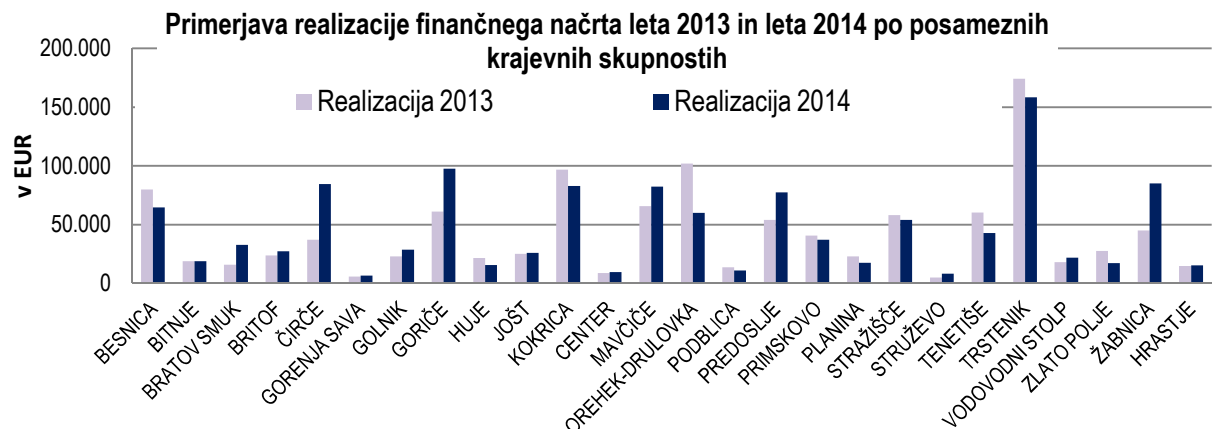


**POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT
SKUPINE NEPOSRR. PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ V LETU 2014**

V letu 2014 so krajevne skupnosti kot skupina neposrednih proračunskih uporabnikov MO Kranj realizirale skupaj dobrih 1.182 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 83 % realizacijo sprejetega plana leta 2014.

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	2013	2014			Indeks			
	Realizacija	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realizacija				
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	
35	BESNICA	79.778	117.452	117.452	64.468	80,8	54,9	54,9
11	BITNJE	18.873	20.841	20.841	18.813	99,7	90,3	90,3
12	BRATOV SMUK	15.852	33.283	33.533	32.816	207,0	98,6	97,9
13	BRITOF	23.647	27.873	27.873	27.223	115,1	97,7	97,7
14	ČIRČE	37.078	84.903	87.804	84.520	228,0	99,5	96,3
15	GORENJA SAVA	5.786	7.898	7.898	6.414	110,8	81,2	81,2
16	GOLNIK	22.961	28.188	28.711	28.709	125,0	101,8	100,0
17	GORIČE	61.120	111.053	111.053	97.668	159,8	87,9	87,9
18	HUJE	21.397	16.067	16.217	15.587	72,8	97,0	96,1
19	JOŠT	25.104	26.224	26.224	26.017	103,6	99,2	99,2
20	KOKRICA	96.840	85.535	85.535	82.747	85,4	96,7	96,7
21	CENTER	8.829	10.809	10.809	9.473	107,3	87,6	87,6
22	MAVČIČE	65.708	77.019	82.224	82.162	125,0	106,7	99,9
23	OREHEK-DRULOVKA	102.025	62.108	62.108	59.969	58,8	96,6	96,6
24	PODBLICA	13.756	20.542	20.542	10.856	78,9	52,8	52,8
25	PREDOSLJE	54.045	65.934	77.534	77.483	143,4	117,5	99,9
26	PRIMSKOVO	40.518	34.863	37.363	37.071	91,5	106,3	99,2
27	PLANINA	22.779	19.983	20.133	17.565	77,1	87,9	87,2
28	STRAŽIŠČE	58.102	89.892	89.892	54.022	93,0	60,1	60,1
29	STRUŽEVO	4.987	7.058	8.221	8.219	164,8	116,5	100,0
30	TENETIŠE	60.203	44.342	44.592	42.685	70,9	96,3	95,7
31	TRSTENIK	174.053	223.986	215.957	158.324	91,0	70,7	73,3
32	VODOVODNI STOLP	18.085	65.075	65.225	21.758	120,3	33,4	33,4
33	ZLATO POLJE	27.656	22.515	22.815	17.199	62,2	76,4	75,4
34	ŽABNICA	45.053	105.233	105.233	85.122	188,9	80,9	80,9
36	HRASTJE	14.661	15.030	15.180	15.179	103,5	101,0	100,0
	SKUPAJ	1.118.895	1.423.706	1.440.969	1.182.071	105,6	83,0	82,0



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov v letu 2014 izkazujejo krajevne skupnosti Trstenik (dobrih 158 tisoč EUR), Goriče (slabih 98 tisoč EUR), Žabnica (dobrih 85 tisoč EUR), Čirče (dobrih 84 tisoč EUR), Kokrica (slabih 83 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 82 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 77

tisoč EUR) in Besnica (dobrih 64 tisoč EUR). Realizacija pri ostalih krajevnih skupnostih je pod 60 tisoč EUR.

Za potrebe pravilnega razvrščanja izdatkov krajevnih skupnosti velja *Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov* na osnovi katerega se izdatki razvrščajo v področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme. Iz programske klasifikacije je razvidno **za kaj** se porabljajo javna sredstva. Krajevne skupnosti so glede na svoje delovanje in nudenje storitev največ sredstev v letu 2014 porabile iz naslova naslednjih področij proračunske porabe:

- Lokalna samouprava v višini slabih 585 tisoč EUR (49,5 % delež vseh odhodkov), ki zajema sredstva za delovanje krajevnih skupnosti, od tega iz naslova podprograma *Administracija občinske uprave* v višini slabih 196 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (dobrih 137 tisoč EUR) in Tajniška opravila (dobrih 58 tisoč EUR)) in iz naslova podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave* v višini dobrih 389 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe).
Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Čirče (dobrih 82 tisoč EUR), Goriče (dobrih 68 tisoč EUR), Trstenik (slabih 49 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 47 tisoč EUR), Stražišče (slabih 47 tisoč EUR).
V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 nižja za 18,8 %, glede na realizacijo leta 2013 pa višja za 15,2 %.
- Promet, prometna infrastruktura in komunikacije v višini dobrih 209 tisoč EUR (17,7 % delež vseh odhodkov), ki zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, od tega največ iz naslova podprograma *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* v višini dobrih 160 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje) in podprograma *Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest* v višini slabih 45 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – investicijsko vzdrževanje).
Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Žabnica (dobrih 40 tisoč EUR), Trstenik (dobrih 32 tisoč EUR), Mavčiče (dobrih 25 tisoč EUR), Besnica (slabih 25 tisoč EUR).
V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 nižja za 21,5 %, glede na realizacijo leta 2013 pa nižja za 16,9 %.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini slabih 152 tisoč EUR (12,8 % delež vseh odhodkov), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (92 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Urejanje pokopališč in prometna dejavnost*, od tega največ iz naslova proračunske postavke Pokopališča, mrliške vežice (dobrih 136 tisoč EUR).
Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Trstenik (slabih 68 tisoč EUR) in Mavčiče (slabih 34 tisoč EUR).
V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 nižja za 28 % (glavni razlog nižje realizacije je nerealiziran odkup zemljišča za pokopališče na Trsteniku), glede na realizacijo leta 2013 pa nižja za 1 %.
- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve v višini slabih 128 tisoč EUR (10,8 % delež vseh odhodkov), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno upravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (88,5 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma *Izvedba protokolarnih dogodkov* v višini dobrih 113 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS).
Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale krajevne skupnosti Kokrica (slabih 24 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 16 tisoč EUR), Besnica (slabih 9 tisoč EUR) ter Goriče (dobrih 8 tisoč EUR).
V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 višja za 20,1 %, glede na realizacijo leta 2013 pa višja za 34,4 %.

Primerjalno je najvišje nominalno odstopanje med realizacijo proračuna krajevnih skupnosti leta 2014 in leta 2013 zaznati v okviru naslednjih podprogramov programske klasifikacije: *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave* (višja za slabih 63 tisoč EUR; indeks 424) in *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest* (nižja za dobrih 34 tisoč EUR; indeks 174,6). V primerjavi s sprejetim proračunom leta 2014 pa se nominalno najbolj znižuje poraba sredstev v okviru podprograma *Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje*
Odlok o ZR 2014 *Obrazložitev realizacije FN KS*

občinske uprave (nižja za slabih 110 tisoč EUR; indeks 78) in najbolj zvišuje poraba sredstev v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov (višji za dobrih 15 tisoč EUR).

Realizacija krajevnih skupnosti leta 2014 po programski klasifikaciji v EUR

PK	OPIS	2013	2014			Indeksi		
		Realiz.	Sprejeti pror.	Veljavni pror.	Realiz.			
01	POLITIČNI SISTEM	900	12.195	8.020	6.053	672,5	49,6	75,5
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	95.069	105.677	136.662	127.804	134,4	120,9	93,5
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	507.154	720.148	730.608	584.975	115,3	81,2	80,1
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	4.028	3.500	3.300	3.200	79,4	91,4	97,0
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	251.718	266.453	258.489	209.136	83,1	78,5	80,9
14	GOSPODARSTVO	0	200	200	0	0,0	0,0	0,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	2.171	1.660	3.337	2.273	104,7	136,9	68,1
16	PROST. PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	153.139	210.608	191.899	151.576	99,0	72,0	79,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	3.106	3.600	1.769	884	28,5	24,6	50,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	101.561	98.865	105.886	96.170	94,7	97,3	90,8
19	IZOBRAŽEVANJE	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
20	SOCIALNO VARSTVO	50	700	700	0	0,0	0,0	0,0
SKUPAJ		1.118.895	1.423.706	1.440.969	1.182.071	105,6	83,0	82,0

Iz naslova programske klasifikacije je v proračunskem letu 2014 v okviru področja proračunske porabe Politični sistem vključena proračunska postavka Sejnine KS in posledično odhodek iz tega naslova. Glede na dejstvo, da sejnina članov sveta KS ne spada v omenjeno področje proračunske porabe, ampak v področje proračunske porabe Lokalna samouprava, v okviru katere so zajeta sredstva za delovanje ožjih delov občin, smo napako odpravili v sprejetem proračunu leta 2015.

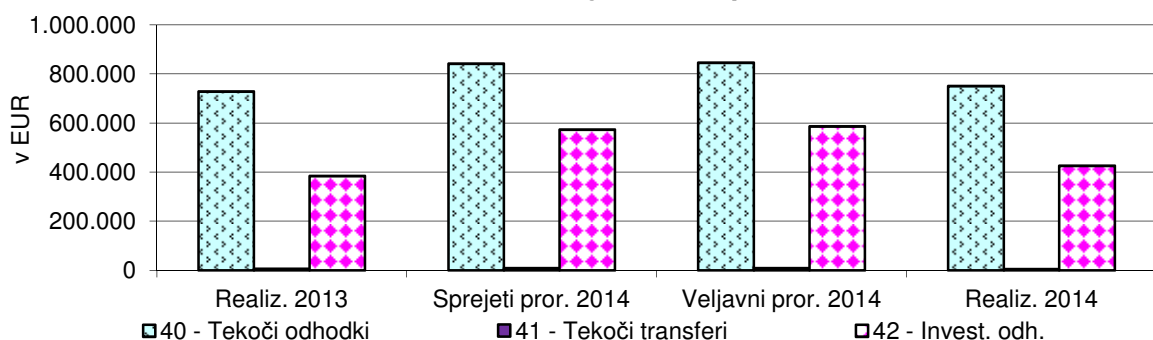
V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnega načrta krajevnih skupnosti za leto 2014 z vidika ekonomskih namenov v skladu s *Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava*. Ekonomska klasifikacija nam pove **kaj** dejansko so krajevne skupnosti plačale iz javnih sredstev. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov se odhodki razvrščajo po vrstah na tekoče odhodke in transfere, ter na investicijske odhodke in investicijske transfere.

Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2014 predstavljajo tekoči odhodki in transfere in sicer 63,9 %, preostalih 36,1% pa predstavljajo investicijski odhodki. Primerjalno z letom 2013 so celotni odhodki nominalno višji za dobrih 63 tisoč EUR (indeks 105,6). Primerjalno s sprejetim planom leta 2014 pa se celotni odhodki nominalno znižujejo za slabih 242 tisoč EUR (indeks 83).

v EUR

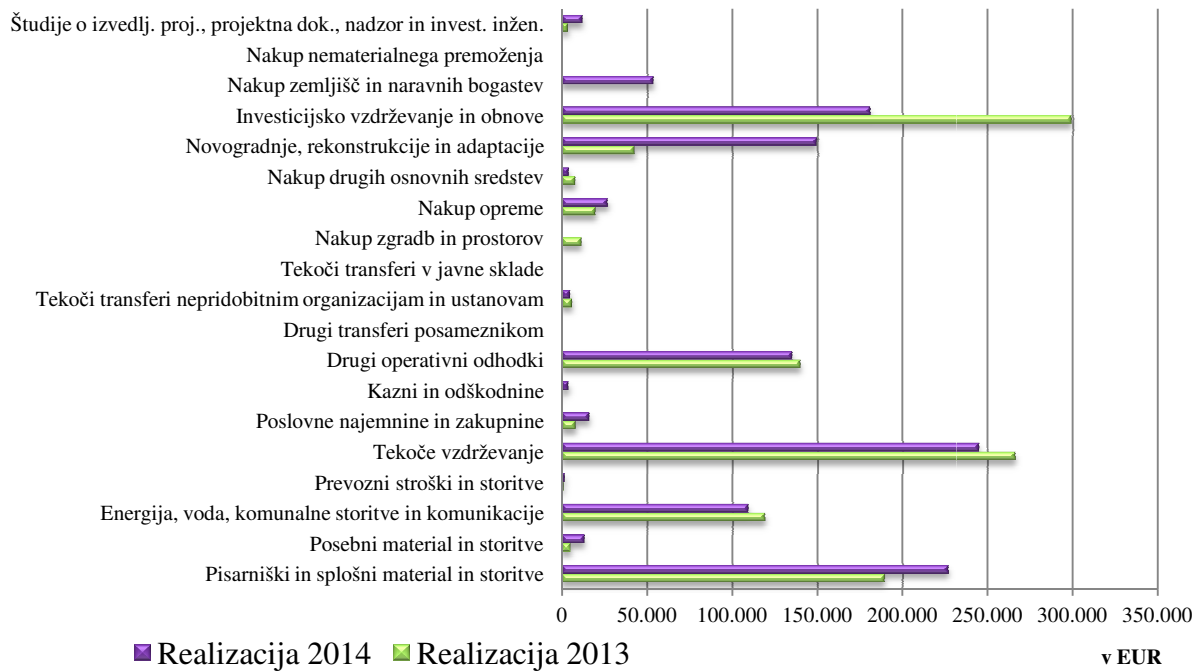
Skupina odhodka	Realizacija 2013	Sprejeti pror. 2014	Veljavni pror. 2014	Realizacija 2014	Indeks		
	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
40 - Tekoči odhodki	729.235	841.641	845.746	750.917	103,0	89,2	88,8
41 - Tekoči transfere	5.750	8.880	8.330	4.650	80,9	52,4	55,8
42 - Invest. odhodki	383.910	573.185	586.893	426.504	111,1	74,4	72,7
SKUPAJ	1.118.895	1.423.706	1.440.969	1.182.071	105,6	83,0	82,0

Struktura odhodkov krajevnih skupnosti v letu 2014



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih prejemkov leta 2014 predstavljajo naslednje vrste izdatkov: tekoče vzdrževanje (slabih 245 tisoč EUR), pisarniški in splošni material in storitve (slabih 227 tisoč EUR), investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 181 tisoč EUR), novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (dobrih 149 tisoč EUR) ter drugi operativni odhodki (dobrih 135 tisoč EUR).

