



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

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

Številka: 410-0021/07-45/01
Datum: 09.02.2007

OSNUTEK

Proračun MO Kranj

za leto

2007

GRADIVO ZA 4. SEJO SVETA MO KRANJ

DNE 28.02.2007



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

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

Številka: 410-0021/07-45/01

Datum: 09.02.2007

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

1.) ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2007 – OSNUTEK

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 osnutek Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2007 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 102. člena Statuta in 10. in 13. člen Zakona o javnih financah.

1.1. 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 načrt prodaje občinskega finančnega in stvarnega premoženja, lahko pa tudi predloge predpisov, ki se nanašajo na izvrševanje proračuna.

Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za l. 2007 je pripravljen v skladu z določili 80. in 102. člena Statuta Mestne občine Kranj ter določili Zakona o javnih financah (UL RS št. 85/99). Poleg tega smo pri pripravi proračuna upoštevali tudi pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (UL RS št. 57/05, 88/05 in 138/076 ter Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (UL RS št. 43/00). 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 delno izpolnilo, ko nam je z dopisom, št. 412-01-50/2005/5 z dne 14.07.2006 posredovalo izhodišča za pripravo proračunov občin za l. 2007 in 2008 z globalnimi makroekonomskimi okviri razvoja Slovenije za obdobje do l. 2013. Izračuni primerne porabe občin in zneski finančne izravnave za leto 2007 temu dokumentu niso bili priloženi.

Z dopisom št. 4101-11/2006/1 z dne 14.11.2006 je bil s strani ministrstva za finance občinam posredovan proračunski priročnik za pripravo proračunov občin za l. 2007 in 2008. V njem je bilo priporočilo, da naj občine »zaenkrat pri pripravi proračunov prihodke planirajo skladno s sedaj veljavnim zakonom o financiranju občin.«

Novi zakon o financiranju občin (ZFO-1) je bil objavljen v UL RS št. 123/06 dne 30.11.2006, veljati pa je začel s 01.01.2007. Ta zakon bistveno spreminja dotedanje financiranje občin; ukinja financiranje iz deleža dohodnine dohodnine (35 %) in prehaja na financiranja iz glavarine, ki je določen po izračunu v fiksnem znesku za vsako občino, pomeni pa ugotovljen delež dohodnine oz. drugih davkov, odstopljen občinam za financiranje skupne primerne porabe občin.

Dne 29.12.2006 smo z dopisom ministrstva za finance št. 4101-11/2006/4 z dne 27.12.2006 prejeli izračune primerne porabe občin, prihodka občin iz glavarine in finančne izravnave za l. 2007 in 2008.

V skladu z 20. členom ZJF smo iz občinske uprave neposrednim proračunskim uporabnikom posredovali dne 19.05.2006 navodilo za pripravo proračuna MO Kranj za 2007. Dne 25.07.2006 smo z dopisom vsem krajevnim skupnostim posredovali posebno navodilo za pripravo njihovih finančnih načrtov. Obe gradivi vsebujeta potrebna temeljna ekonomska izhodišča, navodilo za pripravo predpisanih programov nabav, zaposlovanja, prodaje premoženja in načrta razvojnih programov, nosilce posameznih aktivnosti ter terminski načrt priprave proračuna. Priložili smo tudi oceno prihodkov in okvirni razrez odhodkov po posameznih uporabnikih in namenih.

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

Osnutek proračuna za l. 2007 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.

Od 26 KS je popolno dokumentacijo je oddalo le 14 KS, 4 KS pa niso oddale nič. Za slednje smo na osnovi ocene in podatkov za pretekla leta osnutke finančnih načrtov pripravili v oddelku za finance.

Zaradi zgoraj navedenega in dejstva, da so obrazložitve finančnih načrtov KS (tiste, ki smo jih prejeli) pripravljene še v Sit, v priloženem gradivu obrazložitev KS ni.

V skladu z določili 6. odstavka 10. člena ZJF je predmet sprejemanja v Državnem zboru oziroma občinskem svetu samo načrt prejemkov in izdatkov za prihodnje leto.

