



## MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

T: 04 237 31 01  
F: 04 237 31 06  
E: [obcina.kranj@kranj.si](mailto:obcina.kranj@kranj.si)  
[www.kranj.si](http://www.kranj.si)

## SVET MESTNE OBČINE KRANJ

Številka: 410-4/2011-10-(45/01)

Datum: 11.10.2011

### ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2012 – 1. OBRAVNAVA

Na podlagi 44. člena Statuta Mestne občine Kranj in v skladu z 2. odstavkom 13. člena Zakona o javnih financah (UL RS št. 85/99 s spremembami) vam v prilogi pošiljam v obravnavo osnutek Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2012 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člen Zakona o javnih financah.

#### UVOD

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

Odlok o proračunu Mestne občine Kranj je pripravljen v skladu z določili Statuta Mestne občine Kranj ter določili Zakona o javnih financah. Poleg tega smo pri pripravi proračuna upoštevali tudi 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 do 30. septembra posredovati izračun primerne porabe.

Ministrstvo za finance je svoje obveznosti v zvezi z določili ZJF izpolnilo, ko nam je z dopisom, št. 412-01-50/2005/25 z dne 19.09.2011 posredovalo makroekonomska izhodišča za pripravo proračunov za l. 2012 in 2013 ter proračunski priročnik za pripravo proračunov občin, do priprave

gradiva pa še nismo prejeli novih izračunov primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave. Pri pripravi gradiva smo zato upoštevali izračune za l. 2011 in 2012, ki nam jih je ministrstvo za finance posredovalo dne 06.12.2010 z dopisom št. 4101-9/2007/93.

V skladu z 20. členom ZJF smo v elektronski obliki neposrednim proračunskim uporabnikom posredovali dne 04.08.2011 navodilo za pripravo proračuna MO Kranj za l. 2012 s priloženim terminskim planom. Navodilu je bil priložen tudi proračunski priročnik ministrstva za finance za pripravo občinskih proračunov za l. 2011 in 2012. Dne 22.09.2011 je bil članom kolegija direktorja občinske uprave posredovan tudi proračunski priročnik za pripravo občinskih proračunov za l. 2012 in 2013 ter tudi prejeta makroekonomska izhodišča.

Dne 29.08.2011 smo z dopisom 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 obrazložitev.

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

Proračun za l. 2012 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 prihodkov 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 v letu 2012, ki je potreben zaradi zagotavljanja prihodkov proračuna, z obrazložitvami,
- program pridobivanja nepremičnega premoženja v letu 2012, 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 MO  
 KRANJ IN KAPITALSKIMI DELEŽI V FINANČNIH  
 INSTITUCIJAH

- NAČRT RAVNANJA S PREMIČNIM PREMOŽENJEM

**PRORAČUNSKI STANOVANJSKI SKLAD****PREDLOGI PREDPISOV OBČINE**

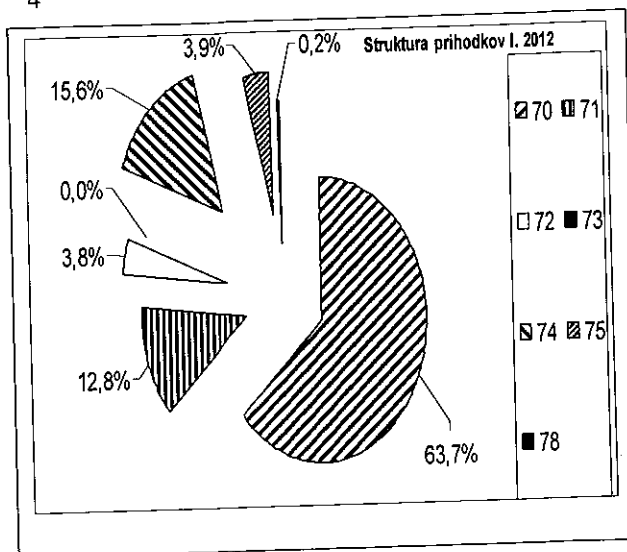
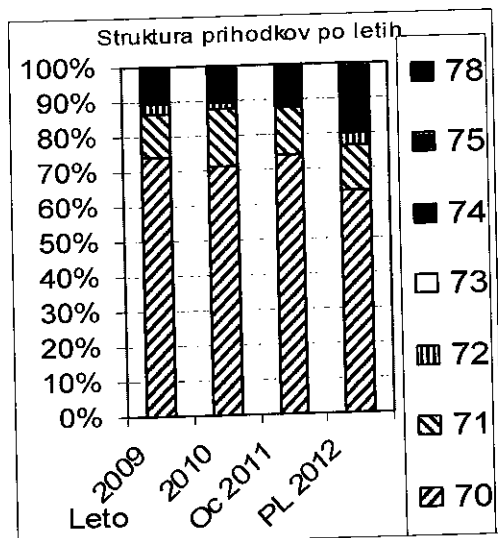
Priloženo gradivo so v skladu z določbami Zakona o javnih financah pripravile notranje organizacijske enote občinske uprave, v nadaljevanju pa podajamo kratak