Spodnji graf prikazuje realizirane odhodke leta 2014 in 2013 na nivoju 4-mestnih kontov (v EUR).



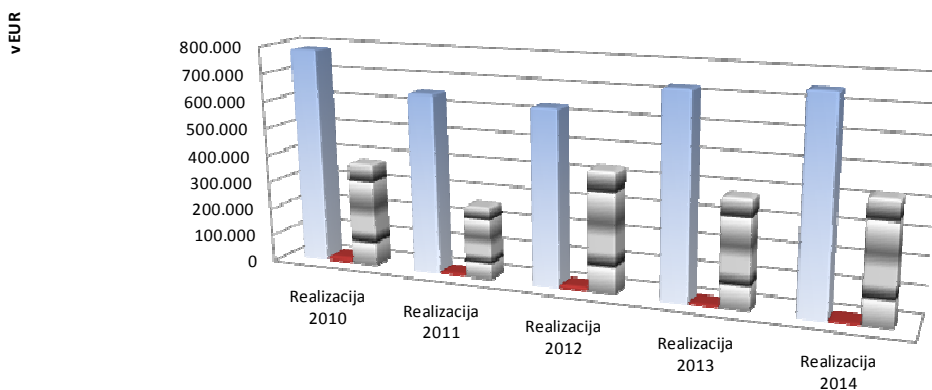
Realizacija tekočih odhodkov v letu 2014 za vse krajevne skupnosti skupaj znaša slabih 751 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2014 nižja za 10,8 %. Glede na preteklo leto se je nominalno zvišala za slabih 22 tisoč EUR (indeks 103), od tega je največje nominalno zvišanje zaznati na kontu tekoče vzdrževanje (višji za dobrih 21 tisoč EUR), največje nominalno znižanje pa na kontu pisarniški in splošni material in storitve (nižji za dobrih 37 tisoč EUR).

Tekoči transferi raznim neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2014 realizirani v višini slabih 5 tisoč EUR. V primerjavi s sprejetim planom leta 2014 so realizirani v višini 52,4 %, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 19,1 %. Največ sredstev je bilo nakazano Gasilskemu društvom (dobrih 2 tisoč EUR).

Investicijski odhodki so bili leta 2014 realizirani nominalno v višini dobrih 426 tisoč EUR (v letu 2013 v višini slabih 384 tisoč EUR) oziroma so za 25,6 % nižji glede na sprejeti plan leta 2014. Najvišja je realizacija na proračunskih postavkah Objekti skupne rabe (slabih 189 tisoč EUR) in Pokopališča mrliške vežice (dobrih 116 tisoč EUR). Primerjalno s preteklim letom se je realizacija v letu 2014 najbolj znižala na kontu novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (nižja za slabih 107 tisoč EUR) in najbolj zvišala na kontu investicijsko vzdrževanje in obnove (dobrih 118 tisoč EUR).

Glede na proračunsko postavko se je v okviru celotnih odhodkov v letu 2014 največ realiziralo iz naslova: Objekti skupne rabe (dobrih 389 tisoč EUR), Ceste, mostovi, kanalizacija - tekoče vzdrževanje (dobrih 160 tisoč EUR), Materialni stroški in storitev KS (dobrih 137 tisoč EUR), Pokopališča, mrliške vežice (dobrih 136 tisoč EUR) ter Proslave, prireditve KS (dobrih 113 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija nominalno najbolj znižuje na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje (nižji za dobrih 34 tisoč EUR) in najbolj zvišuje na proračunski postavki Objekti skupne rabe (višji za slabih 63 tisoč EUR). Glede na sprejeti plan leta 2014 pa se realizacija nominalno najbolj znižuje na postavki Objekti skupne rabe in sicer v višini slabih 110 tisoč EUR (nižje porabljeni stroški za kurivo in ogrevanje, tekoče vzdrževanje, nakup opreme ter za investicijsko vzdrževanje in izboljšave (izstopa nerealiziran projekt obnova Doma v KS Besnica; sprejeti plan 48 tisoč EUR)), najbolj pa se zvišujejo na proračunski postavki Proslave, prireditve KS, višji za dobrih 15 tisoč EUR.

Realizacija posameznih vrst odhodkov vseh KS skupaj po letih



	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Realizacija 2014
40 - TEKOČI ODHODKI	785.743	652.003	633.773	729.235	750.917
41 - TEKOČI TRANSFERI	14.340	5.980	13.750	5.750	4.650
42 - INVESTICIJSKI ODHODKI	377.531	262.664	434.286	383.910	426.504

Posamezni projekti krajevnih skupnosti so uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju NRP).

Za vse krajevne skupnosti skupaj je bil (enoten) projekt *NRP 50000001 – Investicije KS* realiziran v višini skoraj 110 tisoč EUR (54,8 % realizacija navedenega NRP glede na sprejeti plan leta 2014).

V skupnem znesku slabih 316 tisoč EUR pa so bili realizirani posebni projekti v okviru NRP MO Kranj in sicer: *NRP – 40700030 Drugi športni objekti* (slabih 51 tisoč), *NRP – 40600099 Vodni viri* (dobrih 12 tisoč EUR), *NRP – 40600100 Urejanje pokopališč v KS - jih* (slabih 103 tisoč EUR), *NRP – 40600148 Domovi KS* (dobrih 138 tisoč EUR), *NRP - 40600149 Obnove cest KS* (dobrih 12 tisoč EUR). Investicije iz tega naslova (investicijsko vzdrževanje, rekonstrukcije, obnove,...) so se izvajale v okviru oz. s pomočjo projektne pisarne MO Kranj.

V spodnji preglednici je prikazana realizacija NRP po krajevnih skupnostih v primerjavi s sprejetim in veljavnim planom leta 2014. Namen porabe po projektih pri posamezni krajevni skupnosti je podrobneje obrazložen v obrazložitvi realizacije načrta NRP posamezne krajevne skupnosti za leto 2014, ki je vključen v obrazložitvi posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2014.

v EUR

NRP	PU	Opis	2014			Indeks	
			Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realizacija		
40600099		Vodni viri	36.450	36.450	12.127	33,3	33,3
	0531	KS Trstenik	36.450	36.450	12.127	33,3	33,3
40600100		Urejanje pokopališč v KS-jih	103.000	103.000	102.787	99,8	99,8
	0517	KS Goriče	10.000	10.000	9.992	99,9	99,9
	0520	KS Kokrica	0	0	0	0,0	0,0
	0522	KS Mavčiče	32.000	32.000	31.939	99,8	99,8
	0530	KS Tenetiše	6.000	6.000	5.856	97,6	97,6
	0531	KS Trstenik	40.000	40.000	40.000	100,0	100,0
	0535	KS Besnica	15.000	15.000	15.000	100,0	100,0
40600148		Domovi KS	173.000	184.701	138.507	80,1	75,0
	0512	KS Bratov Smuk	12.000	12.000	11.892	99,1	99,1
	0514	KS Čirče	47.000	58.701	58.674	124,8	100,0
	0517	KS Goriče	48.000	48.000	47.942	99,9	99,9
	0530	KS Tenetiše	0	0	0	0,0	0,0
	0531	KS Trstenik	20.000	20.000	20.000	100,0	100,0
	0533	KS Zlato Polje	0	0	0	0,0	0,0
	0535	KS Besnica	46.000	46.000	0	0,0	0,0
40600149		Obnove cest KS	0	12.162	12.141	0,0	99,8
	0531	KS Trstenik	0	12.162	12.141	0,0	99,8
40700030		Drugi športni objekti	60.000	51.000	50.997	85,0	100,0

	0514	KS Čirče	9.000	0	0	0,0	0,0
	0523	KS Orehek Drulovka	40.000	40.000	39.997	100,0	100,0
	0530	KS Tenetiše	11.000	11.000	11.000	100,0	100,0
50000001		Investicije KS	200.735	199.580	109.944	54,8	55,1
	0511	KS Bitnje	1.535	303	0	0,0	0,0
	0512	KS Bratov Smuk	3.600	3.372	3.272	90,9	97,0
	0514	KS Čirče	3.200	1.550	841	26,3	54,2
	0515	KS Gorenja Sava	900	577	0	0,0	0,0
	0516	KS Golnik	0	0	0	0,0	0,0
	0517	KS Goriče	4.850	4.850	0	0,0	0,0
	0518	KS Huje	0	0	0	0,0	0,0
	0520	KS Kokrica	0	6.340	6.328	0,0	99,8
	0522	KS Mavčiče	2.100	5.937	5.936	282,7	100,0
	0523	KS Orehek Drulovka	0	0	0	0,0	0,0
	0524	KS Podblica	0	560	560	0,0	100,0
	0525	KS Predoslje	6.500	5.337	5.336	82,1	100,0
	0526	KS Primskovo	2.900	9.473	9.413	324,6	99,4
	0527	KS Planina	0	0	0	0,0	0,0
	0528	KS Stražišče	30.700	27.972	615	2,0	2,2
	0530	KS Tenetiše	2.600	0	0	0,0	0,0
	0531	KS Trstenik	64.000	56.778	36.715	57,4	64,7
	0532	KS Vodovodni stolp	27.000	27.000	736	2,7	2,7
	0533	KS Zlato Polje	2.200	2.200	1.227	55,8	55,8
	0534	KS Žabnica	45.150	43.832	38.965	86,3	88,9
	0535	KS Besnica	3.500	3.500	0	0,0	0,0
	0536	KS Hrastje	0	0	0	0,0	0,0
		SKUPAJ	573.185	586.893	426.504	74,4	72,7

Nominalno se je veljavni plan leta 2014 v finančnih načrtih vseh krajevnih skupnosti skupaj zvišal skupaj za dobrih 17 tisoč EUR in sicer s prerazporeditvijo sredstev iz proračuna MO Kranj. Iz tega naslova so se zvišale pravice porabe sredstev krajevni skupnosti Trstenik v višini dobrih 12 tisoč EUR (na proračunski postavki Ceste, mostovi in kanalizacija – investicijsko vzdrževanje), krajevni skupnosti Čirče v višini slabih 3 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in krajevnim skupnostim Bratov Smuk, Čirče, Hrastje, Huje, Planina, Predoslje, Stružovo, Tenetiše, Trstenik, Vodovodni stolp, Zlato Polje v višini dobrih 2 tisoč EUR na proračunski postavki Čistilna akcija (z namenom sofinanciranja čistilne akcije v letu 2014; po razpisu in pogodbi – očistimo okolje).

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih krajevnih skupnosti pa so posledica prenosov pravic porabe sredstev med finančnimi načrti krajevnih skupnosti in prerazporeditev znotraj finančnega načrta posamezne krajevnne skupnosti (med konti v okviru postavke ter med postavkami, zaradi pravilnega evidentiranja odhodkov po klasifikacijah izdatkov občinskih proračunov, saj morajo biti izdatki skladni z viri ter znotraj proračunskih virov usklajeni s pravicami porabe na proračunski postavki).

Na podlagi navodila *Letno poročilo neposrednih uporabnikov in zaključni račun proračuna KS za leto 2014 (štev. dok.: 410-14/2014-2-(45/04))*, je vsaka krajevna skupnost pripravila obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta leta 2014, ki je vključena v obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa proračuna MO Kranj za leto 2014, kjer so nameni (vsebina) porabe javnofinančnih sredstev podrobneje obrazloženi. Obrazložitve realizacije finančnih načrtov so sestavljene tako, da upoštevajo programsko in ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov z ustreznimi obrazložitvami.

