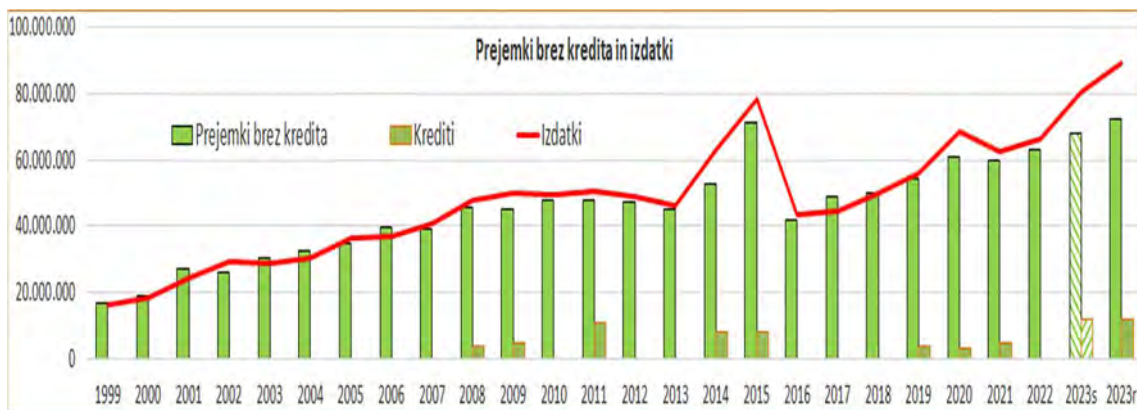
Zaradi navedenega zgoraj bomo pri izvrševanju rebalansa morali biti zelo previdni predvsem pri prevzemanju obveznosti za naslednja leta. Predvsem velja to za projekte, ki naj bi jih začeli v l. 2023 in se nadaljujejo tudi v naslednje leto. Dejstvo je, da je NRP v naslednjih letih zelo ambiciozen in ga brez dodatnih virov v celoti ne bo mogoče realizirati.

## IV. OSTALO

Krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) v rebalansu povečujejo odhodke za dobrih 507 tisoč eur. Za veliko večino tega povečanja je vir ostanek sredstev na računih konec preteklega leta. Razen za to povečanje in zaradi povečanja sredstev za sejnine članom svetov KS se finančni načrti KS praktično ne spreminjajo.

Za konec pa še malo drugačen pogled na strukturo in višino proračuna oz. rebalansa:

| Prejemki, krediti in izdatki   | v eur         |                  |                   |                  |                   |                 |                   |
|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                                | 2018          | 2019             | 2020              | 2021             | 2022              | 2023s           | 2023r             |
| Prejemki brez kredita          | 49.896.316    | 54.193.396       | 60.963.113        | 59.863.944       | 63.368.935        | 68.249.618      | 72.131.776        |
| Kredit                         | 0             | 3.500.000        | 3.100.000         | 5.000.000        | 0                 | 12.000.000      | 12.000.000        |
| Izdatki                        | 49.883.299    | 56.275.780       | 68.595.003        | 62.351.519       | 66.234.719        | 80.660.676      | 89.122.750        |
| <b>Prejemki+kredit-Izdatki</b> | <b>13.017</b> | <b>1.417.616</b> | <b>-4.531.890</b> | <b>2.512.425</b> | <b>-2.865.784</b> | <b>-411.058</b> | <b>-4.990.974</b> |
| prenos iz preteklega leta      | 8.463.011     | 8.476.027        | 9.893.592         | 5.361.702        | 7.874.127         | 739.252         | 5.007.468         |



Podrobnejše obrazložitve razlik med sprejetim proračunom in rebalansom so podane v obrazložitvah splošnega dela, posebnega dela in načrta razvojnih programov.

Gradivo so pripravili vodje notranje organizacijskih enot mestne uprave MO Kranj in SOUOG s sodelavci.

Mestnemu Svetu Mestne občine Kranj predlagam v sprejem naslednje

#### SKLEPE :

1. Sprejme se Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Kranj za leto 2023 z obrazložitvami
2. Sprejme se rebalans načrta razvojnih programov za obdobje od I. 2023 do I. 2026
3. Sprejme se spremembe kadrovskega načrta MOK in SOUK za I. 2023
4. Sprejme se spremembe načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem za I. 2023
5. Sprejme se spremembe načrta pridobivanja nepremičnega premoženja v I. 2023
6. Sprejme se razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim po Odloku o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj za I. 2023.
7. Sprejme se rebalans finančnega načrta stanovanjskega sklada za I. 2023 z obrazložitvijo

Pripravil:

Mirko Tavčar

Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Matjaž Rakovec

Župan

Priloge:

Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj

Stran

1

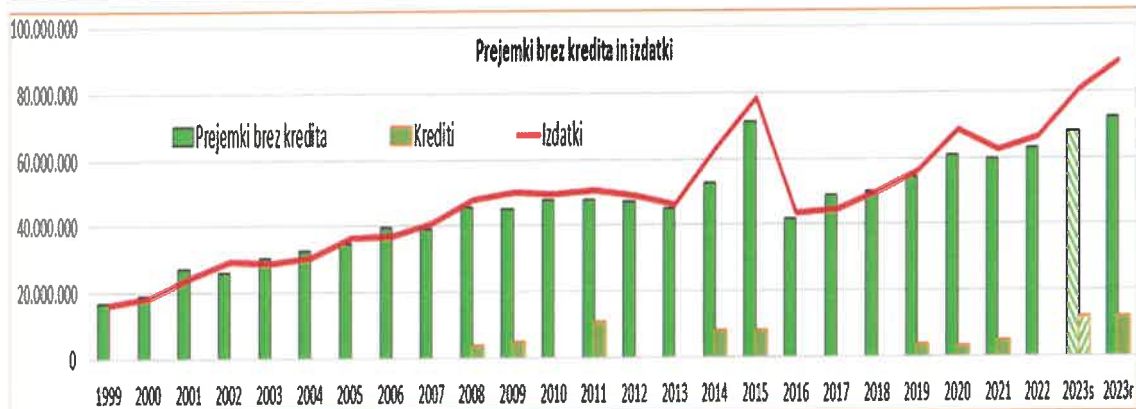
Izkazi:

Splošni del proračuna

5

Za konec pa še malo drugačen pogled na strukturo in višino proračuna oz. rebalansa:

| Prejemki, krediti in izdatki   | v eur         |                  |                   |                  |                   |                 |                   |
|--------------------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                                | 2018          | 2019             | 2020              | 2021             | 2022              | 2023s           | 2023r             |
| Prejemki brez kredita          | 49.896.316    | 54.193.396       | 60.963.113        | 59.863.944       | 63.368.935        | 68.249.618      | 72.131.776        |
| Kredit                         | 0             | 3.500.000        | 3.100.000         | 5.000.000        | 0                 | 12.000.000      | 12.000.000        |
| Izdatki                        | 49.883.299    | 56.275.780       | 68.595.003        | 62.351.519       | 66.234.719        | 80.660.676      | 89.122.750        |
| <b>Prejemki+kredit-Izdatki</b> | <b>13.017</b> | <b>1.417.616</b> | <b>-4.531.890</b> | <b>2.512.425</b> | <b>-2.865.784</b> | <b>-411.058</b> | <b>-4.990.974</b> |
| prenos iz preteklega leta      | 8.463.011     | 8.476.027        | 9.893.592         | 5.361.702        | 7.874.127         | 739.252         | 5.007.468         |



Podrobnejše obrazložitve razlik med sprejetim proračunom in rebalansom so podane v obrazložitvah splošnega dela, posebnega dela in načrta razvojnih programov.

Gradivo so pripravili vodje notranje organizacijskih enot mestne uprave MO Kranj in SOUOG s sodelavci.

Mestnemu Svetu Mestne občine Kranj predlagam v sprejem naslednje

#### SKLEPE :

1. Sprejme se Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Kranj za leto 2023 z obrazložitvami
2. Sprejme se rebalans načrta razvojnih programov za obdobje od I. 2023 do I. 2026
3. Sprejme se spremembe kadrovskega načrta za I. 2023
4. Sprejme se spremembe načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem za I. 2023
5. Sprejme se spremembe načrta pridobivanja nepremičnega premoženja v I. 2023
6. Sprejme se razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim po Odloku o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj za I. 2023.
7. Sprejme se rebalans finančnega načrta stanovanjskega sklada za I. 2023 z obrazložitvijo

Pripravil:

Mirko Tavčar

Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Matjaž Bekovec  
Župan



Priloge:

Odlok o rebalansu proračuna MO Kranj

Izkazi:

Splošni del proračuna

Stran

1

5



|  |     |
|--|-----|
| Odhodki po programski klasifikaciji  | 9   |
| Odhodki po funkcionalni klasifikaciji  | 13  |
| Posebni del proračuna  | 17  |
| Načrt razvojnih programov 2023-2026  | 79  |
| Obrazložitve:  | 99  |
| Obrazložitev splošnega dela  | 102 |
| Obrazložitev posebnega dela  | 124 |
| Obrazložitev načrta razvojnih programov  | 235 |
| Obrazložitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti   | 271 |
| Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj   | 307 |
| Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Mestne občine Kranj   | 311 |
| Kadrovski načrt;   | 315 |
| Razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim po Odloku o kriterijih in merilih za financiranje krajevnih skupnosti v Mestni občini Kranj za l. 2023 | 323 |
| Proračunski stanovanjski sklad – finančni načrt z obrazložitvijo   | 325 |