**POVZETEK:****PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI PRORAČUNA:**

Iz predloženih izkazov proračuna je razvidno, da predvidevamo za dobrih 55,4 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 216 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. 2012:

	2006	2007	2008	2009	2010	v EUR	
						Oc 2011	PL 2012
70 Davčni prihodki	26.355.291	28.905.525	30.125.110	33.399.939	34.223.154	35.328.918	35.289.100
71 Nedavčni prihodki	5.111.641	5.444.465	13.471.169	5.613.125	7.696.825	6.370.316	7.083.532
72 Kapitalski prihodki	5.424.251	2.720.437	848.502	1.484.901	1.014.008	135.973	2.110.000
73 Prejete donacije	13.583	12.017	7.085	12.958	12.883	13.862	6.050
74 Transferni prihodki	2.347.734	1.582.760	769.656	4.310.285	4.671.697	5.401.444	8.648.854
75 Pr.vr.dan.pos.inPr.kap.del	653.116	519.192	409.419	339.380	280.365	234.700	2.180.000
78 Prejeta sred.iz EU	4.326	0	0	0	69.000	108.760	110.269
<b>SKUPAJ</b>	<b>39.909.941</b>	<b>39.184.395</b>	<b>45.630.941</b>	<b>45.160.588</b>	<b>47.967.932</b>	<b>47.593.973</b>	<b>55.427.805</b>



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da 63,7 % vseh načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov predstavljajo **davčni prihodki**. Tri četrtine le teh je načrtovano iz naslova dohodnine (27,4 mio €). Davki na premoženje so v bilanci prihodkov načrtovani v skupni višini dobrih 6,6 mio EUR ali za 15 tisoč EUR več kot ocenjujemo realizacijo v l. 2011. Med temi davki so načrtovani davki na nepremičnine (davek od premoženja stavb in od prostorov za počitek in rekreacijo v višini 190 tisoč EUR ter nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 5,5 mio EUR), davki na dediščine in darila (190 tisoč EUR) ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (740 tisoč EUR).

Za leto 2012 načrtujemo skupaj za skoraj 7,1 mio EUR **nedavčnih prihodkov**, kar v primerjavi z oceno realizacije za leto 2011 pomeni povečanje za dobrih 713 tisoč EUR (indeks 111,2). Predvidevamo za 233 tisoč EUR najemnin za poslovne prostore ter dvorane in več kot 3,5 mio EUR drugih najemnin (3,2 mio EUR za najeto komunalno infrastrukturo, preostanek pa za garaže, stojnice, parkirne prostore, kotlarne). Iz naslova najemnin za stanovanja predvidevamo prihodek v višini 910 tisoč EUR in iz naslova komunalnega prispevka v višini 0,9 mio EUR. Na osnovi koncesijske pogodbe za opravljanje gospodarske javne službe dejavnosti systemskega operaterja distribucijskega omrežja zemeljskega plina na območju MO Kranj z Domplanom Kranj načrtujemo prihodek v višini 60 tisoč EUR ter skupaj 295 tisoč EUR koncesijskih dajatev od iger na srečo in izkoriščanja vode v HE. Na osnovi prijave projekta Prenova ZD Kranj - obnova prostorov DMD, hodnikov in šolskega dispanzerja na razpis MŠŠ s strani ZD Kranj pričakujemo sofinanciranje v višini dobrih 394 tisoč EUR.

V skupini **kapitalskih prihodkov** predvidevamo za 2,1 mio EUR prihodkov: od dodatne prodaje stanovanj in poslovnih objektov 100.000 EUR, od prodaje stavbnih zemljišč pa 2 mio EUR.