Pripravila:
Saša Kunstelj, Finančni VII-2/II

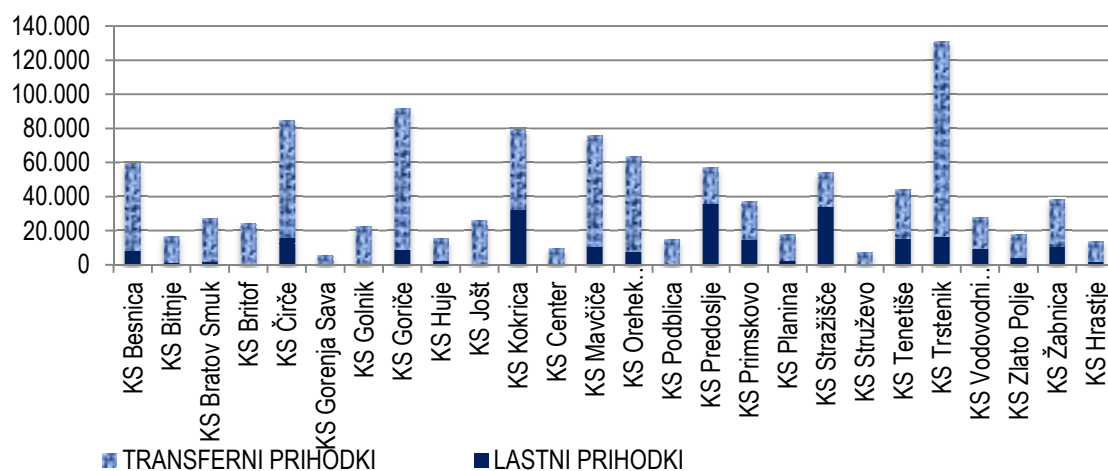
Mirko Tavčar, univ.dipl.ekon.
Načelnik urada za finance

**POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT
SKUPINE NEPOS. PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV MO KRANJ V LETU 2014**

V EUR

KRAJEVNA SKUPNOST		2013		2014		Indeks		
		Realizacija	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	Realizacija			
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
35	BESNICA	60.298	106.286	106.286	59.813	99,2	56,3	56,3
11	BITNJE	16.376	17.596	17.596	16.353	99,9	92,9	92,9
12	BRATOV SMUK	13.928	26.132	26.382	27.544	197,8	105,4	104,4
13	BRITOF	24.148	24.309	24.309	24.256	100,4	99,8	99,8
14	ČIRČE	30.244	83.592	86.493	84.568	279,6	101,2	97,8
15	GORENJA SAVA	5.767	6.035	6.035	5.726	99,3	94,9	94,9
16	GOLNIK	22.305	24.003	24.003	22.639	101,5	94,3	94,3
17	GORIČE	64.754	91.267	91.267	91.789	141,8	100,6	100,6
18	HUJE	16.381	14.804	14.954	15.686	95,8	106,0	104,9
19	JOŠT	25.717	25.739	25.739	25.994	101,1	101,0	101,0
20	KOKRICA	92.447	79.374	79.374	79.280	85,8	99,9	99,9
21	CENTER	9.404	9.525	9.525	9.498	101,0	99,7	99,7
22	MAVČIČE	59.404	73.088	73.088	75.998	127,9	104,0	104,0
23	OREHEK-DRULOVKA	106.161	62.108	62.108	63.328	59,7	102,0	102,0
24	PODBLICA	15.232	15.009	15.009	14.982	98,4	99,8	99,8
25	PREDOSLJE	55.405	52.930	53.230	57.048	103,0	107,8	107,2
26	PRIMSKOVO	39.624	35.303	35.303	37.062	93,5	105,0	105,0
27	PLANINA	19.138	17.070	17.220	17.783	92,9	104,2	103,3
28	STRAŽIŠČE	52.468	55.136	55.136	53.974	102,9	97,9	97,9
29	STRUŽEVO	6.683	7.083	7.333	7.601	113,7	107,3	103,7
30	TENETIŠE	60.802	43.358	43.608	43.937	72,3	101,3	100,8
31	TRSTENIK	159.825	137.309	149.721	131.282	82,1	95,6	87,7
32	VODOVODNI STOLP	27.722	27.286	27.436	28.091	101,3	102,9	102,4
33	ZLATO POLJE	32.192	21.227	21.527	17.888	55,6	84,3	83,1
34	ŽABNICA	44.863	39.788	39.788	38.093	84,9	95,7	95,7
36	HRASTJE	12.857	13.684	13.834	13.587	105,7	99,3	98,2
	SKUPAJ	1.074.145	1.109.041	1.126.304	1.063.800	99,0	95,9	94,5

v EUR



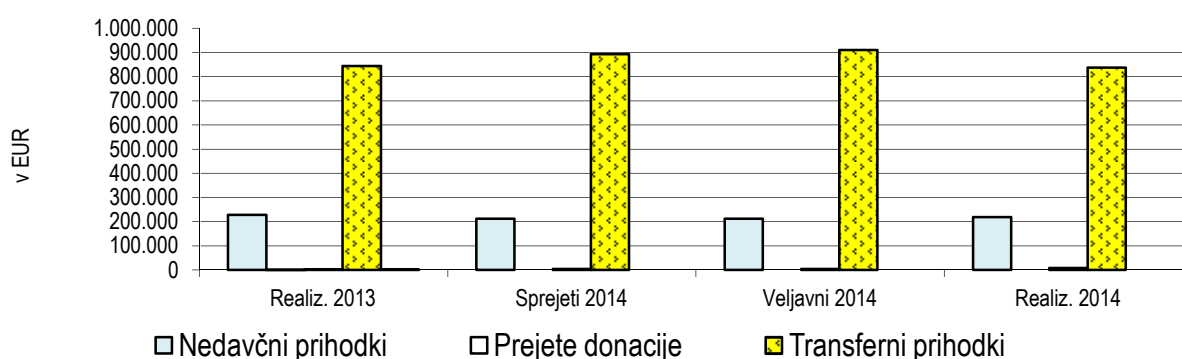
Realizirane prihodke v višini nad 60 tisoč EUR beležijo krajevne skupnosti: Trstenik (dobrih 131 tisoč EUR), Goriče (slabih 92 tisoč EUR), Čirče (slabih 85 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 79 tisoč EUR), Mavčiče (slabih 76 tisoč EUR) in Orehek Drulovka (dobrih 63 tisoč EUR).

Prihodki in drugi prejemki vseh krajevnih skupnosti MO Kranj, kot skupine neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj so bili v letu 2014 realizirani v višini slabih 1.064 tisoč EUR, kar predstavlja 4,1% nižjo realizacijo glede na sprejeti plan leta 2014.

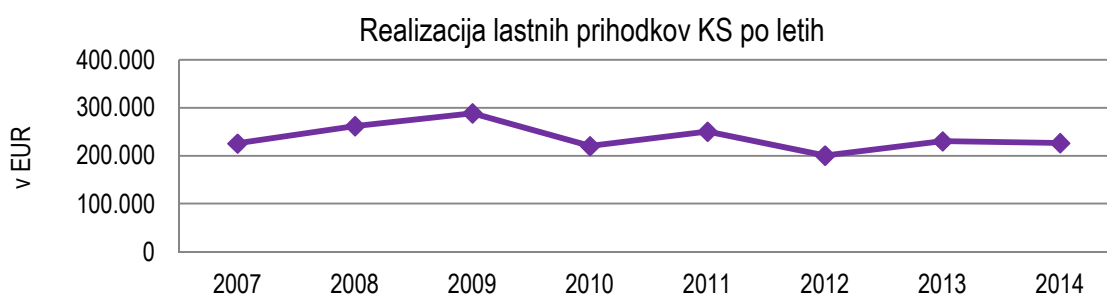
Celotni realizirani prihodki in drugi prejemki krajevnih skupnosti leta 2014 so v primerjavi s preteklim letom nominalno nižji za dobrih 10 tisoč EUR (indeks 99).

v EUR

Skupina prihodka		Realizacija 2013	Sprejeti proračun 2014	Veljavni proračun 2014	Realizacija 2014	Indeks		
						1	2	3
71	Nedavčni prihodki	227.382	211.786	211.786	218.115	95,9	103,0	103,0
73	Prejete donacije	2.820	4.350	4.350	8.300	294,3	190,8	190,8
74	Transforni prihodki	843.943	892.905	910.168	837.385	99,2	93,8	92,0
Skupaj		1.074.145	1.109.041	1.126.304	1.063.800	99,0	95,9	94,5



Lastni prihodki krajevnih skupnosti predstavljajo 21,3 % vseh realiziranih prihodkov krajevnih skupnosti leta 2014 in znašajo dobrih 226 tisoč EUR. Realizacija lastnih prihodkov je za 4,8 % višja v primerjavi s sprejetim planom letom 2014, v primerjavi z realizacijo leta 2013 pa nižja za 1,6 %. Največji delež lastnih prihodkov je realiziran na kontih prihodkov od premoženja in sicer slabih 170 tisoč EUR (od tega najemnine za poslovne prostore slabih 98 tisoč EUR in najemnine za grobove dobrih 46 tisoč EUR). Največ lastnih prihodkov so realizirale krajevne skupnosti: Predoslje (dobrih 35 tisoč EUR), Stražišče (slabih 34 tisoč EUR), Kokrica (slabih 32 tisoč EUR). Realizacija lastnih prihodkov pri ostalih krajevnih skupnosti je pod 20 tisoč EUR.



Analičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih krajevnih skupnostih na nivoju skupine in podskupine kontov v EUR:

PU	Konto	Opis	Realiz. 2012	Realiz. 2013	Sprejeti 2014	Realiz. 2014	Indeks		
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
05		KRAJEVNE SKUPNOSTI	200.492	230.202	216.136	226.415	112,9	98,4	104,9
0535		KS Besnica	7.641	6.700	7.550	7.660	100,2	114,3	101,5
	71	NEDAČNI PRIHODKI	7.641	6.700	7.550	7.660	100,2	114,3	101,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	476	417	450	65	13,7	15,6	14,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	505	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	710301001	Najemnina dvoran	500	585	800	1.015	203,0	173,5	126,9
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	6.160	5.698	6.300	6.012	97,6	105,5	95,4
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	0	568	0,0	0,0	0,0

0511		KS Bitnje	2.067	918	1.970	727	35,2	79,2	36,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.067	918	1.970	727	35,2	79,2	36,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	208	115	190	60	28,9	52,3	31,6
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	97	80	7	0,0	7,0	8,5
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.800	706	1.400	551	30,6	78,0	39,3
	714199070	Prihodki od sponzorstev	60	0	300	109	183,6	0,0	36,4
0512		KS Bratov Smuk	264	233	100	1.551	588,4	666,1	1.551,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	264	233	100	251	95,3	107,8	251,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	210	209	100	76	36,4	36,5	76,2
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	0	0	0	124	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	54	24	0	51	93,7	209,4	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	0	0	1.300	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	0	1.300	0,0	0,0	0,0
0513		KS Britof	82	79	100	47	57,0	58,9	46,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	82	79	100	47	57,0	58,9	46,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	82	79	100	47	57,0	58,9	46,5
0514		KS Čirče	15.936	13.065	17.000	15.210	95,4	116,4	89,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.526	11.715	16.100	11.650	80,2	99,4	72,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	192	235	200	79	41,4	33,8	39,7
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	9.326	4.383	7.800	5.352	57,4	122,1	68,6
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.850	1.850	2.500	1.150	62,2	62,2	46,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.994	888	0	15	0,5	1,7	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	4.347	5.600	5.054	0,0	116,3	90,3
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	163	12	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	1.410	1.350	900	3.560	252,5	263,7	395,6
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	1.410	1.100	800	3.560	252,5	323,6	445,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	250	100	0	0,0	0,0	0,0
0515		KS Gorenja Sava	92	79	100	34	36,7	42,8	33,8
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	92	79	100	34	36,7	42,8	33,8
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	46	79	100	34	73,4	42,8	33,8
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	46	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0516		KS Golnik	421	137	1.650	286	68,0	209,7	17,4
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	421	137	1.650	286	68,0	209,7	17,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	151	137	50	106	70,4	77,9	212,6
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	270	0	1.600	180	66,7	0,0	11,3
0517		KS Goriče	9.260	14.166	8.172	8.760	94,6	61,8	107,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.260	14.166	8.172	8.760	94,6	61,8	107,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	534	562	500	287	53,7	51,0	57,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	625	617	560	685	109,6	111,0	122,3
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	112	56	112	168	150,0	300,0	150,2
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.989	7.825	7.000	7.620	95,4	97,4	108,9
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	5.078	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	28	0	0	0,0	0,0	0,0
0518		KS Huje	1.076	2.598	1.000	1.732	161,0	66,7	173,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.076	2.598	1.000	1.732	161,0	66,7	173,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	168	157	150	34	20,1	21,4	22,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	270	0	150	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	350	430	700	540	154,3	125,6	77,1
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	399	0	183	0,0	45,7	0,0
	714199008	Ostali prihodki	288	1.611	0	976	338,5	60,6	0,0
0519		KS Jošt	1.008	179	100	357	35,4	199,5	356,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	374	179	100	357	95,4	199,5	356,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	154	179	100	77	50,0	43,0	76,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	220	0	0	280	127,3	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	634	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	634	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0520		KS Kokrica	32.945	29.508	31.850	31.919	96,9	108,2	100,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	32.845	29.508	31.850	31.919	97,2	108,2	100,2

	710200001	Prih.od obresti-avista gb	422	275	150	165	39,1	60,0	109,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	16.028	14.238	16.000	11.975	74,7	84,1	74,8
	710301001	Najemnina dvoran	5.510	4.050	6.500	5.520	100,2	136,3	84,9
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.965	9.045	9.200	12.295	137,1	135,9	133,6
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.920	1.901	0	1.962	102,2	103,2	0,0
	714199008	Ostali prihodki	0	0	0	1	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	1	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0521		KS Center	229	261	150	123	53,8	47,3	82,2
	71	NEDAČNI PRIHODKI	229	261	150	123	53,8	47,3	82,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	229	261	150	123	53,8	47,3	82,2
0522		KS Mavčiče	5.081	5.449	7.200	10.171	200,2	186,7	141,3
	71	NEDAČNI PRIHODKI	5.081	5.449	7.200	10.171	200,2	186,7	141,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	126	153	100	111	88,6	72,8	111,3
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	220	0	0	180	81,8	0,0	0,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	4.493	4.684	3.000	7.304	162,6	155,9	243,5
	710305700	Prihodki od zakupnin za grobove	0	0	3.600	0	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	350	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	243	262	500	0	0,0	0,0	0,0
	714100000	Dr.nedav.prih.-zapušč.prih.,povrač.str.dom.oskrbe,pogr.str.,....	0	0	0	115	0,0	0,0	0,0
	714199008	Ostali prihodki	0	0	0	2	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	0	2.458	0,0	0,0	0,0
0523		KS Orehek Drulovka	5.567	7.702	6.170	7.393	132,8	96,0	119,8
	71	NEDAČNI PRIHODKI	5.567	7.702	6.170	5.273	94,7	68,5	85,5
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	67	202	170	123	184,0	60,9	72,1
	710304600	Najemnina SP Zarica	5.500	7.500	6.000	5.000	90,9	66,7	83,3
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	0	150	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	0	0	0	2.120	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	0	0	2.120	0,0	0,0	0,0
0524		KS Podblica	102	132	100	89	87,7	67,4	89,3
	71	NEDAČNI PRIHODKI	102	132	100	89	87,7	67,4	89,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	102	132	100	89	87,7	67,4	89,3
0525		KS Predoslje	30.704	33.944	31.600	35.418	115,0	104,1	111,8
	71	NEDAČNI PRIHODKI	30.454	33.944	31.600	35.318	116,0	104,1	111,8
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	423	453	200	210	49,6	46,3	104,9
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	12.093	10.735	14.000	13.015	107,6	121,2	93,0
	710301001	Najemnina dvoran	15	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	11.153	11.349	11.200	13.537	121,4	119,3	120,9
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	2.032	10.339	5.000	4.019	197,8	38,9	80,4
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	977	1.012	1.000	1.222	125,0	120,7	122,2
	714199008	Ostali prihodki	3.760	0	200	3.316	88,2	0,0	1.658,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	56	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	250	0	0	100	40,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	150	0	0	100	66,7	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0526		KS Primskovo	12.956	17.232	12.410	14.326	110,6	83,1	115,4
	71	NEDAČNI PRIHODKI	12.646	17.232	12.410	14.326	113,3	83,1	115,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	121	70	100	67	55,1	96,1	66,9
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	82	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	10.455	15.827	12.000	12.119	115,9	76,6	101,0
	710303000	Prih.od najemnin za opremo	0	175	0	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	1.385	272	310	40	2,9	14,7	12,9
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	603	0	0	979	162,3	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	889	0	1.121	0,0	126,1	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	200	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0

