

UVOD

PRIPRAVA PRORAČUNA ZA LETO 2013 V SKLADU S PREDPISANO PROGRAMSKO STRUKTURO

Minister za finance je, na podlagi določbe petega odstavka 11. člena Zakona o javnih financah, izdal pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur. list RS 57/05). S tem je od leta 2006 dalje dana podlaga za pripravo občinskih proračunov po programski klasifikaciji, ki je poenotila oblike proračunov lokalnih skupnosti med seboj in omogočila doseganje primerljivosti med proračuni občin na državnem nivoju ter primerljivost s strukturo državnega proračuna. Proračun za leto 2013 je pripravljen v skladu s predpisano novo strukturo in navodili za vsebinsko uvrščanje proračunskih postavk občine v ustrezne podprograme.

V skladu z 18. členom ZJF smo 24.08.2012 vsem neposrednim proračunskim uporabnikom poslali navodilo za pripravo proračuna s priloženim terminskim planom. Strokovne službe uprave so pripravile predloge finančnih načrtov in jih uskladile glede na pričakovane prihodke.

Odhodki proračuna so tako v skladu s predpisano strukturo razdeljeni na naslednje programske dele:

- **področja proračunske porabe**
- **glavne programe**
- **podprograme**
- **proračunske postavke**
- **konte.**

Področja proračunske porabe so področja, na katerih država (oziroma 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 programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti ter uspešnosti.

Podprogram je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti in z njim se izvajajo cilji glavnega programa.

Proračunska postavka zajema celoto aktivnosti ali projekta, ali del aktivnosti ali projekta, ki ga izvaja posamezni neposredni uporabnik občinskega proračuna.

Konto je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen izdatkov proračunske postavke in je temeljna enota za izvrševanje proračuna.

Proračun je sestavljen iz treh delov:

- I. splošni del
- II. posebni del
- III. načrt razvojnih programov (NRP)

Splošni del proračuna sestavljajo:

- A. bilanca odhodkov in prihodkov
- B. račun finančnih terjatev in naložb
- C. račun financiranja

Posebni del proračuna je sestavljen iz odhodkov, ki so razvrščeni po programih.

Pregled odhodkov predloga proračuna 2013 po glavnih programih:

PK	glavni program	plan 2013	plan 2012
01	POLITIČNI SISTEM	193.576,74	222.247,68
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	13.500,00	13.100,00
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	19.000,00	42.000,00
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	730.115,00	105.916,06
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	730.985,66	873.871,91
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	214.946,00	221.360,00
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	3.395,00	8.395,00
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	30.402,00	30.402,00
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	166.036,00	191.947,66
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	68.300,00	600.105,56
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	1.488.339,00	1.521.136,00
14	GOSPODARSTVO	591.031,10	565.664,00
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.437.803,00	1.498.827,27
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	1.078.413,00	1.191.659,00
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	46.891,16	35.396,00
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	752.553,50	758.621,56
19	IZOBRAŽEVANJE	1.270.690,00	3.472.627,20
20	SOCIALNO VARSTVO	388.256,00	383.353,00
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	105.000,00	25.076,45
		9.329.233,16	11.761.706,35

V času letnih dopustov je predvideno delo dijakov in študentov ter omogočanje opravljanja obvezne prakse za študente iz naše občine. Na ta način je predvidena izvedba določenih nalog, ki se opravljajo občasno (popisi, ankete, urejanje baz podatkov, pomoč pri arhiviranju,...). Sredstva za ta namen so planirana med materialnimi stroški občinske uprave. Stroški dela občinske uprave se nanašajo na načrt delovnih mest. Za nadurno delo so predvidena sredstva za plačilo dela, ki se izvaja za potrebe organov občine izven delovnega časa organa (seje, sestanki in nujna opravila v popoldanskem ter večernem času).

NAČRT DELOVNIH MEST ZA LETO 2013

Vrsta delovnega mesta	Sistemizirana delovna mesta	Zasedena delovna mesta	Nova zaposlitev v letu 2013 za nedoločen čas	Nova zaposlitev v letu 2013 za določen čas	Zaposlitev pripravnikov v letu 2013
1. Uradniška delovna mesta	12	11		1	
Direktor občine	1	1			
Višji svetovalec I	2	1		1	
Višji svetovalec II	2	2			
Višji svetovalec III	5	5			
Višji referent II	1	1			
Referent I	1	1			
2. Strokovno tehnična delovna mesta	4	4			
Sodelavec V	3	3			
Računovodja V	1	1			
Skupaj 1+2:	16	15		1	

Na podlagi 13. člena ZJF župan predloži občinskemu svetu:

- predlog občinskega proračuna z obrazložitvami,
- program prodaje občinskega finančnega premoženja za prihodnje leto z obrazložitvami
- predloge finančnih načrtov javnih skladov in agencij, katerih ustanovitelj je občina, z obrazložitvami (Občina Kranjska Gora ni ustanovitelj nobenega javnega sklada in agencije)
- predloge predpisov občine, ki so potrebni za izvršitev predloga občinskega proračuna.