Gradivu so priloženi tudi kriteriji za delitev transfernih sredstev krajevnim skupnostim za redno vzdrževanje občinskih cest, meteorne kanalizacije, avtobusnih postajališč, otroških igrišč, javne razsvetljave in zelenih površin v izven mestnih krajevnih skupnostih, ter razdelilnik sredstev za opravljanje njihove osnovne dejavnosti.

1.2. DOKUMENTI, PREDLOŽENI OBČINSKEMU SVETU

Na podlagi 13. člena zakona o javnih financah župan predloži občinskemu svetu:

- predlog občinskega proračuna z obrazložitvami,
- program prodaje občinskega finančnega in stvarnega premoženja za prihodnje leto, ki je potreben zaradi zagotavljanja prejemkov proračuna, z obrazložitvami,
- predloge finančnih načrtov za prihodnje leto javnih skladov in agencij, katerih ustanovitelj je občina, z obrazložitvami,
- predloge predpisov občine, ki so potrebni za izvršitev predloga občinskega proračuna.

Shema dokumentov občinskega proračuna za obravnavo na občinskem svetu:

PRORAČUN OBČINE – GRADIVO ZA OBČINSKI SVET:

1.) UVOD S PREDLOGI SKLEPOV

2.) ODLOK

3.) IZKAZI:

- 3.a. PRORAČUN – SPLOŠNI DEL
- 3.b. PRORAČUN – POSEBNI DEL
- 3.c. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

4.) OBRAZLOŽITVE:

- 4.a. SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA
- 4.b. POSEBNEGA DELA PRORAČUNA
- 4.c. NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV
- 4.d. NAČRT DELOVNIH MEST
- 4.e. NAČRT NABAV IN GRADENJ

5.) PROGRAM PRODAJE OBČINSKEGA FINANČNEGA IN STVARNEGA PREMOŽENJA

6.) PRORAČUNSKI STANOVANJSKI SKLAD

PREDLOGI PREDPISOV OBČINE

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,
- načrt delovnih mest,
- načrt nabav in gradenj.

Prav tako v 30 dneh po uveljavitvi proračuna pristojni organ posrednega uporabnika občinskega proračuna sprejme svoj finančni načrt, usklajen s sprejetim proračunom.

Priloženo gradivo so v skladu z določbami Zakona o javnih financah pripravili pristojni oddelki občinske uprave, v nadaljevanju pa podajamo kratek

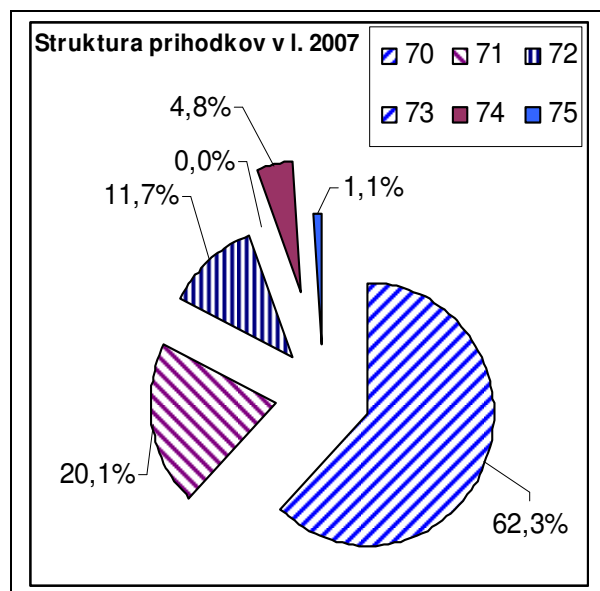
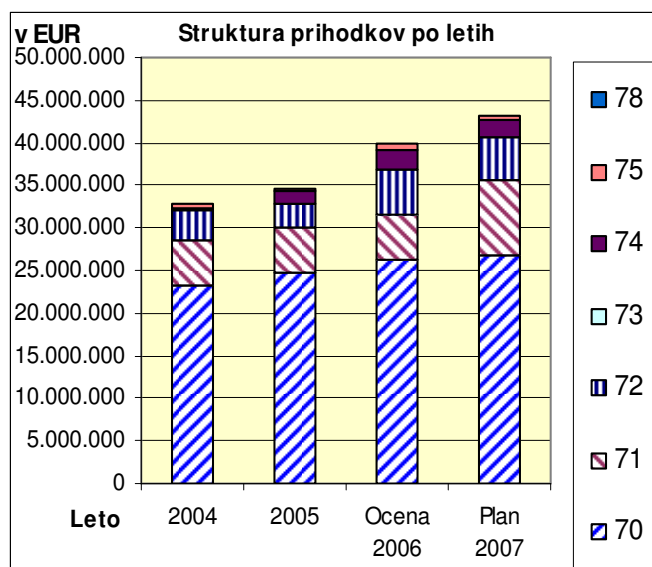
1.3. P O V Z E T E K:

PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI PRORAČUNA:

Iz predloženih izkazov proračuna je razvidno, da predvidevamo za dobrih **43,1 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 208 tisoč EUR lastnih prihodkov (0,48 % 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. 2007:

		v EUR						
		2001	2002	2003	2004	2005	Ocena 2006	Plan 2007
70	Davčni prihodki	17.925.960	19.789.171	21.366.792	23.347.363	24.767.816	26.355.291	26.878.355
71	Nedavčni prihodki	5.515.231	3.547.250	4.871.908	5.307.273	5.302.726	5.111.150	8.643.720
72	Kapitalski prihodki	2.647.083	2.112.131	3.084.760	3.488.136	2.828.539	5.424.251	5.024.478
73	Prejete donacije	0	14.259	62.761	14.359	5.366	13.583	1.711
74	Transforni prihodki	217.009	234.869	298.272	169.634	1.386.721	2.347.734	2.080.871
75	Pr.vr.dan.pos.inPr.kap.del	857.841	466.450	468.578	418.436	344.320	653.530	480.304
78	Prejeta sred.iz EU	0	0	0	0	0	4.326	0
SKUPAJ		27.163.124	26.164.130	30.153.071	32.745.201	34.635.488	39.909.864	43.109.440



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da 62 % načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov predstavljajo **davčni prihodki**. Skoraj 79 % le teh je načrtovano iz naslova glavarine (21,1 mio EUR). Davkov na premoženje načrtujemo za dobrih 5,4 mio EUR. Med slednjimi načrtujemo za skoraj 4,3 mio EUR prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in za skoraj 0,9 mio EUR iz naslova davka na promet nepremičnin in na finančno premoženje.

Nedavčnih prihodkov v l. 2007 načrtujemo za dobrih 8,6 mio EUR. V okviru drugih nedavčnih prihodkov predvidevamo za dobrih 5,6 mio EUR komunalnih prispevkov kot najpomembnejši prihodek v skupini nedavčnih prihodkov. Pomembnejši načrtovani nedavčni prihodki v l. 2007 so še prihodki od premoženja (1,9 mio EUR), 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** (dobrih 5 mio EUR) predvidevamo za 1,8 mio EUR od prodaje zgradb in prostorov (0,6 mio EUR od prodaje stanovanj), 3,1 mio EUR pa od prodaje stavbnih zemljišč (skoraj 1,5 mio EUR po menjalni pogodbi za ESS).

Transferne prihodke načrtujemo v l. 2007 v višini skoraj 2,1 mio EUR. Iz državnega proračuna pričakujemo za skoraj 2 mio EUR sredstev; je pa potrebno poudariti, da se v l. 2007 med transfernimi prihodki izkazujeta tudi obe namenski (državni) taksi oz. okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ter zaradi odlaganja odpadkov (skupaj skoraj 990 tisoč EUR). Za skoraj 0,1 mio EUR transfernih prihodkov pričakujemo od občin na območju bivše Občine Kranj pri pokrivanju stroškov Zavoda gasilsko reševalne službe Kranj (60 tisoč EURov) in sofinanciranje delovanja OŠ Helene Puhar (34 tisoč EUR)).