	75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	110	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	752000000	Prejeta sredstva kupnin iz naslova privatizacije stanovanj	110	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0527		KS Planina	888	3.187	1.100	1.663	187,3	52,2	151,2
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	888	3.187	1.100	1.663	187,3	52,2	151,2
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	168	144	100	43	25,6	29,9	43,1
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	720	900	1.000	732	101,7	81,3	73,2
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	0	2.091	0	888	0,0	42,5	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	52	0	0	0,0	0,0	0,0
0528		KS Strazišče	31.113	32.481	34.360	33.580	107,9	103,4	97,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	29.863	31.561	31.660	33.030	110,6	104,7	104,3
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	799	683	800	319	39,9	46,7	39,8
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	1.739	1.740	1.700	1.249	71,8	71,8	73,4
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	23.932	26.268	26.000	28.332	118,4	107,9	109,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	100	0	0,0	0,0	0,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	3.392	2.870	3.060	3.131	92,3	109,1	102,3
	73	PREJETE DONACIJE	1.250	920	2.700	550	44,0	59,8	20,4
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	450	750	2.600	550	122,2	73,3	21,2
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	700	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	100	170	100	0	0,0	0,0	0,0
0529		KS Struzevo	301	36	30	298	99,1	829,3	993,8
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	201	36	30	298	148,5	829,3	993,8
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	31	36	30	18	59,1	50,5	60,5
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	170	0	0	280	164,7	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	100	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0530		KS Tenetiše	10.984	14.144	14.500	14.973	136,3	105,9	103,3
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	10.674	13.844	14.000	14.753	138,2	106,6	105,4
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	158	96	100	57	35,7	58,8	56,5
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	9.263	12.481	12.500	13.461	145,3	107,9	107,7
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	628	1.067	900	1.038	165,4	97,2	115,3
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	400	200	500	200	50,0	100,0	40,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	23	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	200	0	0	-2	-0,8	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	3	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	310	300	500	220	71,0	73,3	44,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	310	200	400	220	71,0	110,0	55,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	100	100	0	0,0	0,0	0,0
0531		KS Trstenik	14.074	15.711	9.840	15.744	111,9	100,2	160,0
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	14.074	15.711	9.840	15.744	111,9	100,2	160,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1.266	1.033	1.000	1.526	120,5	147,8	152,6
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	4.112	4.275	1.500	0	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	5.555	4.892	4.500	4.890	88,0	99,9	108,7
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	2.282	3.969	2.000	4.045	177,3	101,9	202,2
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	420	1.104	840	770	183,3	69,7	91,7
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	420	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	438	0	3.807	0,0	869,2	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	19	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	0	707	0,0	0,0	0,0
0532		KS Vodovodni stolp	7.369	8.895	8.200	8.999	122,1	101,2	109,7
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	7.069	8.645	7.950	8.749	123,8	101,2	110,0
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	1.282	1.149	1.000	744	58,1	64,8	74,4
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	388	600	0	0,0	0,0	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	4.487	4.788	4.100	4.788	106,7	100,0	116,8
	710313000	Prihodki od stavbne pravice	0	0	0	480	0,0	0,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	250	250	250	250	100,0	100,0	100,0
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	113	2.071	2.000	2.486	2.202,0	120,1	124,3
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	938	0	0	0	0,0	0,0	0,0

	73	PREJETE DONACIJE	300	250	250	250	83,3	100,0	100,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	250	250	250	250	100,0	100,0	100,0
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	50	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0533		KS Zlato Polje	3.276	5.301	7.195	3.608	110,2	68,1	50,1
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	3.276	5.301	7.195	3.608	110,2	68,1	50,1
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	294	106	120	73	24,9	68,7	61,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.711	1.170	1.200	1.060	61,9	90,6	88,3
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	1.270	1.100	1.000	1.500	118,1	136,4	150,0
	714107006	Prisp. obč. za inv. vzdr. - obj. sk. rabe	0	2.925	4.875	975	0,0	33,3	20,0
0534		KS Žabnica	5.482	17.196	11.989	10.294	187,8	59,9	85,9
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.482	17.196	11.989	10.294	187,8	59,9	85,9
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	2.234	996	1.500	514	23,0	51,6	34,3
	710201000	Prejete obresti od vez.tol.dep	0	876	1.000	958	0,0	109,4	95,8
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	180	60	1.000	780	433,3	1.300,0	78,0
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	1.737	15.221	7.889	7.828	450,5	51,4	99,2
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	0	0	500	0	0,0	0,0	0,0
	713099001	Prih.od prodaje knjig	1.310	43	100	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	215	0,0	0,0	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	21	0	0	0	0,0	0,0	0,0
0536		KS Hrastje	1.575	870	1.700	1.453	92,3	167,0	85,5
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.375	870	1.700	1.253	91,1	144,0	73,7
	710200001	Prih.od obresti-avista gb	155	189	0	78	50,3	41,1	0,0
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	120	168	200	180	150,0	107,1	90,0
	713000000	Prih.od prodaje blaga in stor.(fot,...)	600	200	0	932	155,3	466,0	0,0
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	500	200	1.500	0	0,0	0,0	0,0
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	112	0	28	0,0	24,5	0,0
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odh. iz pret. let	0	0	0	36	0,0	0,0	0,0
	73	PREJETE DONACIJE	200	0	0	200	100,0	0,0	0,0
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	200	0	0	200	100,0	0,0	0,0

Odstotkovno (78,7 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov krajevnih skupnosti v letu 2014 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) katere je krajevnim skupnostim zagotovila v svojem proračunu za leto 2014 MO Kranj. Iz občinskega proračuna je bilo v letu 2014 vplačano v finančne načrte krajevnih skupnosti skupno dobrih 837 tisoč EUR, kar je za 6,2 % manj kot je znašal sprejeti plan leta 2014.

Realizacija tekočih transfernih prihodkov s strani MO Kranj znaša slabih 521 tisoč EUR, od tega: osnovna dejavnost dobrih 269 tisoč EUR, organizacija krajevnih praznikov dobrih 30 tisoč EUR, najemnine prostorov dobrih 4 tisoč EUR, vzdrževanje komunalnih objektov slabih 12 tisoč EUR, vzdrževanje javnih poti slabih 180 tisoč, vzdrževanje športnih igrišč dobrih 17 tisoč EUR, izvedba čistilne akcije po pogodbi dobrih 2 tisoč EUR ter izplačilo sejin dobrih 6 tisoč EUR. Sejnine so se izplačale v 13 - tih krajevnih skupnostih, ostale krajevne skupnosti so sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za izplačilo sejin porabile v korist drugih odhodkov v skladu s sprejetim sklepom Sveta posamezne krajevne skupnosti glede izplačila sejin za leto 2014.

Preostali del (slabih 317 tisoč EUR) pa znašajo realizirani investicijski transferni prihodki s strani MO Kranj. Od tega je bilo namenjeno posameznim krajevnim skupnostim za domove dobrih 138 tisoč EUR, za urejanje pokopališč slabih 103 tisoč EUR, za športna igrišča skoraj 51 tisoč EUR, za ceste dobrih 12 tisoč EUR in za vodovod dobrih 12 tisoč EUR.

Vseh zagotovljenih sredstev v proračunu MO Kranj za leto 2014 krajevne skupnosti niso realizirale, od tega izstopajo transferna sredstva za investicijo v dom KS pri KS Besnica (v višini 46 tisoč EUR) in transferna sredstva za investicijo v vodovod pri KS Trstenik (dobrih 24 tisoč EUR). Slednje je med drugim razvidno iz spodnje preglednice.

TRANSFERI KRAJEVNIM SKUPNOSTIM – EVIDENČNE POSTAVKE

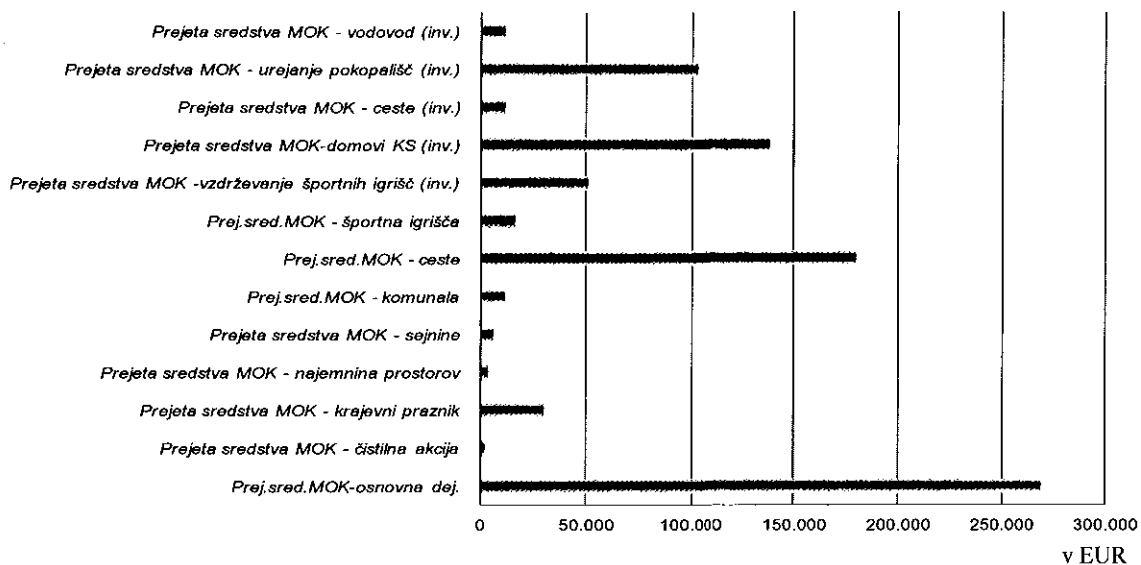
v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2013	Sprejeti 2014	Veljavni 2014	Realiz. 2014	Indeks		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	7/4	7/5	7/6
		SKUPAJ	843.943	892.905	910.168	837.385	99,2	93,8	92,0
101101		TEK. TRANSF. V KS - OSN. DEJAVNOST	261.769	262.252	269.248	269.248	102,9	102,7	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	8.986	9.139	9.139	9.139	101,7	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	12.085	12.290	12.290	12.290	101,7	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	8.825	8.362	8.945	8.945	101,4	107,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	8.597	8.743	8.743	8.743	101,7	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 8114)	4.123	4.193	4.193	4.193	101,7	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	8.892	8.430	9.013	9.013	101,4	106,9	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	7.597	7.113	7.696	7.696	101,3	108,2	100,0
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	11.860	12.062	12.645	12.645	106,6	104,8	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	6.555	6.053	6.636	6.636	101,2	109,6	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	15.915	16.186	16.186	16.186	101,7	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center (šifra PU 8113)	8.108	7.633	8.216	8.216	101,3	107,6	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	10.673	10.241	10.824	10.824	101,4	105,7	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	10.422	9.986	10.569	10.569	101,4	105,8	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	7.036	6.542	7.125	7.125	101,3	108,9	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	10.563	10.129	10.712	10.712	101,4	105,8	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	20.598	20.948	20.948	20.948	101,7	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	13.990	14.228	14.811	14.811	105,9	104,1	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 8115)	18.716	19.034	19.034	19.034	101,7	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 8119)	4.402	4.477	4.477	4.477	101,7	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	4.578	4.656	4.656	4.656	101,7	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	6.635	6.134	6.717	6.717	101,2	109,5	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	17.054	17.344	17.344	17.344	101,7	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	9.955	12.290	12.290	12.290	123,5	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	7.257	7.380	7.380	7.380	101,7	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	10.073	10.244	10.244	10.244	101,7	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	8.274	8.415	8.415	8.415	101,7	100,0	100,0
101103		INVEST. TRANSF. V KS - DOMOVI KS	84.565	173.000	184.701	138.507	163,8	80,1	75,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	0	12.000	12.000	11.892	0,0	99,1	99,1
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	6.877	47.000	58.701	58.674	853,2	124,8	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	0	48.000	48.000	47.942	0,0	99,9	99,9
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	34.688	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	28.000	20.000	20.000	20.000	71,4	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	15.000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	0	46.000	46.000	0	0,0	0,0	0,0
101104		TEK. TRANSF. V KS - KRAJEVNI PRAZNIK	28.902	30.134	30.134	30.115	104,2	99,9	99,9
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	1.132	1.159	1.159	1.159	102,3	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 8114)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	1.095	1.159	1.159	1.159	105,8	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	1.056	1.159	1.159	1.159	109,8	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	1.139	1.159	1.159	1.157	101,6	99,8	99,8
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center (šifra PU 8113)	1.036	1.159	1.159	1.159	111,9	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	1.139	1.159	1.159	1.142	100,3	98,6	98,6
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0

