



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

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

Številka: **40302-0001/05-45/01**
Datum: **05.12.2005**

PREDLOG

Proračun MO Kranj

za leto

2006

GRADIVO ZA 31. SEJO SVETA MO KRANJ

DNE 21. DECEMBRA 2005



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

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

Številka: 40302-0001/05-45/01
Datum: 05.12.2005

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

ZADEVA: ODLOK O PRORAČUNU MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2006 – PREDLOG

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. 2006 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 102. člena Statuta in 10. in 13. člen Zakona o javnih financah.

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

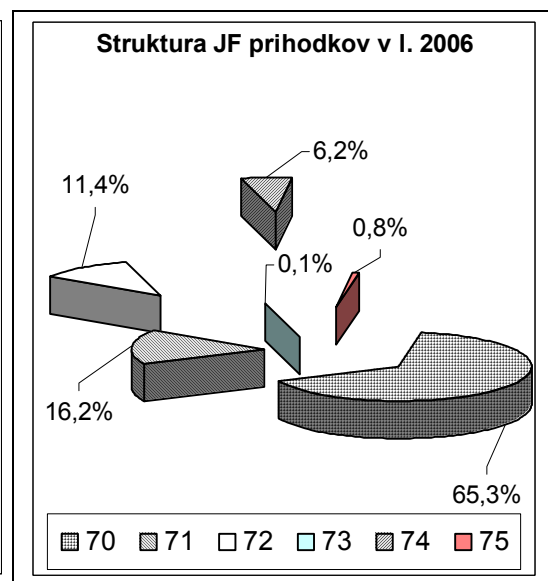
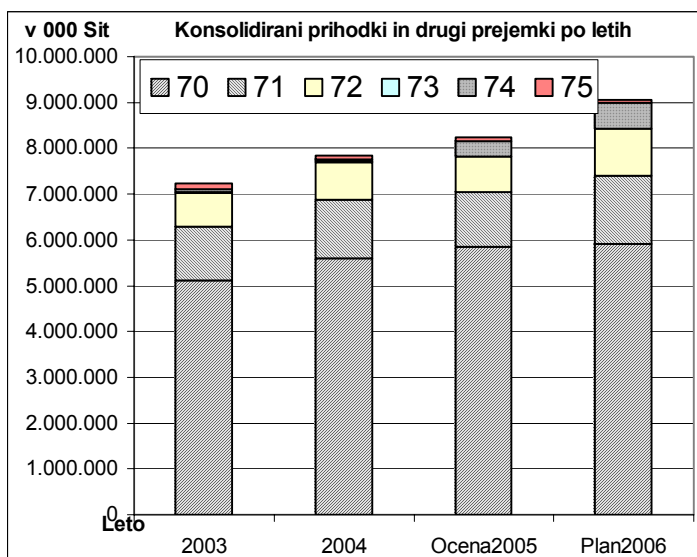
P O V Z E T E K:

PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI PRORAČUNA:

Iz konsolidiranih izkazov je razvidno, da priloženi proračun predvideva za **9.063 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 55 mio Sit lastnih prihodkov (0,6 % 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. 2006:

		v 000 Sit						
	Prihodki	2003	2004	Indeks	Ocena2005	Indeks	Plan2006	Indeks
		1	2	2/1	3	3/2	4	4/3
70	Davčni prih.	5.120.338	5.594.962	109,3	5.845.427	104,5	5.921.691	101,3
71	Nedavčni prih.	1.167.504	1.271.835	108,9	1.205.467	94,8	1.469.719	121,9
72	Kapitalski prih.	739.232	835.897	113,0	769.064	92,0	1.035.100	134,6
73	Prejete donacije	15.040	3.441	22,9	935	27,2	8.920	954,0
74	Transforni prih.	71.478	40.651	56,9	332.684	818,4	557.629	167,6
75	Prej.vrač.danij pos.	112.290	100.274	89,3	87.000	86,8	70.000	80,5
	SKUPAJ	7.225.882	7.847.060	108,6	8.240.577	105,0	9.063.059	110,0



Iz zgornje preglednice in grafov je razvidno, da 65 % načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov predstavljajo **davčni prihodki**. Kar nekaj več kot 75 % le teh je načrtovano iz naslova dohodnine (4.444 mio Sit). Davkov na premoženje načrtujemo za dobrih 1.470 mio Sit. Med slednjimi načrtujemo za 1.000 mio Sit prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in za 90 mio Sit iz naslova davka na promet nepremičnin.