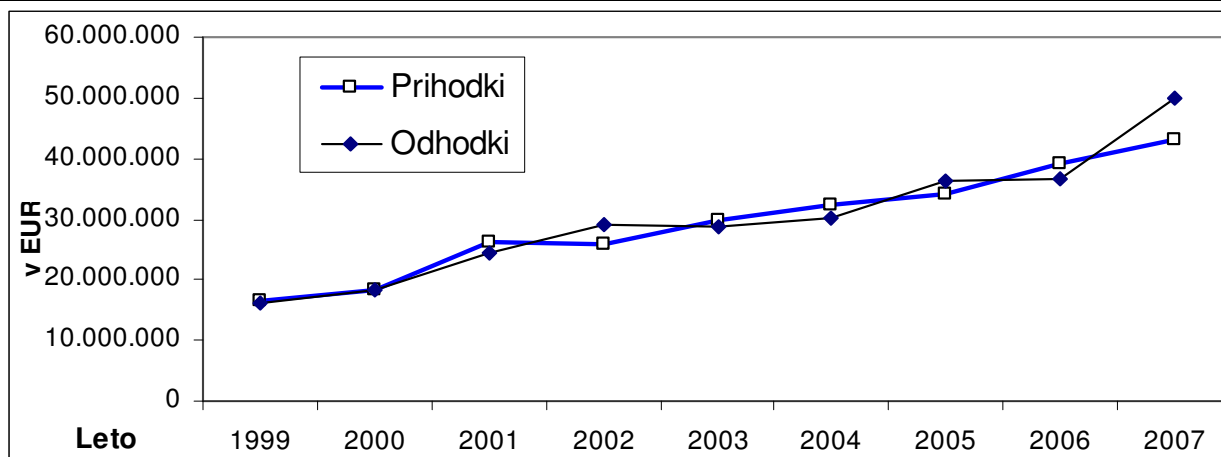
Prihodek iz naslova **prejetih donacij** v višini 1.711 EUR načrtujejo krajevne skupnosti.

V računu finančnih terjatev in naložb predvidevamo skupaj za dobrih 250 tisoč EUR **vračil** v preteklosti danih **posojil** in za 230 tisoč EUR kupnin za stanovanja prodana po stanovanjskem zakonu; ne predvidevamo pa novih prodaj kapitalskih deležev.

Primerjava načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov proračuna v l. 2007 s planiranimi odhodki (brez zadolževanja) pokaže, da **odhodki presegajo prihodke za skoraj 6,7 mio EUR**:

v EUR

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Prihodki	16.410.149	18.160.065	26.305.283	25.697.680	29.684.493	32.326.765	34.291.168	39.256.334	43.109.440
Odhodki	16.287.214	18.164.697	24.447.438	29.151.506	28.903.180	30.195.368	36.323.640	36.782.887	49.802.310
	122.934	-4.632	1.857.845	-3.453.827	781.314	2.131.397	-2.032.472	2.473.447	-6.692.870