	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 8115)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 8119)	663	1.159	1.159	1.159	174,8	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	1.139	1.159	1.159	1.159	101,8	100,0	100,0
101105		TEK. TRANSF. V KS - NAJEMN. PROST.	4.109	4.109	4.109	4.109	100,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	960	960	960	960	100,0	100,0	100,0
101106		TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	7.955	15.158	8.162	6.151	77,3	40,6	75,4
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	595	583	583	583	98,0	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	471	583	583	402	85,5	69,0	69,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	460	583	583	475	103,4	81,5	81,5
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava (šifra PU 8114)	426	583	583	340	79,9	58,4	58,4
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	484	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	542	583	583	421	77,6	72,1	72,1
	141021	Transferi - KS Center (šifra PU 8113)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	452	583	583	427	94,4	73,2	73,2
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	521	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141028	Transferi - KS Stražišče (šifra PU 8115)	132	583	583	201	152,6	34,5	34,5
	141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 8119)	598	583	583	583	97,6	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	593	583	583	583	98,4	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	0	583	0	0	0,0	0,0	0,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	484	583	583	439	90,7	75,3	75,3
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	496	583	583	531	106,9	91,1	91,1
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	594	583	583	583	98,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	510	583	583	0	0,0	0,0	0,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	598	583	583	583	97,6	100,0	100,0
140501		INVEST. TRANSF. V KS - DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	82.689	60.000	51.000	50.997	61,7	85,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	0	9.000	0	0	0,0	0,0	0,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	82.689	40.000	40.000	39.997	48,4	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	0	11.000	11.000	11.000	0,0	100,0	100,0
220301		TEKOČI TRANSFERI V KS - CESTE	179.934	179.934	179.934	179.934	100,0	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	13.891	13.891	13.891	13.891	100,0	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	10.685	10.685	10.685	10.685	100,0	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	14.958	14.958	14.958	14.958	100,0	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	17.630	17.630	17.630	17.630	100,0	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	21.904	21.904	21.904	21.904	100,0	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	20.515	20.515	20.515	20.515	100,0	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	5.984	5.984	5.984	5.984	100,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	8.121	8.121	8.121	8.121	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	3.633	3.633	3.633	3.633	100,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	21.049	21.049	21.049	21.049	100,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	17.095	17.095	17.095	17.095	100,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	24.469	24.469	24.469	24.469	100,0	100,0	100,0

220302		INVEST. TRANSFERI V KS - CESTE	46.800	0	12.162	12.141	25,9	0,0	99,8
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	46.800	0	12.162	12.141	25,9	0,0	99,8
230301		TEKOČI TRANSFERI V KS - KOMUNALA	11.862	11.862	11.862	11.862	100,0	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof (šifra PU 8107)	214	214	214	214	100,0	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik (šifra PU 8109)	1.496	1.496	1.496	1.496	100,0	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	1.282	1.282	1.282	1.282	100,0	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt (šifra PU 8126)	214	214	214	214	100,0	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	2.137	2.137	2.137	2.137	100,0	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	1.390	1.390	1.390	1.390	100,0	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	641	641	641	641	100,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	107	107	107	107	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	962	962	962	962	100,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	1.602	1.602	1.602	1.602	100,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	1.496	1.496	1.496	1.496	100,0	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	321	321	321	321	100,0	100,0	100,0
230304		TEK. TRANSF. V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA, ZELENE POVRŠINE	17.006	17.006	17.006	17.006	100,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje (šifra PU 8106)	1.596	1.596	1.596	1.596	100,0	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	107	107	107	107	100,0	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	5.555	5.555	5.555	5.555	100,0	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka (šifra PU 8118)	4.210	4.210	4.210	4.210	100,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	1.231	1.231	1.231	1.231	100,0	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo (šifra PU 8117)	203	203	203	203	100,0	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 8119)	834	834	834	834	100,0	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	865	865	865	865	100,0	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	492	492	492	492	100,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica (šifra PU 8129)	86	86	86	86	100,0	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	1.827	1.827	1.827	1.827	100,0	100,0	100,0
230305		INVESTI. TRANSFERI V KS - POKOPALIŠČA	84.604	103.000	103.000	102.787	121,5	99,8	99,8
	141017	Transferi - KS Goriče (šifra PU 8110)	25.694	10.000	10.000	9.992	38,9	99,9	99,9
	141020	Transferi - KS Kokrica (šifra PU 8120)	15.747	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče (šifra PU 8123)	20.238	32.000	32.000	31.939	157,8	99,8	99,8
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	0	6.000	6.000	5.856	0,0	97,6	97,6
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	6.998	40.000	40.000	40.000	571,6	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	15.927	15.000	15.000	15.000	94,2	100,0	100,0
230306		INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - VODOVOD	31.149	36.450	36.450	12.127	38,9	33,3	33,3
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	31.149	36.450	36.450	12.127	38,9	33,3	33,3
230307		TEK. TRANSF. V KS - ČISTILNA AKCIJA	2.600	0	2.400	2.400	92,3	0,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk (šifra PU 8122)	0	0	250	250	0,0	0,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče (šifra PU 8108)	0	0	200	200	0,0	0,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje (šifra PU 8121)	300	0	150	150	50,0	0,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica (šifra PU 8124)	300	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141025	Transferi - KS Predoslje (šifra PU 8125)	300	0	300	300	100,0	0,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina (šifra PU 8116)	300	0	150	150	50,0	0,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo (šifra PU 8119)	150	0	250	250	166,7	0,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše (šifra PU 8127)	200	0	250	250	125,0	0,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik (šifra PU 8128)	250	0	250	250	100,0	0,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp (šifra PU 8111)	150	0	150	150	100,0	0,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje (šifra PU 8112)	300	0	300	300	100,0	0,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica (šifra PU 8105)	200	0	0	0	0,0	0,0	0,0
	141036	Transferi - KS Hrastje (šifra PU 8371)	150	0	150	150	100,0	0,0	100,0

Transforni prihodki vseh krajevnih skupnosti skupaj v letu 2014



Vsaka krajevna skupnost je pripravila obrazložitev realizacije svojega finančnega načrta leta 2014 in je zajeta v obrazložitvah posebnega dela Odloka o zaključnem računu proračuna MO Kranj za leto 2014.

Pripravila:
Saša Kunstelj, Finančnik VII-2/II

Mirko Tavčar, univ.dipl.ekon.
Načelnik urada za finance



Krajevna skupnost BESNICA
Dvor 2, Zg. Besnica
4201 Zg. Besnica

Datum: 11. 2. 2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BESNICA
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji sveta KS Besnica v letu 2014 so bili nadaljevanje uspešnega dela na področju sodelovanja z vsemi društvi ter še boljše urejanje krajevnih cest in infrastrukture. Vsi glavni cilji iz leta 2014 so bili uspešno realizirani, še posebej se je to pokazalo kot zelo uspešno ob velikem obisku obiskovalcev na prireditvi Besniška voščenska in Semanji dan. Enako zelo uspešno se je pokazala celotna realizacija vzdrževanja in obnove krajevnih cest v letu 2014 s tem, da je bilo zaradi povečanih stroškov potrebno del plačil za že opravljene storitve prenesti v leto 2015. KS Besnica namerava kot ukrep za prihodnja obdobja povečati obseg sredstev, namenjenih za vzdrževanje krajevnih cest za 8000,00 EUR, saj se bodo povečani stroški letno porabili za pluzenje lokalnih cest (še en nov izvajalec, ker je izvajalec od Komunale Kranj odstopil) in za sanacijo cest. Ni pa bil v letu 2014 realiziran plan prenove gasilskega doma, saj se ta zaradi objektivnih razlogov ni izvedel, zanj pa je bilo planiranih sicer večji del finančnih sredstev v 2014. Ker gasilski dom kljub slabemu stanju še vedno ni obnovljen, namerava KS Besnica tudi v prihodnje intenzivirati aktivnosti z namenom legalizacije tega objekta, določitev lastniško-upravljaljskih zadev in končno prenove ali nadomestne gradnje objekta z enakimi funkcionalnostmi prostorov.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o ocena notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov KS Besnica so transferni prihodki prejeti s strani MO Kranj (87,2 % delež vseh prihodkov) in sicer prejeta sredstva za: osnovno dejavnost, krajevni praznik, najemnino prostorov, komunalo, ceste, urejanje pokopališč). Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki (12,8 % delež vseh realiziranih prihodkov) in sicer prihodki od: obresti, najemnine poslovnih prostorov, najemnine dvorane, najemnine grobov, povračila odhodkov iz preteklih let. Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2014 je precej nižja in sicer za 43,7 %, glede na leto 2013 pa je približno enaka.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov KS Besnica v letu 2014 glede na sprejeti proračun leta 2014 je enako kot za prihodke precej nižja in sicer 45,1% nižja, glede na leto 2013 pa je prav tako za 19,2% nižja. Vzrok za precej nižjo realizacijo odhodkov je enako kot za prihodke v nerealizirani prenovi gasilskega doma, saj se ta zaradi objektivnih razlogov ni izvedla, zanj pa je bilo planiranih sicer večji del finančnih sredstev v 2014, poleg tega pa se je z novim mandatom ob koncu leta znižala tudi poraba nekaterih tekočih stroškov.

0535	KS Besnica
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

500237 SEJNINE KS

Na proračunski postavki Sejnine KS realizacije ni bilo, ker se ni izplačevalo stroškov za sejnine v letu 2014 kljub temu, da je bilo to s proračunom KS Besnica za 2014 predvideno. Glede na leto 2013 je realizacija enaka oz. je ni bilo, kot je ni bilo niti v letu 2013, ko tudi ni bilo predvidene rezervacije stroškov za sejnine.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran. Izvedli smo obe planirani prireditvi : Besniška Voščenska in Semanji dan.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na proračunski postavki Proslave, prireditve KS je bila realizacije občutno večja in sicer za 33,2%, glede na sprejeti proračun za leto 2014. Glede na leto 2013 je bila realizacija še večja in sicer za 45,7%. Občutno povečanje odhodkov je predvsem posledica organizacije sprejema tekačice na smučeh Fabijan Vesne ob zaključku olimpijade 2014, ko je osvojila bronasto kolajno. Za to priložnost je KS Besnica seveda ni mogla načrtovati oz. rezervirati vnaprej sredstev v predlogu proračuna za 2014, je pa KS organizirala večji sprejem pred OŠ Besnica, ki pa je rezultiral v precej višjih odhodkih od predvidenih n od prejšnjega leta.

04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem
-----------------	--

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Na proračunski postavki Geodetski, sodni in drugi stroški je bila realizacija približno enaka kot je bila predvidena in v letu 2013, če se realizacijo gleda po vsoti stroškov, ki obsega le 25,62 EUR. Vendar pa v sprejetem proračunu 2014 za KS Besnica na tej postavki ni bilo planiranih odhodkov, zato je realizacija višja za 25,6%, kot tudi glede na leto 2013, ko takih nepredvidenih odhodkov za stroške notarja ni bilo.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

Cilj je bil realiziran. Vsako gospodinjstvo v krajevni skupnosti Besnica je prejelo krajevni časopis Besniška voščenska.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacije občutno manjša in sicer za 32,3%, glede na sprejeti proračun za leto 2014. Glede na leto 2013 je bila realizacija podobno enako manjša in sicer za 33,2%. Občutno zmanjšanje odhodkov (kljub večjim odhodkom za porabo elektrike od načrtovanih) je predvsem posledica zmanjšanja odhodkov za pisarniški material in občutno zmanjšanje drugih operativnih odhodkov. Omenjeno je posledica predvsem novih varčevalnih ukrepov, ki jih je sprejel svet KS Besnica v novi sestavi po lokalnih volitvah 2014.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacije občutno manjša in sicer za 4,8%, glede na sprejeti proračun za leto 2014. Glede na leto 2013 pa je bila realizacija nekoliko višja in sicer za 9%. Zmanjšanje odhodkov je predvsem posledica ukinitve plačevanja tajniških opravil zunanjim izvajalcem, ker jih izvajajo člani KS Besnica prostovoljno. Omenjeno je posledica predvsem novih varčevalnih ukrepov, ki jih je sprejel svet KS Besnica v novi sestavi po lokalnih volitvah 2014.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Cilj ni bil realiziran. V 2014 se ni realiziralo vseh predvidenih odhodkov za tekoče vzdrževanje predvsem gasilskega doma (nakup stolov in miz ter zamenjava oken), ker tudi ni prišlo do obnove tega objekta in tako delna sanacija (okna) ter investicije v stole in mize tudi niso bile smotrne, dokler se gasilski dom v celoti ne obnovi.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacije občutno manjša in sicer za 84,9%, glede na sprejeti proračun za leto 2014. Glede na leto 2013 je bila realizacija tudi precej manjša in sicer za 38,8%. Občutno zmanjšanje odhodkov (kljub povečanim odhodkom za druge operativne odhodke in pisarniški material) je predvsem prihodke nerealizacije prenove gasilskega doma, saj se ta zaradi objektivnih razlogov ni izvedla, zanj pa je bilo planiranih sicer večji del finančnih sredstev v 2014. Poleg tega se v letu 2014 ni realiziralo vseh odhodkov za tekoče vzdrževanje, zmanjšali so se predvideni odhodki za najemnino in energijo ter komunalni stroški, enako se ni nakupovale nove opreme za objekte skupne rabe.

13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE	
1302	Cestni promet in infrastruktura
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Cilj je bil le delno realiziran. Tekoče smo vzdrževali ceste v KS Besnica ter delno sanirali plazišče v Sp. Besnici. Dokončna sanacija tega plazišča je planirana v letu 2015. V letu 2014 ni bila realizirana sanacija mostu v Zg. Besnici zaradi primanjkovanja finančnih sredstev ter neurejenega statusa lastništva. KS Besnica je že pristopila k ureditvi statusa lastništva tudi na tej lokaciji in bo po urejeni dokumentaciji tudi izvedla sanacijo mostu, ki pa zaenkrat še ni v kritični oz. nevarni fazi za promet.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija – tekoče vzdrževanje je bila realizacije približno enaka od sprejetega proračuna za 2014 oz. le za 1,3% višja. Glede na leto 2013 je bila realizacija manjša in sicer za 21,4%. Odhodki za tej postavki so bili porabljeni za potrebe pluzenja in posipanja

ter za nasipanje bankin. Prav tako je bilo na novo preplastenih več manjših odsekov cest v Zg. Besnici, utrjena je bila cesta proti prireditvenem prostoru za Kostanov piknik, sanirani so bili odseki cest v Zabukovju. Realizacija je bila tako računovodsko v okvirih planiranih odhodkov vendar le iz razloga, ker se je del plačil za že opravljena gradbena dela prenesel v leto 2015 in so tako dejansko stroški precej višji od planiranih in dejansko tudi višjih od odhodkov v letu 2013.