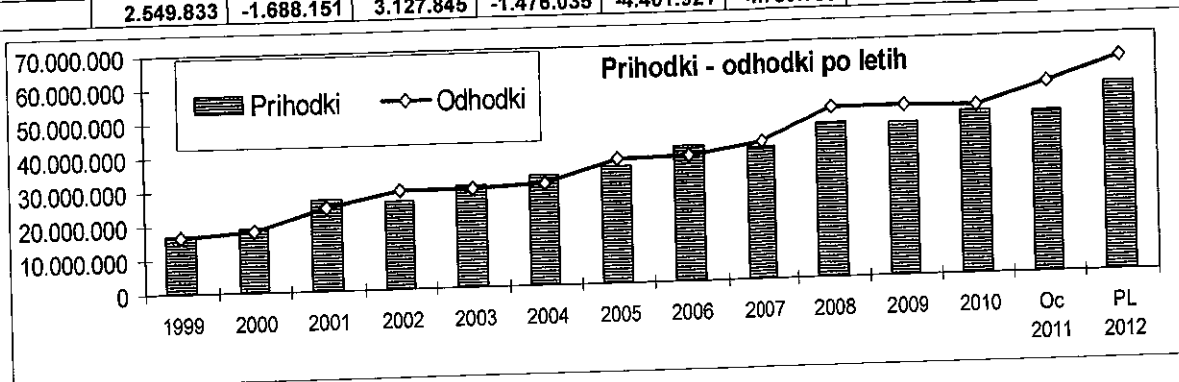
**Transferne prihodke** načrtujemo v višini dobrih 8,6 mio EUR. Iz državnega proračuna pričakujemo za dobrih 1.491 tisoč EUR. Za skoraj 356 tisoč EUR transfernih prihodkov pričakujemo od občin na območju bivše Občine Kranj za pokrivanje stroškov zavoda Gasilsko reševalna služba Kranj, za sofinanciranje delovanja OŠ Helene Puhar, za Medobčinski inšpektorat Kranj, Skupno službo notranje revizije Kranj in za sofinanciranje logopeda v Kranjskih vrtcih.

Preko državnega proračuna načrtujemo tudi za preko 6,8 mio EUR sredstev EU.

V računu finančnih terjatev in naložb predvidevamo skupaj za 110 tisoč EUR **vračil** v preteklosti danih **posojil** in za 70 tisoč EUR kupnin za stanovanja prodana po stanovanjskem zakonu. Predvidevamo tudi prodajo delnic Gorenjske banke v znesku 2 mio EUR.

Primerjava načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov proračuna v l. 2012 s planiranimi odhodki pokaže, da **odhodki in drugi izdatki presegajo prihodke in druge prejemke za dobre 7,7 mio EUR:**

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Oc 2011	PL 2012
Prihodki	32.745.201	34.635.488	39.909.941	39.184.395	45.630.941	45.160.588	47.967.932	47.593.973	55.427.805
Odhodki	30.195.368	36.323.640	36.782.096	40.660.430	50.032.862	49.951.347	49.571.702	56.216.473	63.159.428
	<b>2.549.833</b>	<b>-1.688.151</b>	<b>3.127.845</b>	<b>-1.476.035</b>	<b>-4.401.921</b>	<b>-4.790.759</b>	<b>-1.603.770</b>	<b>-8.622.500</b>	<b>-7.731.623</b>



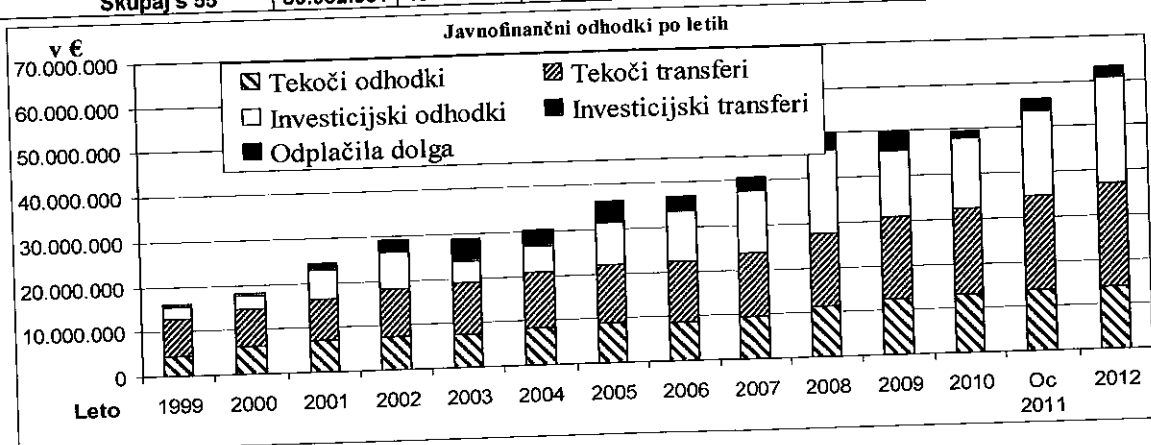
Zgoraj omenjeni presežek odhodkov in drugih izdatkov nad prihodki in drugimi prejemki proračuna se pokriva s presežkom sredstev iz preteklih let (na dan 31.12.2011 naj bi bilo na računih proračuna brez sredstev rezervnega sklada, proračunskega stanovanjskega sklada in varščin, za 4.254 tisoč EUR sredstev) in predvidenim zadolževanjem.