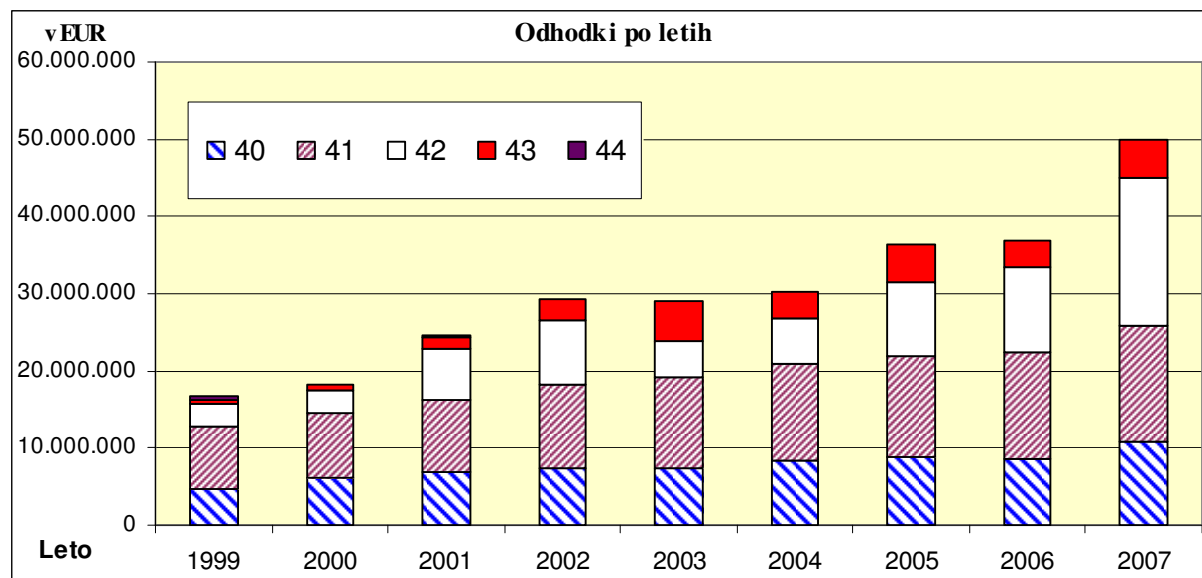
Zgoraj omenjeni presežek odhodkov nad prihodki in drugimi prejemki proračuna se pokriva s presežkom sredstev iz preteklih let (na dan 31.12.2006 je bilo na računih proračuna vključno z depoziti v bankah in brez sredstev rezervnega sklada, proračunskega stanovanjskega sklada in varščin, za 1,3 mio EUR sredstev; od tega dobrih 175 tisoč EUR na podračunih krajevnih skupnosti), predvidevamo pa tudi **zadolževanje** do višine dobrih 2.249 mio EUR.

ODHODKI IN DRUGI IZDATKI PRORAČUNA:

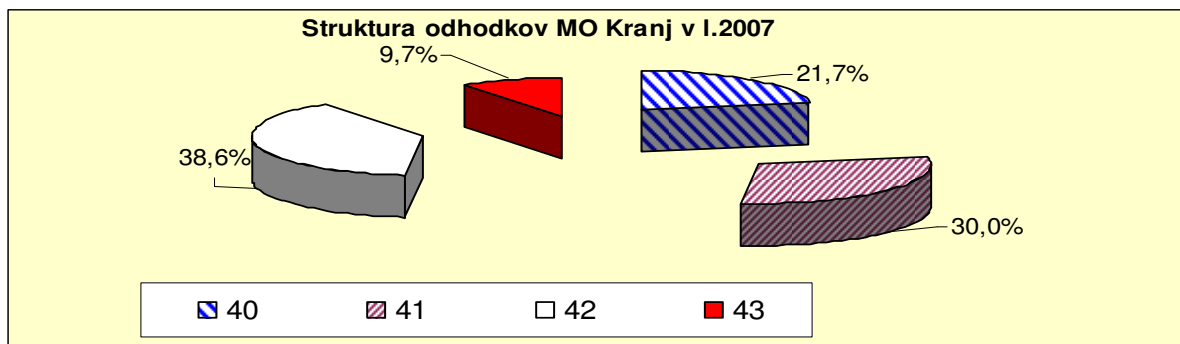
Za l. 2007 načrtujemo za 49,8 mio EUR odhodkov in drugih izdatkov kar je razvidno tako iz priloženih izkazov kot iz spodnje preglednice in grafov. Tekoči odhodki in tekoči transferi v predloženem proračunu predstavljajo 51,7 % vseh planiranih odhodkov in jih pogojno lahko smatramo kot fiksni del proračuna. Navedeno pomeni, da v skupini investicijskih odhodkov in transferov skupaj načrtujemo kar 48,3 % 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 preteklih letih.