Nedavčnih prihodkov v I. 2006 načrtujemo za 1.469 mio Sit. V okviru drugih nedavčnih prihodkov predvidevamo za 850 mio Sit komunalnih prispevkov kot najpomembnejši prihodek v skupini nedavčnih prihodkov. Pomembnejši načrtovani nedavčni prihodki v I. 2006 so še prihodki od premoženja (437 mio 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.

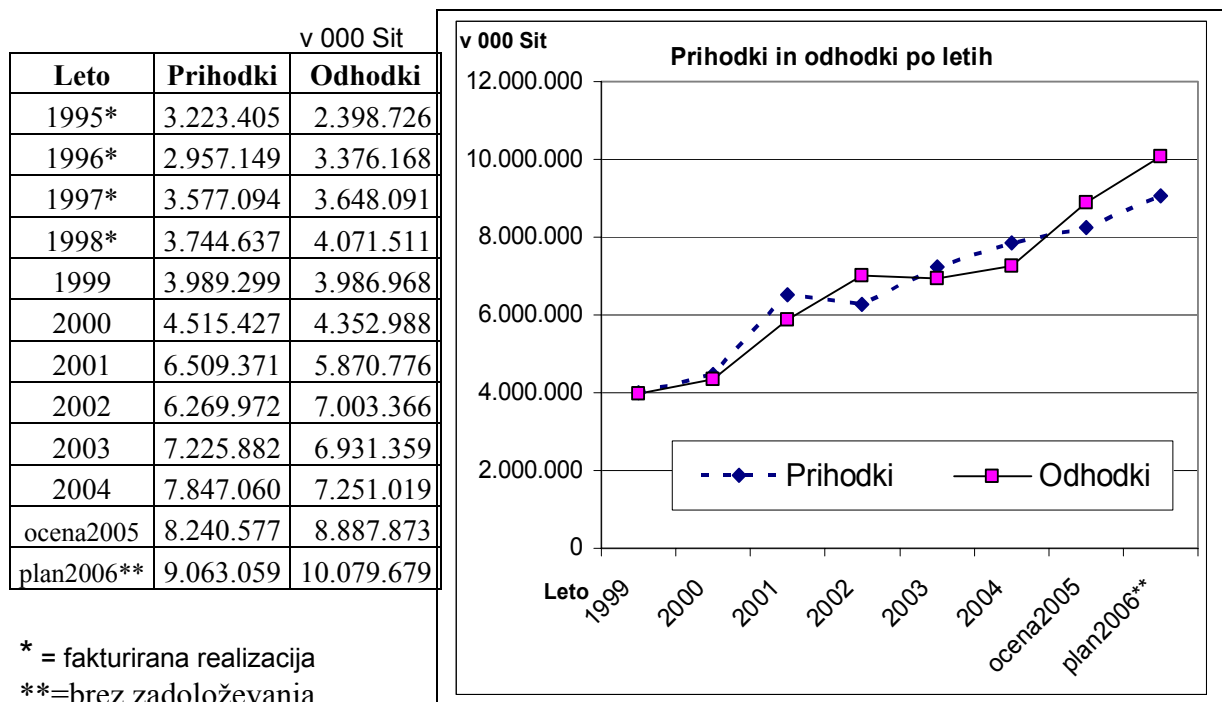
V skupini **kapitalskih prihodkov** (dobrih 1.035 mio Sit) predvidevamo za 238 mio Sit od prodaje zgradb in prostorov (60 mio Sit od prodaje stanovanj po stanovanjskem zakonu in še 40 mio Sit od dodatne prodaje stanovanj, 138 mio Sit pa od prodaje novozgrajenih prostorov v ambulanti nujne medicinske pomoči). Prihodkov od prodaje nezazidanih stavbnih zemljišč pričakujemo za 797 mio Sit.