**16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST**

1603 Komunalna dejavnost

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je bila realizacije približno enaka od sprejetega proračuna za 2014 oz. le za 1,3% nižja. Glede na leto 2013 je bila realizacija manjša in sicer za 16,3%. Odhodki za tej postavki so bili porabljeni za potrebe obnove mrliških vežic na pokopališču v Zg. Besnici.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

0535 KS Besnica

40600100 Urejanje pokopališč v KS-jih

V letu 2014 je bila izvedena obnova mrliških vežic na pokopališču v Zg. Besnici za kar so bila porabljena skoraj vsa od predvidenih sredstev oz. le 1,3% sredstev ni bilo realiziranih glede na načrtovanje.

40600148 Domovi KS

V letu 2014 ni bila izvedena obnova gasilskega doma v Besnici in zato tudi ni bilo porabljenih nič od predvidenih 46000,00 EUR (bila so prerezporejena na druge postavke v MO Kranj in na v KS Besnica). Obnova gasilskega doma ni bila izvedena iz objektivnih razlogov, ker se lastnika nepremičnine (KS Besnica oz. MO Kranj in PDG Besnica) nista mogla dogovoriti glede deleža vloženih sredstev, glede deleža lastništva ipd.

50000001 Investicije KS

V letu 2014 ni bilo izvedenih investicij v gasilski dom v Besnici in zato tudi ni bilo porabljenih nič od predvidenih 1500,00 EUR. Investicije v gasilski dom niso bile izvedene iz objektivnih razlogov, ker se lastnika nepremičnine (KS Besnica oz. MO Kranj in PDG Besnica) nista mogla dogovoriti ni glede obnove gasilskega doma, niti glede deleža vloženih sredstev, glede deleža lastništva ipd.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za

delovanje občinske uprav

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Do večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je v računovodskem smislu prišlo le zaradi nerealizacije prenove ter investiranja v gasilski dom, saj se ta zaradi objektivnih razlogov ni izvedla, zanj pa je bilo planiranih sicer večji del finančnih sredstev v 2014. Tako je prišlo do 45,1% nižjih odhodkov zaradi zgoraj navedenih razlogov, glede na leto 2013 pa je realizacija prav tako za 19,2% nižja.

Krajevna skupnost Besnica

13
KOMUNIKACIJE

1302
13029001

500209

PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN

Cestni promet in infrastruktura

Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE

VZDRŽEVANJE

Poleg tega je prišlo dejansko za večje povečanje odhodkov namenjenih izgradnji in sanaciji ter vzdrževanju krajevnih cest in to glede na sprejeti proračun kot tudi glede na leto 2013. Kljub tem, da je prišlo do dejanskega večjega povečanja odhodkov, pa se računovodsko to ne izkazuje, ker je bilo plačilo za že izvedena gradbena dela preneseno v leto 2015. Pri tem gre za povečanje odhodkov v višini okoli 40,2% več glede na sprejeti proračun 2014 oz. za okoli 34,4% več kot v letu 2013! Vzrok za precej višjo dejansko (ne pa računovodsko) realizacijo odhodkov je v večjem nujnem potrebnem vzdrževanju krajevnih cest in pluzenju. KS Besnica predlaga in bo še predlagala, da se obseg predvidenih sredstev v letu 2016 za ceste in njihovo vzdrževanje poveča za okoli 8000 EUR iz enakih razlogov, kot je v letu 2014 prišlo do dejanskega nadpovprečnega povečanja teh odhodkov.

*e) **Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)***

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

*f) **Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)***

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

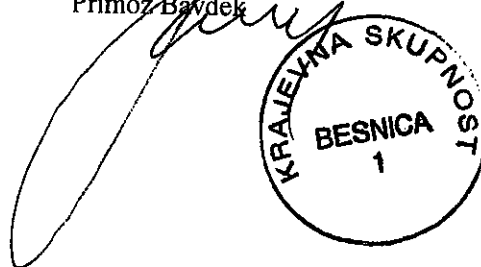
*g) **Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)***

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL, št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

*3.) **Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.***

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Besnica na dan 31.12.2014 znaša 9.188,90 EUR.

Predsednik krajevne skupnosti
Primož Bavdek



Krajevna skupnost Besnica

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Besnica..... (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Besnica.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednika Sveta KS Besnica
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Besnica(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

x

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014. (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- .../.....(izboljšava 1)
- .../.....(izboljšava 2)
- .../.....(izboljšava 3)

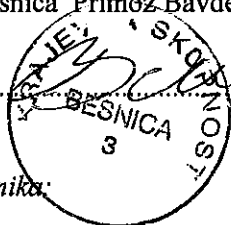
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- neusklajeni akti; priprava novega odloka o delovanju KS v MOK.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Besnica Primož Bavdek.....

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

16. 2. 2015

Krajevna skupnost BITNJE
Zgornje Bitnje 33
4209 Žabnica

Datum: 16. 2. 2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BITNJE
ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

KS Bitnje si je za leto 2014 zadala naslednje cilje:

1. INFORMIRANJE KRAJANOV - izdajanje krajevnega glasila Informator vsaj 4-krat letno, - vzdrževanje spletne strani KS Bitnje (www.bitnje.si), - obveščanje z obvestili po vseh gospodinjstvih v krajevni skupnosti.
2. PRAZNOVANJE KRAJEVNEGA PRAZNIKA - prireditev »Prihod pomladi« za najstarejše krajane, - organizacija drugih prireditev, razstav in srečanj v okviru krajevnega praznika.
3. PRIREDITEV ZA NAJMLAJŠE KRAJANE »OTROŠKI DIRENDAJ«.
4. NOVOLETNA OBDARITEV OTROK IN NAJSTAREJŠIH KRAJANOV.
5. NAKUP OPREME ZA POTREBE DELOVANJA KS BITNJE.
6. IZVEDBA SPOMLADANSKE ČISTILNE AKCIJE NA PODROČJU KS BITNJE.
7. VZDRŽEVANJE TRAVNATIH POVRŠIN NA PODROČJU KS BITNJE.
8. VZDRŽEVANJE OTROŠKEGA IGRIŠČA DIRENDAJ IN SKUPNEGA ŠPORTNEGA IGRIŠČA.

Nerealizirani so bili cilji pod točkami: 3,5, 6 in delno 8.

Zaradi objektivnih razlogov otroški Direndaj v letu 2014 ni bil izveden (zaradi izgradnje projekta Gorki igrišče ni bilo dostopno).

Čistilna akcija ni bila izvedena, prav tako niso bila odobrena sredstva za vzdrževanje otroškega igrišča Direndaj (neposredno preko KS).

Nakup opreme za potrebe delovanja KS Bitnje ni bil realiziran. Dodatno opremo bomo glede na potrebe kupili v letu 2015, kot je tudi načrtovano v Finančnem načrtu KS Bitnje za leto 2015.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:
Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

Krajevna skupnost Bitnje

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodki KS Bitnje v letu 2014 (v nadaljevanju: prihodki) so prikazani v tabeli.

TABELA : Prihodki KS Bitnje v letih 2013 in 2014 (v €)

PRIHODKI KS BITNJE	Realizacija 2013	Sprejeti = veljavni proračun 2014	Realizacija 2014	Indeks realizacija 2014/ realizacija 2013	Indeks realizacija 2014/ sprejeti oz. veljavni proračun 2014	Delež v realizaciji 2013	Delež v realizaciji 2014
Prihodki od obresti	212	270	67	32	25	1%	1%
Prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev	706	1.700	660	94	39	4%	3%
PRIHODKI Mestne občine Kranj (MOK):	15.459	15.626	15.626	101	100	94%	96%
Prej.sred.MOK - OSNOVNA DEJAVNOST	8.986	9.139	9.139	102	100	55%	56%
Prej.sred.MOK - DRUGO	6.473	6.487	6.487	100	100	40%	40%
SKUPAJ:	16.376	17.596	16.353	100	93	100%	100%

Realizirani prihodki so za 7 % nižji od načrtovanih in znašajo skupaj 16.353 €. Prihodke sestavljajo:

- Prihodki od obresti (1 % vseh prihodkov v letu 2014);
- Prihodki reklamnih oglasov (4 % vseh prihodkov v letu 2014);

So nižji od načrtovanih v letu 2014. Prihodki od reklamnih oglasov so namenjeni financiranju izdajanja krajevnega glasila Informator. Nižji prihodki od načrtovanih so posledica trenutne gospodarske situacije.

- Prihodki Mestne občine Kranj (96 % vseh prihodkov v letu 2014);

So bili v letu 2014 glavni vir prihodkov KS Bitnje in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, praznovanje krajevnega praznika, najemnino prostorov KS Bitnje v GD Bitnje, sejnine članov sveta KS in vzdrževanje travnatih površin na področju KS Bitnje. So enaki načrtovanim ter za 1% višji od prihodkov v letu 2013.

b) Obrazložitev odhodkov

Odhodki KS Bitnje v letu 2014 so znašali 18.813 €. V nadaljevanju navajamo obrazložitev v okviru proračunskih postavk, na nivoju 4-mestnih kontov.

0511	KS Bitnje
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

Krajevna skupnost Bitnje

500237 SEJNINE KS*3 % vseh odhodkov**Sredstva so bila porabljena za izplačilo sejin članom Sveta KS Bitnje za seje Sveta KS Bitnje (4029).*

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS*10 % vseh odhodkov**Sredstva so bila porabljena za prireditve v okviru krajevnega praznika in prireditve ob novem letu (4020).*

04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem
-----------------	--

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI*2 % vseh odhodkov**Sredstva so bila porabljena za: odškodnine po pogodbi, za del travnika, kjer so postavljena otroška igrala (4027), izdelavo izvidniškega mnenja ob poplavah v KS (4021), stroške notarja za overitev podpisa ob imenovanju novega predsednika in podpredsednika KS (4029).*

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS*33 % vseh odhodkov**Sredstva so bila porabljena za:*

- tiskanje in oblikovanja glasila KS Bitnje Informator, reprezentanco, fotokopiranje, druge materialne stroške (4020),
- raznašanje glasila KS Bitnje Informator, stroške PTT, GSM storitve, stroške uporabe interneta (4022),
- oblikovanje glasila KS Bitnje Informator (4029).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA*15 % vseh odhodkov**Sredstva so bila porabljena za plačilo tajniški opravil (4020).*

06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav
-----------------	---

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE*27 % vseh odhodkov**Sredstva so bila porabljena za:*

- plačilo elektrike, ogrevanja, odvoza smeti in vode za najete prostore KS (4022),
- plačilo najemnine za prostore KS v GD Bitnje (4026).

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1805	Šport in prostočasne aktivnosti
18059001	Programi športa

Krajevna skupnost Bitnje

500218

ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA*10% vseh odhodkov*

Sredstva so bila porabljena za urejanje travnatih površin, košnjo trave, vzdrževanje otroškega igrišča Direndaj (4025).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

0511 KS Bitnje
50000001 Investicije KS

Nakup opreme za potrebe delovanja KS Bitnje ni bil realiziran. Dodatno opremo bomo glede na potrebe kupili v letu 2015, kot je tudi načrtovano v Finančnem načrtu KS Bitnje za leto 2015.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj realizacije Finančnega načrta KS Bitnje za leto 2014 od sprejetega pri prihodkih ni bilo. Prihodki so bili za 7 % nižji od načrtovanih (nižji prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev od načrtovanih).

Večje je bilo odstopanje pri odhodkih, ki so bili realizirani 90 %. Glavni razlog je v nerealiziranih nakupih opreme in drugih osnovnih sredstev, nižjih materialnih stroških ter nižji stroških objektov skupne rabe od načrtovanih.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)


V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Bitnje na dan 31.12.2014 znaša 4.746,68 EUR.


Predsednik krajevne skupnosti
Boris Oblak
BITNJE
Krajevna skupnost Bitnje

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v **Krajevni skupnosti Bitnje** (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v **Krajevni skupnosti Bitnje** (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V **Krajevni skupnosti Bitnje** (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

...../.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)



ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- Uporaba novih navodili pri izvedbi Popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2014 (izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- Tveganje zaradi neusklajenega statuta KS s statutom MOK; ukrep – priprav novega statuta(tveganje 1, predvideni ukrepi)
- Tveganje zaradi neusklajenih internih aktov z akti MOK; - ukrep – uporaba aktov MOK pri poslovanju, uporaba potrjena s sklepi Sveta KS (tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: **Boris Oblak, predsednik KS Bitnje**

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 6. 2. 2015



Krajevna skupnost BRATOV SMUK
Likožarjeva ul. 29
4000 Kranj

Datum: 17.02.2015

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRATOV SMUK ZA LETO 2014

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji, ki so bili s predloženim finančnim načrtom za leto 2014 načrtovani, so bili v celoti realizirani.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov so prejete sredstva iz proračuna MOK (94,4%). Osnovna dejavnost, krajevni praznik, sejnin. Ostali del prihodkov pa predstavljajo lastni prihodki.

V primerjavi s sprejetim proračunom leta 2014 so realizirani v višini 105,4%. Realizacija celotnih prihodkov glede na realizacijo preteklega leta je višja za 80%.

b) Obrazložitev odhodkov

0512		KS Bratov Smuk
01		POLITIČNI SISTEM
	0101	Politični sistem
	01019001	<u>Dejavnost občinskega sveta</u>
		<hr/>
	500237	<u>SEJNINE KS</u>

Za sejnine smo porabili 402 od načrtovanih 583 EUR. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi je realizacija bila 69,01%. V preteklem letu realizacije s tega naslova ni bilo.

Krajevna skupnost BRATOV SMUK

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo eno prireditev krajevnega praznika.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva smo porabili za organizacijo prireditve ob krajevnem prazniku, zabavišni park za krajevni praznik, glasba, storitve ob krajevnem prazniku, medalje za balinarski turnir ...) V primerjavi z načrtovanimi sredstvi je realizacija je bila 94,92%. Realizacija v letu 2014 je glede na preteklo leto višja za 36,8%.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Sredstva smo porabili za odvetniške storitve. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi je realizacija je bila 1852,22%. V preteklem letu realizacije s tega naslova ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil realiziran. Izdali smo krajevno glasilo Bilten vsem gospodinjstvom v KS.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva smo porabili za lončnice, drobni material, sveče, ključ, telefon, t2 storitve. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi je realizacija je bila 96,39%. Realizacija v letu 2014 je glede na preteklo leto nižja za 10,7%.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva smo porabili za plačilo tajnice KS. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi je realizacija bila 65,25%. Realizacija v letu 2014 je glede na preteklo leto nižja za 20%.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Cilj je bil realiziran. Dokončali smo obnovo obeh poslovnih prostorov KS (ureditev sten, zamenjati talne obloge, nabaviti električne radiatorje in po potrebi klimatsko napravo.)