### ODHODKI IN DRUGI IZDATKI PRORAČUNA:

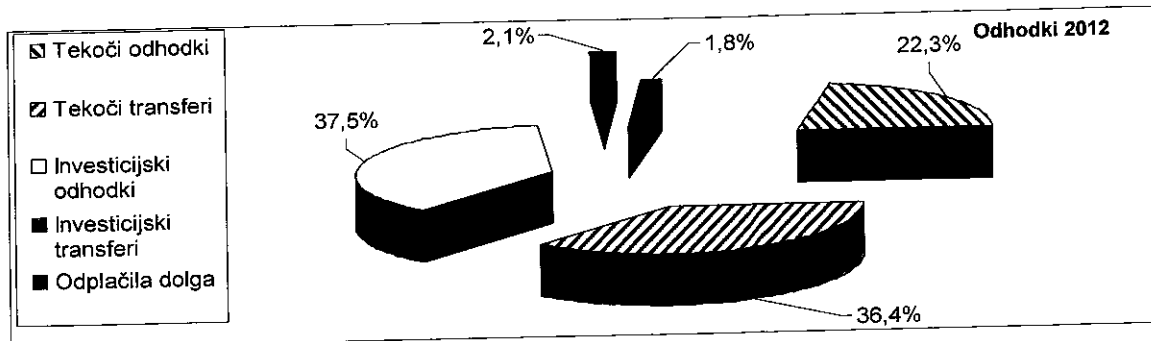
Za l. 2012 načrtujemo za dobrih 63 mio EUR odhodkov in drugih izdatkov kar je razvidno tako iz priloženih izkazov kot iz spodnje preglednice in grafov. Tekoči odhodki in tekoči transferi v predloženem proračunu predstavljajo 58,7 % vseh planiranih odhodkov in jih pogojno lahko smatramo kot fiksni del proračuna. Navedeno pomeni, da v skupini investicijskih odhodkov in transferov skupaj načrtujemo kar 39,6 % vseh odhodkov, za odplačila dolga pa je predvideno 1,7 %.

v EUR

		2008	2009	2010	Oc 2011	Pl.2012	Indeks na predhodno leto			
40	Tekoči odhodki	11.261.278	12.574.797	13.037.804	13.536.373	14.088.734	111,7	103,7	103,8	104,1
41	Tekoči transferi	16.318.660	18.222.421	19.350.657	21.122.832	22.963.325	111,7	106,2	109,2	108,7
42	Investicijski odhodki	18.608.665	14.902.036	15.611.607	19.023.261	23.661.314	80,1	104,8	121,9	124,4
43	Investicijski transferi	3.844.258	3.992.093	1.004.967	1.967.007	1.336.055	103,8	25,2	195,7	67,9
55	Odplačila dolga		260.000	566.667	567.000	1.110.000		217,9	100,1	195,8
<b>Skupaj s 55</b>		<b>50.032.861</b>	<b>49.951.347</b>	<b>49.571.702</b>	<b>56.216.473</b>	<b>63.159.428</b>	<b>99,8</b>	<b>99,2</b>	<b>113,4</b>	<b>112,4</b>