Transferne prihodke iz državnega proračuna za I. 2006 načrtujemo kar v višini dobrih 490 mio Sit (157 mio Sit za nakup knjižnice, 30 mio Sit za Tomšičevo in Jenkovo ulico, 40 mio Sit za Kranjsko hišo, 12 mio Sit za podjetniški inkubator za mlade, 3,3 mio Sit za projekt »Jezero« in 5 mio Sit za projekt energetske zasnove Kranja; za 41 mio Sit načrtujemo požarne takse in 200 mio Sit finančne izravnave iz naslova izpada dohodnine). Za 22 mio Sit transfernih prihodkov pričakujemo od občin na območju bivše Občine Kranj pri pokrivanju stroškov Zavoda gasilsko reševalne službe Kranj (14 mio Sit) in sofinanciranje delovanja OŠ Helene Puhar (8 mio Sit) ter 45 mio Sit sofinanciranja izgradnje ambulante nujne medicinske pomoči.

Prihodek iz naslova **prejetih donacij** v višini skoraj 9 mio Sit načrtujejo krajevne skupnosti.

V računu finančnih terjatev in naložb predvidevamo skupaj za 70 mio Sit **vračil** v preteklosti danih **posojil**, ne predvidevamo pa novih prodaj kapitalskih deležev.

Primerjava načrtovanih prihodkov in drugih prejemkov proračuna v l. 2006 s planiranimi odhodki pokaže, da **odhodki presegajo prihodke za skoraj 1.017 mio Sit**:

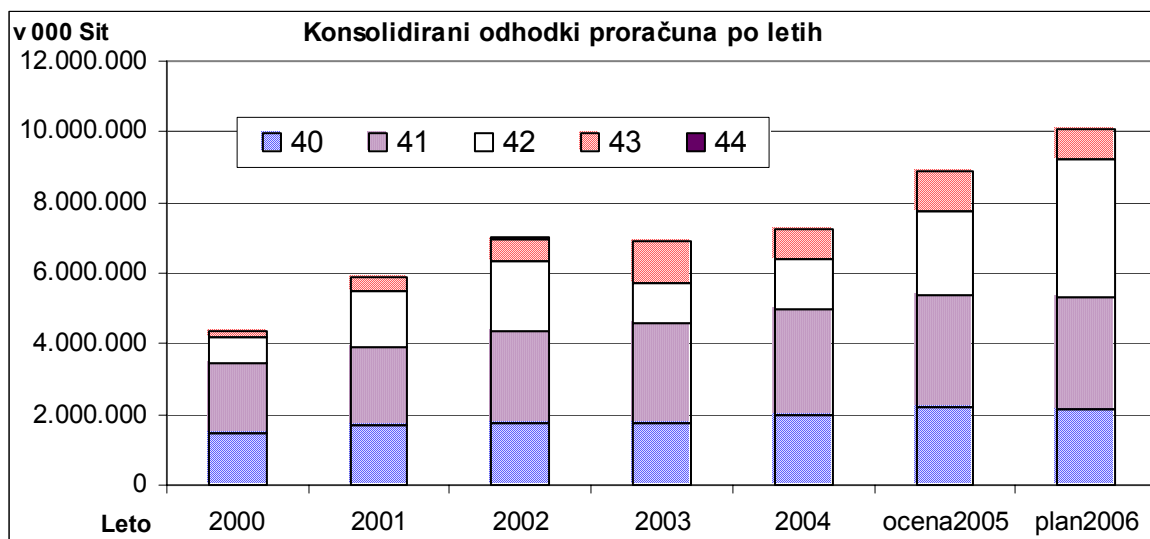


Zgoraj omenjeni presežek odhodkov nad prihodki in drugimi prejemki proračuna se pokriva s presežkom sredstev iz preteklih let, predvidevamo pa tudi **zadolževanje** do višine 600 mio Sit.