V EUR

		2003	2004	2005	2006	2007	Indeks na predhodno leto			
		4	5	6	7	8	5/4	6/5	7/6	8/7
40	Tekoči odhodki	7.355.934	8.253.251	8.789.856	8.709.347	10.817.852	112,2	106,5	99,1	124,2
41	Tekoči transferi	11.769.342	12.591.608	13.155.788	13.644.294	14.951.408	107,0	104,5	103,7	109,6
42	Investicijski odhodki	4.728.864	5.919.600	9.626.302	11.028.405	19.220.714	125,2	162,6	114,6	174,3
43	Investicijski transferi	5.049.040	3.430.909	4.751.694	3.400.050	4.812.335	68,0	138,5	71,6	141,5
44	Poveč.kapital.del.	20.865	62.594	0	0	0	300,0	0,0		
SKUPAJ		28.924.044	30.257.962	36.323.640	36.782.096	49.802.310	104,6	120,0	101,3	135,4



Iz grafa je razvidno, da se je proračun MO Kranj v obdobju od l. 1999 do 2007 skoraj potrojil 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 okrog 1,2 mio EUR sredstev namenjenih investicijam, lahko tudi ugotovimo, da se delež tekočih odhodkov zmanjšuje še bolj kot je to razvidno iz grafa.



Tekočih odhodkov v I. 2007 predvidevamo za 10,8 mio EUR. Za izdatke za blago in storitve je namenjeno skupaj za 6,5 mio EUR sredstev (2,7 mio EUR za vseh vrst tekočega vzdrževanja, 932 tisoč EUR za pisarniški in splošni material in storitve, 944 tisoč EUR za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter 916 tisoč EUR za druge operativne odhodke (172 tisoč EUR za sejnine; 123 tisoč EUR za sodne stroške, storitve odvetnikov, notarjev, cenilcev...; 310 tisoč EUR za druge operativne odhodke).

V letih od 1999 do vključno 2006 je bil največji delež sredstev proračuna namenjen tekočim transferom (v I. 2006 kar 37 %). V predloženem proračuna je **tekočim transferom** namenjeno 14,9 mio EUR oz. 30 % vseh izdatkov proračuna. Za druge tekoče domače transfere je skupaj predvideno 7 mio EUR (največ, 6,6 mio EUR oz. 717 tisoč EUR več kot v realizaciji za I. 2006, za transfere v javne zavode katerih ustanovitelj je MO Kranj).

Po predvidenih finančnih sredstvih sledi podskupina transferov namenjenih posameznikom in gospodinjstvom (5,9 mio EUR oz. 468 tisoč več kot v I. 2006). Od tega je večino sredstev (4,4 mio EUR) zagotovljenih za doplačilo razlike v ceni med prispevkom staršev in polno ekonomsko ceno, 566 tisoč EUR je predvideno za regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo, 482 tisoč EUR pa za regresiranje oskrbe v domovih za starejše ter 125 tisoč EUR za izplačila družinskih pomočnikov. Za denarne pomoči novorojencem je namenjeno skoraj 55 tisoč EUR, za mrliško ogledno službo pa 88 tisoč EUR.

Investicijski odhodki so v predloženem proračunu načrtovani v višini 19,2 mio EUR ali več kot 38 % vseh predvidenih izdatkov proračuna v I. 2007. Za nakup zgradb in prostorov je predvideno skupaj skoraj 4,8 mio EUR: za nakup stare ESS skoraj 2,2 mio in za nakup knjižnice 2,6 mio.

Za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije je predvideno skoraj 5,6 mio EUR. V okviru novogradenj (skoraj 5,1 mio EUR) so sredstva namenjena predvsem za izgradnjo komunalne infrastrukture v območju LN Planina – jug (4,8 mio EUR) in dokončanje izgradnje v območju Britof – Voge (167 tisoč EUR). Od sredstev namenjenih rekonstrukcijam in adaptacijam (490 tisoč EUR) je 334 tisoč EUR predvideno za rekonstrukcije in adaptacije šol, 120 tisoč EUR namenjeno za mestno obzidje in 21 tisoč EUR za cestno dejavnost.