Iz grafa je razvidno, da se je proračun MO Kranj v obdobju od l. 1999 do 2012 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 14,1 mio EUR. Za plače in prispevke zaposlenih je predvideno za 3,2 mio EUR, za izdatke za blago in storitve pa skupaj za 8,8 mio EUR sredstev (dobre 3,6 mio EUR za vseh vrst tekočega vzdrževanja, 1,2 tisoč EUR za pisarniški in splošni material in storitve, 1,4 mio EUR za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter 0,9 mio EUR za druge operativne odhodke (215 tisoč EUR za sejnine; 167 tisoč EUR za sodne stroške, storitve odvetnikov, notarjev, cenilcev, druge operativne odhodke 280 tisoč EUR...); 247 tisoč EUR za kazni in odškodnine, 344 tisoč EUR za najemnine, 960 tisoč EUR za posebni material in storitve). Za plačila obresti po kreditnih pogodbah je predvideno 630 tisoč EUR, za sredstva rezerv pa 1.430 tisoč EUR (820 tisoč EUR za stanovanjski proračunski sklad).

V predloženem proračuna je **tekočim transferom** namenjeno že skoraj 23 mio EUR oz. 36,4 % vseh odhodkov in drugih izdatkov proračuna. Subvencijam je namenjeno dobrih 1,9 mio EUR (900 tisoč EUR za subvencije mestnega potniškega prometa, 600 tisoč EUR za subvencioniranje najemnine javne komunalne infrastrukture, 258 tisoč EUR je sredstev za izvajanje javnih del, 158 tisoč EUR je subvencij v kmetijstvu).

Največ transfernih sredstev je predvidenih v podskupini transferi posameznikom in gospodinjstvom (10,1 mio EUR oz. skoraj 984 tisoč EUR več kot v l. 2011). Od tega je večino sredstev (skoraj 8 mio EUR) zagotovljenih za doplačilo razlike v ceni med prispevkom staršev in polno ekonomsko ceno, 510 tisoč EUR je predvideno za regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo, 850 tisoč EUR pa za regresiranje oskrbe v domovih ter 160 tisoč EUR za izplačila družinskim pomočnikom. Za denarne pomoči novorojencem je namenjeno 67 tisoč EUR, na postavki socialno varstvo materialno ogroženih pa je zagotovljeno 31.220 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 9,4 mio EUR. Največ, dobrih 9 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 23,6 mio EUR ali 37,5% vseh predvidenih izdatkov proračuna. Investicijski odhodki se v predloženem proračunu v primerjavi z oceno realizacije za l. 2011 povečujejo za skoraj 4,6 mio EUR. Povečanje gre v največji meri na račun predvidenih večjih namenskih sredstev.

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

**Nakup opreme** je namenjeno 994 tisoč EUR kar je skoraj 2 mio EUR manj kot v l. 2011. Za opremo knjižnice je načrtovanih za 100 tisoč EUR sredstev, za projekt Križišča in Krožišča je predvidenih za 180 tisoč EUR sredstev, za investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture je namenjenih 150 tisoč EUR, za nakup opreme in pohištva uprave je namenjenih za 137 tisoč EUR sredstev.

Za **novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije** je predvideno dobrih 9,3 mio EUR ali 4,6 mio EUR več kot v l. 2011. Skoraj 6,4 mio EUR je predvideno za projekt Gorki, za projekt Oskrba s pitno vodo na območju zgornje Save-sp.Gorenjska 3.sklop pa skoraj 1,6 mio EUR.

V okviru sredstev za **investicijsko vzdrževanje in obnove** (9,2 mio EUR, v l. 2011 6,6 mio EUR) so sredstva za investicijsko vzdrževanje in izboljšave v višini 4,3 mio EUR (v l. 2011 4,7 mio EUR). Največ je predvidenih sredstev za projekt REAL (1,2 mio EUR), za investicijsko vzdrževanje vodovodov (434 tisoč EUR), 300 tisoč EUR za vzdrževanje in obnovo šol in 303 tisoč EUR za investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture. Za projekt Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza je planirano 648 tisoč EUR.

Za **obnove** je predvideno skupaj za dobre 4,8 mio EUR sredstev, od tega največ 3,3 mio EUR za projekt Obnova ulic mestnega jedra - 2. faza.

**Nakup zemljišč in naravnih bogastev** je v predloženem proračunu namenjeno dobrih 1.449 tisoč EUR (v oceni za l. 2011 je teh sredstev za 592 tisoč EUR manj).

**Študijam o izvedljivosti projektov, projektni dokumentaciji, nadzoru in investicijskemu inženiringu** je namenjeno skupaj dobrih 2,3 mio EUR ali 670 tisoč EUR več kot je ocenjeno za l. 2011.