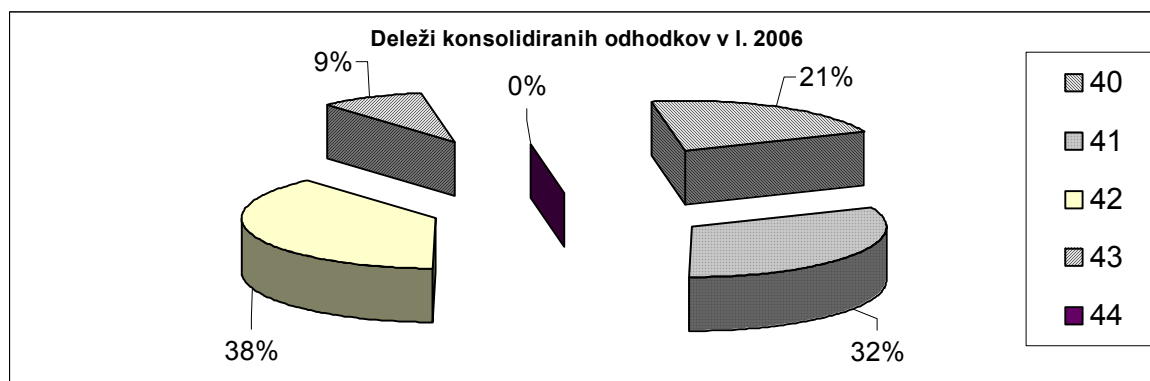
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI PRORAČUNA:

Za l. 2006 načrtujemo za 10.079 mio Sit 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 53 % vseh planiranih odhodkov in jih pogojno lahko smatramo kot fiksni del proračuna. Navedeno pomeni, da v skupini investicijskih odhodkov in transferov skupaj načrtujemo kar 47 % 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						
		2003	2004	Indeks	ocena2005	Indeks	plan2006	Indeks
		1	2	2/1	3	3/2	4	4/3
40	Tekoči odhodki	1.762.776	1.977.809	112,2	2.186.748	110,6	2.142.361	98,0
41	Tekoči transferi	2.820.405	3.017.453	107,0	3.178.846	105,3	3.205.731	100,8
42	Investicijski odhodki	1.133.225	1.418.573	125,2	2.385.325	168,1	3.854.726	161,6
43	Investicijski transferi	1.209.952	822.183	68,0	1.136.954	138,3	876.861	77,1
44	Poveč.kapital.del.	5.000	15.000	300,0	0	0,0	0	
	SKUPAJ	6.931.358	7.251.018	104,6	8.887.873	122,6	10.079.679	113,4



Iz grafa je razvidno, da se je proračun MO Kranj v obdobju od l. 2000 do 2006 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 okrog 300 mio Sit sredstev namenjenih investicijam, lahko tudi ugotovimo, da se delež tekočih odhodkov zmanjšuje še bolj kot je to razvidno iz grafa.



Skoraj največji delež sredstev predloženega proračuna je torej namenjen **tekočim transferom** (3.205 mio Sit oz. 31,8 % vseh izdatkov proračuna). Za druge tekoče domače transfere je skupaj predvideno 1.498 mio Sit (največ, skoraj 1.396 mio Sit, za transfere v javne zavode katerih ustanovitelj je MO Kranj).

Po predvidenih finančnih sredstvih sledi podskupina transferov namenjenih posameznikom in gospodinjstvom (1.288 mio Sit). Od tega je večino sredstev zagotovljenih v programu 12 Otroško varstvo (960 mio Sit) za doplačilo razlike v ceni med prispevkom staršev in polno ekonomsko ceno, 142 mio Sit je predvideno za regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok, 106 mio Sit pa za regresiranje oskrbe v domovih za starejše.

Neprofitnim organizacijam in ustanovam je med tekočimi transferi namenjeno za dobrih 303 mio Sit sredstev, subvencijam pa 115 mio Sit.

Tekočih odhodkov v l. 2006 predvidevamo za 2.142 mio Sit. Za izdatke za blago in storitve je namenjeno skupaj za 1.286 mio Sit sredstev (512 mio Sit za vseh vrst tekočega vzdrževanja, 237 mio Sit za pisarniški in splošni material in storitve, 189 mio Sit za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije ter 182 mio Sit za druge operative

odhodke (37 mio Sit sejnine, 22 mio Sit drugi operativni odhodki, ki jih načrtujejo krajevne skupnosti).