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva smo porabili za komunalne storitve, plačilo električne energije, odvoz smeti in za obnovo poslovnih prostorov in sanitarij. V primerjavi z načrtovanimi sredstvi je realizacija je bila 98,67%. Indeks realizacije v letu 2014 glede na preteklo leto znaša 339.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo porabili za čistilno akcijo. Sredstva niso bila planirana. V preteklem letu s tega naslova nimamo realizacije.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

0512

KS Bratov Smuk

40600148 Domovi KS

V celoti smo obnovili dom krajevne skupnosti. Vsa planirana sredstva v okviru NRP MOK so bila porabljena.

50000001 Investicije KS

Zagotovili smo dodatna sredstva za vzdrževanje doma. Realizacija glede na plan je bila višja za 56%.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Večjih odstopanj ne beležimo

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.


g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Bratov Smuk na dan 31.12.2014 znaša 2.754,73 EUR.

Predsednica krajevne skupnosti
Tina Zalec Centa



Krajevna skupnost BRATOV SMUK

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS BRATOV SMUK(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS BRATOV SMUK(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS BRATOV SMUK(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

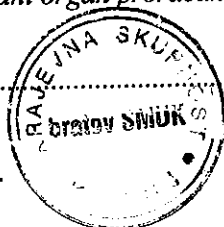
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:.....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

Krajevna skupnost BRITOF
 Britof 316
 4000 Kranj

Datum: 22.1.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRITOF
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji za leto 2014 so bili doseženi po planu.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavnina prihodkov je realizirana iz proračuna MO Kranj za leto 2014. Med lastnimi prihodki smo prejeli prihodke od obresti - avista GB (47 EUR), preostali del (dobrih 24 tisoč EUR) pa predstavljajo tekoči transferi MO Kranj in sicer sredstva za osnovno dejavnost, krajevni praznik, komunala in ceste. Realizacija prihodkov leta 2014 ni veliko odstopala od realizacije leta 2013 (indeks 100,45) in je primerljiva s sprejetim proračunom leta 2014.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti Britof v letu 2014 je 97,67 % glede na sprejeti plan leta 2014. Glede na preteklo leto je višja za dobrih 15 %. Največji delež realiziranih sredstev je na postavki Športna igrišča, otroška igrišča, društva.

0513	KS Britof
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

500237 SEJNINE KS

Sredstva za sejnine niso bila porabljena in so se prerazporedila v korist drugih odhodkov.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE
0403 Druge skupne administrativne službe
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

V okviru podprograma smo realizirali prireditve v okviru meseca decembra.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so se porabila za organizacijo prireditev v mesecu decembru in pogostitev ob prazniku Gregorjevo ter pogostili otroke ob zaključku poletne šole KS Britof. Poraba sredstev v primerjavi z letom 2013 je višja za 20 %, v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2014 pa nižja za 76,8 %.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

V okviru podprograma smo realizirali planirano. Izdali smo krajevno glasilo (600 izvodov).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so se porabila za tiskanje krajevnega glasila, za potrebe reprezentance, za T-2 in druge potne stroške, za pisarniški material ter splošni material. Poraba sredstev leta 2014 v primerjavi z letom 2013 je višja za 44,6 %, v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2014 pa višja za 143 %.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V okviru te postavke so se sredstva porabila vodo in komunalne storitve, odvoz smeti, tekoče vzdrževanje drugih objektov. V primerjavi s preteklim letom je realizacija leta 2014 višja za 17,2 %, v primerjavi s sprejetim planom leta 2014 pa višja za 23,4 %.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE
1302 Cestni promet in infrastruktura
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

V okviru podprograma smo realizirali planirano. Vse ceste in poti v krajevni skupnosti na območju KS Britof so bile vzdrževane in redno čiščene.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE
VZDRŽEVANJE

Sredstva so bila porabljena za pluzenje in posipanje cest, obžagovanje dreves ob cesti in parkirišču – mletje in odvoz, izvedli smo intervencijo – izdelava ponikvalnice in jaškov za meterono vodo ter uredili meteorno vodo v športnem parku KS Britof.

Realizacija leta 2014 je v primerljivi s preteklim letom nižja za 44,4 %, v primerjavi s sprejetim planom leta 2014 pa nižja za 38,7 %.

13029003 Urejanje cestnega prometa

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Planirana sredstva niso bila porabljena.

**16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST**

1603 Komunalna dejavnost

16039003 Objekti za rekreacijo

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Planirana sredstva niso bila realizirana.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

18059001 Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA

Sredstva so bila porabljena za pripravo pri izgradnji igrišča za prstomet ter za menjavo travne ruše na nogometnem igrišču v športnem parku KS Britof. Realizacija leta 2014 v primerjavi s preteklim letom je višja za skoraj 8 tisoč EUR. Glede na sprejeti plan leta 2014 je višja za dobrih 4 tisoč EUR.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

50020513 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS - KS Britof

Večja odstopanja realizacije leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 je zaznati v okviru proračunske postavke Materialni stroški in storitve in sicer so le ti višji glede na plan za 143 %, predvsem zaradi višjih stroškov povezanih z volitvami leta 2014.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

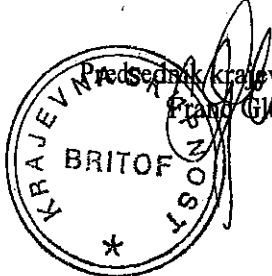
g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. štev. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevnih skupnosti Britof na dan 31.12.2014 znaša 2.570,79 EUR.

Predsednik/krajevne skupnosti
Franz Globočnik



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Britof

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Britof.

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednika Sveta KS Britof
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Britof

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- izdelana podrobna navodila za NRP (izboljšava 1)
- izdelana podrobna navodila za pripravo finančnih načrtov(izboljšava 2)
- (izboljšava 3)

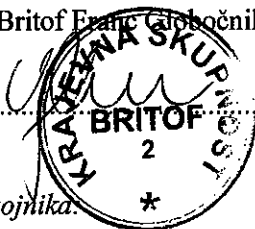
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- neusklajeni akti(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Britof Franc Globočnik

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika.

17. 2. 2015

.....

Krajevna skupnost ČIRČE
Smledniška cesta 136
4000 Kranj

Datum: 12.2.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ČIRČE
 ZA LETO 2014**

1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V letu 2014 smo izpeljali skoraj vse zastavljene cilje v celoti. Odpadel je le tradicionalni smučarski dan na Krvavcu, vendar nam je pri tem nagajalo vreme, saj smo izvedbo poskusili izpeljati kar trikrat, vendar ni šlo. Za vse te cilje smo predvideli tudi odhodke in prihodke v finančnem načrtu. Vsa redna vzdrževalna dela v domu in na igrišču ob njem smo izpeljali. V mesecu juniju smo izvedli prireditve ob krajevnem prazniku, ki je velik zalogaj tako iz finančnega, še bolj pa z organizacijskega vidika. Naš glavni cilj – začetek gradnje (razširitve) Vrta Čirče se je s težkimi pričakovanji začel konec poletja in izvedel do faze za katero smo namenili v planu tudi sredstva preteklega leta.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

**2. POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA GLEDE NA STRUKTURO
 FINANČNEGA NAČRTA**

a) Obrazložitev prihodkov

KS Čirče je v letu 2014 realizirala prihodke v višini 84.568 €, od tega so bili glavni vir prihodka transferni prihodki za investicije pri domovih KS, in za osnovno dejavnost KS Čirče. Kot vsako leto smo tudi v letu 2014 oddajali poslovne prostore v najem in del, sicer manjši kot v preteklih letih, prihodkov prejeli iz tega naslova. Del sredstev smo prejeli tudi kot donacije za organizacijo prireditve ob krajevnem prazniku. Prihodki so približno taki kot smo jih načrtovali, bistvenih odstopanj ni. Glede na leto 2013 so prihodki višji za 279%, predvsem na račun sredstev ki smo jih s strani MO Kranj prejeli za dom in športno igrišče.



b) *Obrazložitev odhodkov*

0514		KS Čirče
		POLITIČNI SISTEM
		Politični sistem
01		Dejavnost občinskega sveta
0101		CILJ – izplačati sejnine članom Sveta KS Čirče za prisostvovanje na sejah, je bil realiziran v celoti.
01019001	500237	SEJNINE KS V letu 2014 je KS Čirče izplačala sejnine svetnikom v višini 475€. Odstopanje je nastalo zaradi Odsotnosti članov sveta na nekaterih sejah. Izvedenih je bilo 6 sej, in sicer 4 v stari postavi sveta KS Čirče ter 2 v novi postavi.
04		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
0403		Druge skupne administrativne službe
04039002		Izvedba protokolarnih dogodkov CILJ je bilo izvesti tri prireditve, kar ni bil doseženo. Izvedli smo samo dve.
	500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS - KS Čirče V letu 2014 je KS Čirče, tako kot prejšnja leta, organizirala prireditve ob krajevnem prazniku, novoletna obdaritev otrok, smučarski izlet na Krvavec pa je zaradi slabega vremena tudi po dvakratni prestavitvi termina odpadel. Stroški v zvezi s tem so bili v višini 1.438 EUR, kar je v nižje od sprejetega plana za leto 2014 za 28%. Stroški organizacije prireditve so bili veliko nižji, kot leta poprej, saj smo postali izkušenejši in smo se naučili, kje se da prihraniti in kje lahko stroške krijejo drugi izvajalci.
04039003		Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem CILJ: Urediti potrebno dokumentacijo za razširitev objekta kjer je Vrtec Čirče.
	500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI - KS Čirče V letu 2014 smo koristili nekaj notarskih storitev v zvezi z gradnjo Vrtca Čirče in s tem koristili v celoti načrtovana sredstva na tej postavki. Teh stroškov prvotno nismo načrtovali, saj smo jih smatrali kot del stroškov pri novogradnji.
06		LOKALNA SAMOUPRAVA
0603		Dejavnost občinske uprave
06039001		Administracija občinske uprave CILJ je bil tiskanje lokalnega glasila, servisiranje krajevne skupnosti v okviru izvedbe uradnih ur, sestankov, priprav sej...
	500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS - KS Čirče Med te stroške spada pisarniški splošni material, tiskarske storitve, stroški oglaševanja, Računalniške storitve drugi splošni material, stroški reprezentance, drugi splošni material In storitve, drobni inventar, stroški telefona in interneta, stroški bank in drugi operativni odhodki. Skupni znesek teh stroškov je bil realiziran v višini 4.397€ kar je 15% manj od načrtovanega. Cilj ni bil dosežen, saj smo bili v celoti usmerjeni k gradnji Vrtca Čirče in se nismo dovolj posvetili Zbiranju gradiva za lokalno glasilo.
	500223	TAJNIŠKA OPRAVILA - KS Čirče Tajniške storitve smo v celoti izplačali kot načrtovano, v višini 2.331€. Uradne ure so delovale Nemoteno, prav tako vse priprave na sestanke, seje... V okviru tajniških del je bilo izvedenih več kot 160 ur dela v administraciji.
06039002		Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav CILJ – izveba del v okviru tekočega vzdrževanja doma krajevne skupnosti ter začetek gradnje (razširitve) Vrtca Čirče je bil dosežen v celoti.
	501001	OBJEKTI SKUPNE RABE - KS Čirče Tekoče vzdrževanje in drugi operativni odhodki, elektrika, kurilno olje, podjemna pogodba hišnika, zavarovalne premije, odvoz smeti, voda, novogradnje... so bili v skupni vrednosti 75.354 € to pa je 2 % manj od predvidenega za leto 2014. Dom krajevne skupnosti je dobro vzdrževan, vsa dela so pravočasno in korektno opravljena. V primerjavi z letom 2013 je tu opazno največje odstopanje, saj ta postavka v letu 2014 vključuje tudi novogradnje, ki ni bilo.

Krajevna skupnost Čirče

15 1502 15029001	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor Zbiranje in ravnanje z odpadki CILJ je bilo izvesti eno čistilno akcijo, kar smo že spomladi dosegli.
<u>500236</u>	ČISTILNA AKCIJA - KS Čirče Letna čistilna akcija je bila izvedena v okviru plana 2014, za njo pa smo porabili 15% manj sredstev od predvidenih.

c) Razlogi večjih odstopanj realizacije od sprejetega finančnega načrta
Večjih odstopanj v letu 2014 ni bilo.

d) Prenos neporabljenih sredstev
Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

e) Plačila neporavnanih obveznosti iz preteklih let
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

f) Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov na dan 31.12.2014
Stanje na dan 31.12.2014 smo imeli na računu 8.618,92 EUR


g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3. POROČILO O REALIZACIJI NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

0514		KS Čirče	
40600148			Domovi KS
	501001		Objekti skupne rabe
			Tu gre za naš glavni cilj preteklega leta – gradnjo oz. razširitev našega
			Vrtca Čirče in sredstva v višini 58.674€ ki smo jih v celoti porabili glede na plan.
50000001	501001		Investicije KS
			Tudi na tej postavki so sredstva namenjena za gradnjo, prazprav za projektno Dokumentacijo v zvezi z gradnjo in sicer znesek 841€

Predsednik krajevne skupnosti
Franci Fajon
Krajevna skupnost Čirče



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Čirče.....(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Čirče.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik Sveta KS Čirče
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Čirče(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- / (izboljšava 1)
- / (izboljšava 2)
- / (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Čirče Franc Fajfar.....



Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

18. 2. 2015

KS Gorenja Sava
Savska loka 6a
4000 KRANJ

Kranj, 3. 2. 2015

Zadeva: Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Gorenja Sava za leto 2014

1. Poročilo o realizaciji finančnega načrta

A. Prihodki

V letu 2014 je KS Gorenja Sava prejela transferna sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj in prihodek od obresti-lastna sredstva. Realizacija prihodkov je glede na sprejeti plan leta 2014 **95,91 %**.

B. Odhodki

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti v letu 2014 je 81,21. % glede na sprejeti plan leta 2013. Glede na preteklo leto je višja za 10.84 %.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

- stroški pogostitve ob prvomajski budnici

- stroški pogostitve udeležencev družabnega srečanja – krajevni praznik

Realizacija glede na sprejeti plan leta 2014 je nižja za 12,84 %. Če primerjamo realizacijo z letom 2013 je bila poraba teh odhodkov v letu 2014 višja za 1,86 %.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija glede na sprejeti plan leta 2014 je nižja za 36.74 %, glede na preteklo leto 2013 pa je nižja za 17.26 %.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija je glede na sprejeti plan višja za 43,99%, glede na preteklo leto 2013 pa je višja za 52,03%.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

- čiščenje in celotna ureditev ter vzdrževanje spomenika NOB in prostora okoli turistično-informativne table KS. Plačilo preko ŠS
- material za okrasitev in ureditev spomenika

Realizacija glede na sprejeti plan je nižja za 21.88%, glede na preteklo leto 2013 pa je nižja za 16.72%.