Znesek **investicijskih transferov** v predloženem proračunu za l. 2012 ( 1.336 tisoč EUR) pomeni zmanjšanje v primerjavi z oceno realizacije v l. 2011 za skoraj 631 tisoč EUR in povečanje v primerjavi z l. 2010 za več kot 331 tisoč EUR.

### **Odhodki po programski klasifikaciji odhodkov občinskih proračunov:**

Če odhodke pogledamo po glavnih programih programske klasifikacije, je največ sredstev namenjenih programom 1302 Cestni promet in infrastruktura (skoraj 11,4 mio EUR), 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok (8,5 mio EUR), 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor (6,2 mio EUR: podprogram Zbiranje in ravnanje z odpadki 0,4 mio EUR in podprogram Ravnanje z odpadno vodo 5,8 mio EUR), 0603 Dejavnost občinske uprave (5,6 mio EUR), 1603 Komunalna dejavnost (5,5 mio EUR: podprogram Oskrba z vodo 4,2 mio EUR, Objekti za rekreacijo 0,5 mio EUR, Druge komunalne dejavnosti 0,56 mio EUR), 1805 Šport in prostočasne aktivnosti (4,5 mio EUR), 1803 Programi v kulturi (3,4 mio EUR), 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje (dobre 3 mio EUR), 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost (2,5 mio EUR), 2004 Izvajanje programov socialnega varstva (1,8 mio EUR) in 2201 Servisiranje javnega dolga (1,7 mio EUR).

V strukturi odhodkov je opazna velika rast odhodkov na podprogramu 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok, ki so se od l. 2007 povečali skoraj za 4 mio EUR, delež v strukturi odhodkov pa se je v istem obdobju povečal iz 11,2 % na 13,5 %. Če pa pogledamo delež v odhodkih brez upoštevanja sredstev za projekte iz NRP ugotovimo, da se je delež povečal še veliko bolj (iz 17,3 % v l. 2007 na 21,9 % v l. 2012).

### 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, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov;
- **glavni program** je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti;
- **proračunska postavka** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika (v MO Kranj so proračunske postavke oblikovane na 3 nivojih; s tem smo ohranili primerjavo s staro strukturo proračuna:
  - o 1. nivo so bivši programi MO Kranj
  - o 2. nivo so bivši podprogrami MO Kranj in
  - o 3. nivo so proračunske postavke uvedene s programsko klasifikacijo;
- **namenska sredstva**, ki niso bila 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.

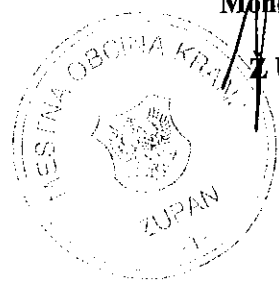


**Predlogi sklepov:**

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

1. Sprejme se osnutek Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2012 z obrazložitvami.
2. Sprejme se osnutek načrta razvojnih programov za obdobje od l. 2012 do l. 2015.
3. Sprejme se osnutek kadrovskega načrta za l. 2012.
4. Sprejme se osnutek programa razpolaganja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah v l. 2012.
5. Sprejme se osnutek programa pridobivanja nepremičnega premoženja v l. 2012.
6. Sprejme se osnutek finančnega načrta stanovanjskega sklada za l. 2012 z obrazložitvijo.
7. Sprejme se razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost za l. 2012.
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 2012;
9. Sredstva za delovanje svetniških skupin za l. 2012 se določijo v skupni višini 86.500,00 EUR oziroma 217,60 EUR /svetnik/mesec.

  
**Mohor Bogataj**  
**ZUPAN**



## Priloge:

	Stran
• Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2012	11
• Izkazi za l. 2012:	
o Splošni del proračuna	17
o Posebni del proračuna	31
o Načrt razvojnih programov	75
• Obrazložitve proračuna MO Kranj za l. 2012:	107
- Obrazložitev splošnega dela	114

- Obrazložitev posebnega dela	139
- Obrazložitev načrta razvojnih programov	213
- Obrazložitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti	229
- Kadrovski načrt	305
• Proračunski stanovanjski sklad – finančni načrt z obrazložitvijo	309
• Razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost v letu 2012;	313
• 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 2012;	315
• Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Kranj in kapitalskimi deleži v finančnih institucijah v l. 2012	319