Investicijski odhodki so v predloženem proračunu načrtovani v višini 3.854 mio Sit ali več kot 38 % vseh predvidenih izdatkov proračuna v l. 2006. Največ sredstev (1.444 mio Sit) je investicijam namenjeno v programu 23 Komunalna dejavnost (zazidalni načrt Planina JUG 540 mio Sit in Britof - Voge 285 mio Sit, vodovod in kanalizacija Britof II. faza 95 mio Sit, vodovod in kanalizacija Kalvarija 58 mio Sit, kanalizacija in vodovod Kidričeva 40 mio Sit, urejanje pokopališč v JS-jih 115 mio Sit), v programu 13 Kultura je predvideno 560 mio Sit (za nakup knjižnice 440 mio Sit, za mestno obzidje 50 mio Sit), v programu 16 Zdravstvo pa je teh sredstev za 697 mio Sit (za prizidek k zdravstvenemu domu 685 mio Sit). Za investicijske izdatke na področju cest je namenjeno skoraj 462 mio Sit (investicijsko vzdrževanje občinskih cest 71 mio Sit, 85 mio Sit za obnovo ceste Babni vrt – občinska meja, 41 mio Sit za Tomšičevo in Jenkovo ulico, 56 mio Sit za obnovo Koroške ceste, za parkirišča 30 mio Sit, za kolesarsko mrežo 29 mio Sit in za odkupe zemljišč 56 mio Sit), za investicije na področju izobraževanja pa 189 mio Sit (za telovadnico PŠ Žabnica 80 mio Sit, za nakup opreme 36 mio Sit, za dokončanje rekonstrukcije OŠ Simon Jenko 50 mio Sit, 20 mio Sit za nujno investicijsko vzdrževanje). Krajevne skupnosti načrtujejo za 239 mio Sit investicij.

Dobrih 965 mio Sit je v finančnem načrtu MO Kranj kot neposrednem uporabniku namenjeno **investicijskim transferom**. Od tega je večino sredstev (dobrih 688 mio Sit skupaj z namenskimi sredstvi obeh taks) namenjenih investicijskim transferom javnemu podjetju Komunala Kranj (55 mio Sit za vodovod in kanalizacijo Britof, za vodovod in kanalizacijo Kalvarija 40 mio Sit, za kanalizacijo Hafnerjeva pot 31 mio Sit, za vodovod in kanalizacijo Kidričeva cesta 60 mio Sit, za ureditev potoka Trenče 54 mio Sit, za vodovod Jošt 20 mio Sit ...), investicijskim transferom v javne zavode pa 158 mio Sit. Krajevnim skupnostim je namenjeno 89 mio Sit.

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);
- **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 **Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2006 z obrazložitvami;**
2. Sprejme se **program prodaje občinskega premoženja za l. 2006;**
3. Sprejme se **razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost za l. 2006;**
4. Sprejmejo se **kriteriji za vzdrževanje cestne in komunalne infrastrukture za l. 2006;**
5. Sprejmejo se **merila za razdelitev sredstev proračuna MO Kranj krajevnim skupnostim za investicije in investicijsko vzdrževanje objektov v javni rabi in objektov gospodarske javne infrastrukture**
6. Sprejme se **načrt delovnih mest za l. 2006;**
7. Sprejmejo se **načrti nabav, gradenj, investicijskega vzdrževanja, obnov in transferov za l. 2006;**
8. Sprejme se **finančni načrt stanovanjskega sklada za l. 2006 z obrazložitvijo;**
9. Sprejmejo se **razvojni programi MO Kranj za obdobje od l. 2006 do 2009;**
10. Sprejme se **program državnih pomoči za l. 2006;**
11. Svet MO Kranj **potrjuje namen financiranja s predvidenim zadolževanjem do višine 600 mio Sit, in sicer se sredstva namenijo za nakup knjižnice in izgradnjo infrastrukture Planina JUG.**

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

Priloge:

- Odlok o proračunu MO Kranj za l. 2006;
- Konsolidirani izkazi (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja ter odhodki in drugi izdatki po funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih odhodkov in programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov);
- 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);
- 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);
- Obrazložitve proračuna MO Kranj (splošni in posebni del);
- Razvojni programi
- Program prodaje premoženja (preglednica in obrazložitev)
- Načrti gradenj (preglednice in obrazložitve)
- Načrti nabav (preglednica in obrazložitev)
- Program državnih pomoči
- Načrt delovnih mest (preglednica in obrazložitev)
- Razdelilnik sredstev krajevnim skupnostim MO Kranj za osnovno dejavnost v letu 2006;
- Merila za razdelitev sredstev proračuna MO Kranj krajevnim skupnostim za investicije in investicijsko vzdrževanje objektov v javni rabi in objektov gospodarske javne infrastrukture
- 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 2006;