V okviru sredstev za investicijsko vzdrževanje in obnove (4,9 mio EUR) so sredstva namenjena za investicijsko vzdrževanje in izboljšave v višini 3,1 mio EUR (439 tisoč EUR je namenjeno za vzdrževanje objektov s področja kulture – mestno obzidje, Lovski dvorec, grad Khislstein in Prešernov gaj; 488 tisoč EUR je namenjeno objektu Sejmišče 4, 219 tisoč EUR obnovi stavbe MO Kranj, 221 tisoč EUR objektom skupne rabe krajevnih skupnosti, 345 tisoč EUR investicijskemu vzdrževanju cest, 167 tisoč EUR za šole, 137 tisoč EUR Kranjski hiši, za vzdrževanje cestne razsvetljave 217 tisoč EUR, 377 tisoč EUR za vzdrževanje cest, mostov in kanalizacije v krajevnih skupnostih ter za vzdrževanje javne razsvetljave krajevnih skupnosti 189 tisoč EUR.

Za obnove skupaj predvidevamo skoraj 1,8 mio EUR: skoraj 1,6 mio za obnovo občinskih cest in 209 tisoč za obnovo vodovodov in kanalizacije.

Nakupu zemljišč in naravnih bogastev je v predloženem proračunu namenjeno dobrih 982 tisoč EUR. Največ sredstev je predvideno za območje Britof-Voge (334 tisoč EUR), v okviru potreb rekonstrukcij in adaptacij cest je predvideno skoraj 300 tisoč EUR, skoraj 185 tisoč EUR pa je predvideno v območju LN Planina-jug.

Študijam o izvedljivosti projektov, projektni dokumentaciji, nadzoru in investicijskemu inženiringu je namenjeno skupaj dobra 2,2 mio EUR.

Med investicijskimi transferi v l. 2007, ki jih v l. 2007 predvidevamo za 4,8 mio EUR, je največ sredstev namenjenih javnim podjetjem oz. Komunali Kranj (skoraj 3,8 mio EUR) za izgradnjo in investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture in javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj (878 tisoč EUR). Za 153 tisoč EUR je načrtovanih tudi transferov neprofitnim organizacijam in ustanovam predvsem s področja varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami (121 tisoč EUR).

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

- **proračun** je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- **rebalans proračuna** je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;
- **veljavni proračun** je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;
- **finančni načrt** je akt neposrednega in posrednega uporabnika proračuna s katerim so predvideni njegovi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za eno leto;
- **neposredni uporabniki** so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;
- **posredni uporabniki** so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;
- **prejemniki proračunskih sredstev** so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;
- **področja proračunske porabe** so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upošteva delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov;
- **glavni program** je splošni program, ki je 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.

Predlagam, da Svet Mestne občine Kranj po obravnavi sprejme naslednje

S K L E P E :

1. Sprejme se osnutek Odloka o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2007 z obrazložitvami;
2. sprejme se osnutek načrta razvojnih programov za obdobje od l. 2007 do l. 2010;
3. Sprejme se osnutek kadrovskega načrta za l. 2007;
4. Sprejme se osnutek programa prodaje občinskega premoženja za l. 2007;
5. Sprejmejo se osnutek načrta nabav in gradenj za l. 2007;
6. Sprejme se osnutek finančnega načrta stanovanjskega sklada za l. 2007 z obrazložitvijo;
7. Sprejme se razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost za l. 2007;
8. Sprejmejo se kriteriji za vzdrževanje cestne in komunalne infrastrukture za l. 2007;

Damijan Perne, dr.med.spec.psih.
Ž U P A N

Priloge:

2. Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2007 - osnutek;
3. Izrazi za l. 2007 - osnutek:
 - 3.a. Splošni del proračuna
 - 3.b. Posebni del proračuna
 - 3.c. Načrt razvojnih programov za obdobje 2007 – 2010 - osnutek
4. Obrazložitve proračuna MO Kranj za l. 2007 – osnutek:
 - 4.a. Obrazložitev splošnega dela
 - 4.b. Obrazložitev posebnega dela
 - 4.c. Obrazložitev načrta razvojnih programov
 - 4.d. Kadrovski načrt
 - 4.e. Načrt nabav in gradenj
5. Program prodaje premoženja (preglednica in obrazložitev) - osnutek
6. proračunski stanovanjski sklad z obrazložitvijo - osnutek
7. Razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost v letu 2007;
8. 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 2007;