C. Razlogi za odstopanja

Pri realizaciji transfernih prihodkov je razlog za odstopanje v ne-izplačilu sejin, saj je bila udeležba na treh rednih sejah vsakič dokaj slaba.

Pri odhodkih se največja odstopanja, ki so medsebojno vzročno povezana, kažejo v postavkah 500205 – Materialni stroški in storitve in 501001 – Objekti skupne rabe. Razlog odstopanj je namreč v tem, ker je bila postavka Delo preko ŠS za čiščenje prostorov Nordijskega centra, ki je v skladu s sklepom Sveta KS in medsebojnega dogovora z Nordijskim centrom, planirana v postavki 500205, kasneje pa se je to delo plačevalo iz postavke 501001, prav tako iz konta Delo preko ŠS.

D. Prenos neporabljenih sredstev

Prenosa neporabljenih sredstev iz preteklega leta ni bilo.

E. Plačila neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Neporavnane obveznosti se nanašajo edino na račune, ki so bili oddani v mesecu decembru in so plačljivi v januarju 2015.

F. Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov na dan 31.12.2014

Stanje sredstev na podračunu znaša **2.871,90 EUR**.

2. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Svet KS Gorenja Sava ocenjuje, da so bili cilji in rezultati, ki so bili vezani na finančni načrt v letu 2014 uresničeni v celotnem obsegu.

b.) **Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:**

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) **Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ**

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

Predsednik
KS Gorenja Sava
Janko Hvasti



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **Krajevna skupnost Gorenja Sava**

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na **Krajevna skupnost Gorenja Sava**

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na **Krajevna skupnost Gorenja Sava**

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranje revizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2011 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- Izdelana podrobnejša navodila za NRP.....(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

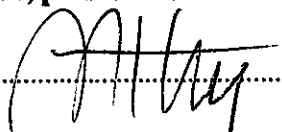
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- Tveganja zaradi neuskkljenega statuta KS s statutom MOK; ukrep - priprava novega statuta KS
(tveganje 1, predvideni ukrepi)
- Tveganja zaradi neuskkljenih internih aktov z akti MOK; ukrep sprejem novih aktov in obrazcev.....(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Janko Hvast, predsednik Sveta KS Gorenja Sava.....

Podpis:.....




Datum podpisa predstojnika: 3. 2. 2012

KRAJEVNA SKUPNOST GOLNIK**Golnik 63****4204 Golnik**

Datum: 17.02.2015

Zadeva: Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Golnik za leto 2014**1. Potočilo o realizaciji finančnega načrta****➤ Prihodki**

KS Golnik je v letu 2014 realizirala prihodke, katerega so glavni vir transferna sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj. Realizacija vseh prihodkov je glede na plan za 5,68 % nižja ter glede na lansko obdobje za 1,5 % večja.

➤ Odhodki

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti v letu 2014 znaša 28.709 € in je za 25 % višja glede na lansko leto ter glede na plan za 1,85 % višja glede na plan. Največji delež realiziranih sredstev je na postavki prometne infrastrukture in komunikacij - ceste, mostovi, kanalizacije – tekoče vzdrževanje.

0516 KS Golnik**04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

0403 Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija leta 2014 je bila od planiranih sredstev za 6,4 % nižja od plana. V primerjavi s preteklim letom pa se je povečala za 98 %. V letu 2014 so se sredstva porabila za organizacijo prireditev kot so pustni karneval, aktivnosti v mesecu požarne varnosti in organizacijo projekta predstava Dedka Mrza.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija je bila v letu 2014 za 70 % nižja od planiranih sredstev, v primerjavi z letom 2013 pa se je za 74 % zmanjšala. Sredstva so bila porabljena za nakup drobnega pisarniškega materiala, za plačilo telefonskih storitev ter reprezentanco, za nakup čistilnega materiala, ipd.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija leta 2014 je bila od planiranih sredstev za 9,3 % manjša. Prav tako je bila v primerjavi s preteklim letom 2013 zmanjšana za 4,5 %.

Sredstva so se porabila za stroške ogrevanja objekta, zavarovalne premije, za plačilo podjemnih pogodb ter druge operativne odhodke.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Realizacija leta 2014 je bila od plana za 19 % višja, v primerjavi s preteklim letom 2013 pa se je za 38 % povečala. Sredstva so bila porabljena za pluzenje in posipavanje cest.

➤ **Razlogi večjih odstopanj realizacije od sprejetega finančnega načrta**

Večje odstopanje pri sredstvih se kaže predvsem pri zmanjšani porabi pisarniškega ter drobnega materiala v sled racionalne porabe sredstev.

Večje odstopanje v višini 19 % se kaže tudi pri tekočem vzdrževanju cest zaradi že omenjenega povečanega obsega pluzenja in posipavanja cest.

➤ **Prenos neporabljenih sredstev**

Prenosa namenskih sredstev ni.

➤ **Plačila neporavnanih obveznosti iz preteklih let**

V finančnem načrtu krajevne skupnosti Golnik ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

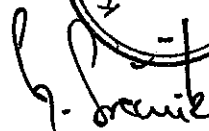
➤ **Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov na dan 31.12.2014**

Stanje sredstev na računu na dan 31.12.2014 znaša 4.638,97 €.

2. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Sredstva katera so bila na razpolago v letu 2014 so bila gospodarno porabljena skladno s sprejetim proračunskim planom za leto 2014. Zagotavljali smo tekoče vzdrževanje cest (sprotno pluzenje in posipavanje cest), sprotno čiščenje javnih površin v lasti MOK Kranja ter organizirali smo krajevni praznik. Prav tako smo sanirali del cestišča in zakrpali cestne luknje.

Krajevna skupnost Golnik
Predsednik
Gazper Slemenik



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS GOLNIK..... (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS GOLNIK..... (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik Sveta KS Golnik.....
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS GOLNIK (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY, mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- (izboljšava 1)
- (izboljšava 2)
- (izboljšava 3)

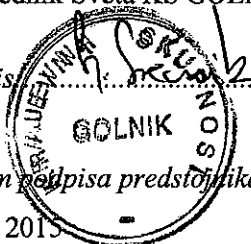
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- neveljavni statuti KS.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS GOLNIK Gašper Srečnik

Podpis



Datum podpisa predstojnika:

18. 2. 2015


MESTNA OBČINA KRANJ

 Krajevna skupnost
GORIČE

Goriče, 15.02.2015

ZADEVA: POSLOVNO POROČILO KS GORIČE ZA L. 2014
1. POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA
A) Prihodki

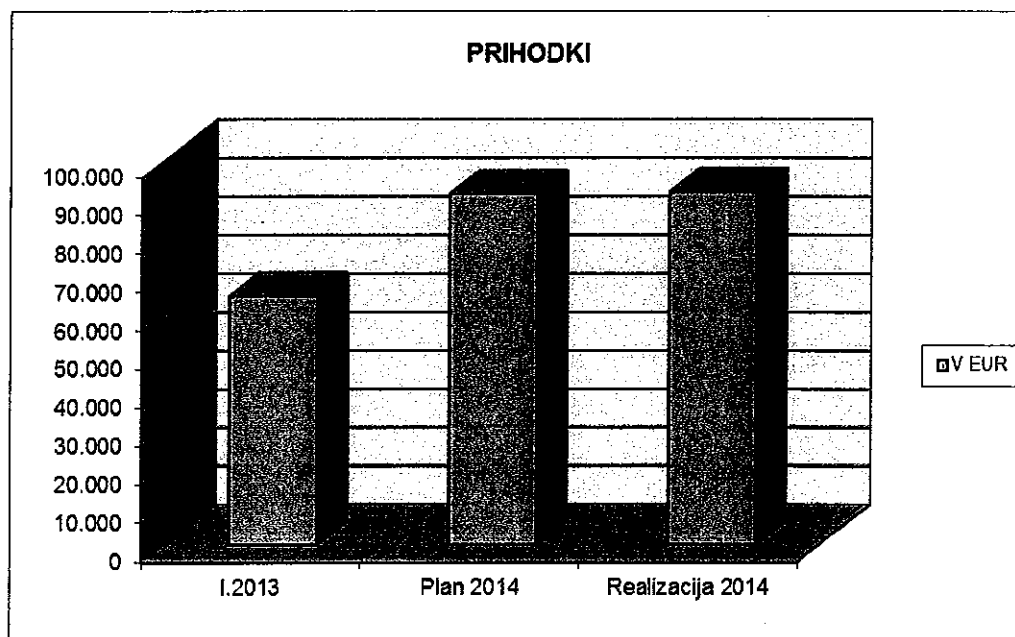
KS Goriče je imela v letu 2014 skupaj za 91.789€ prihodkov, kar je 101% plana. To pomeni v primerjavi z letom 2013 indeks 1,42. Vzrok je v tem, da smo v lanskem letu del investicij peljali direktno preko KS računa.

KS prejema za tekoče delovanje sredstva za osnovno dejavnost in vzdrževanje komunalnih objektov, javnih cest in infrastrukture.

Nedavnih prihodkov v letu 2014 smo imeli za 8.760 €. Prihodki so na pričakovanem nivoju.

Transferni prihodki – proračunska sredstva iz lokalne skupnosti za tekoče posl. znašajo 83.029€.

V prihodkih so letos tako kot lansko leto prikazana transferna sredstva in so se investicije izpeljale direktno iz računa KS.

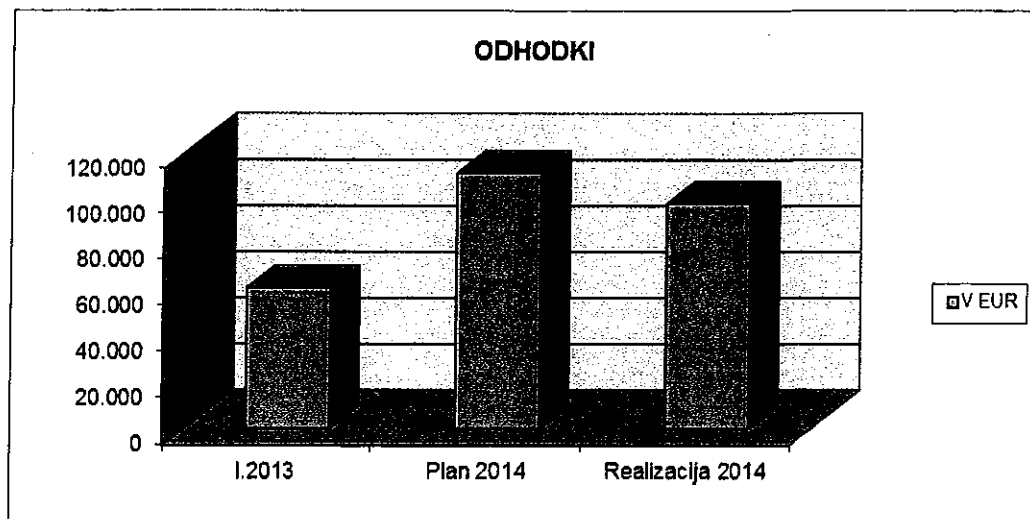

B) Odhodki

KS Goriče je imela v letu 2014 skupaj za 97.668€ odhodkov, kar je 88 % plana.

Največje postavke pri teh stroških pomenijo stroški energije, vode in komunalnih storitev. Podrobne rezultate po kontih si lahko ogledate v dodatnih razpredelnica. Največje stroške nam predstavljajo odvoz smeti, ogrevanje doma in električna energija. Realizacija je za 36% boljša v primerjavi z lanskim letom.

Povečati bo potrebno sredstva za investicijsko vzdrževanje in izboljšave saj je vsa infrastruktura potrebna temeljite obnove, ki jo predvidevamo v večjem obsegu v letu 2015.

Dobili smo del sredstev za 1 fazo energetske obnove Doma 28. Junija.



C) Prenos sredstev

KS Goriče je v letu 2014 v celoti poravnala vse obveznosti iz preteklega leta. Stanje na transfernem računu na dan 31.12.2014 je bilo 29.416,50 EUR-ov, ki jih prenašamo v naslednje poslovno leto.

Svet KS Goriče je kot upravljalec in dober gospodar skrbel, da so bila izvedena vsa najnujnejša vzdrževalna dela na objektih, ki jih ima v lasti in upravljanju poudarjamo pa, da bi za normalno in investicijske vzdrževanje potrebovali znatno več sredstev!

S še boljšim in tesnejšim sodelovanjem s strokovnimi službami MO Kranj pa bomo izpeljali tudi večje projekte kot rekonstrukcija ceste Goriče –Trstenik, širitev ceste na Letenicah in v Srednji vasi in energetske obnove Doma 28. Junij.

2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Podrobneje je obrazložitev o doseženih ciljih navedena v ločenem dokumentu.

Delovanje sveta KS Goriče je opredeljeno s statutom MOK kot tudi Statutom KS Goriče, ki seveda podležejo tudi vsem zakonskim aktom države Slovenije kot tudi odlokom MOK.

Na to so vezani tudi vsi dolgoročni cilji KS Goriče, ki so v celoti podrejeni ciljem MOK. Zastavljene cilje iz preteklega leta nismo v celoti dosegli. Posebej poudarjamo dosežene cilje na področju investicij in vzdrževanja:

- Investicijska gradnja - Sanacija ograje in dela strehe
- Sanacija doma 28.junij – 1 faza

Kot vidite je realizacija boljša kot v letu 2103. Še vedno pa smo prepozno začeli pri načrtovanju investicij s sredstvi MOK-a!

Za letošnje leto je največji cilj dokončanje zadnjega dela občinske ceste Goriče-Trstenik, razširitev cesta na Letenicah in 1 faza energetske obnove Doma 28. junij!

Predsednik sveta KS Goriče
Mladen Dubravica univ.dipl.org.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Goriče..... (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Goriče..... (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik Sveta KS Goriče
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Goriče..... (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja, x
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja, x
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, x
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja, x
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo, x
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2013 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- (izboljšava 1)
- (zboljšava 2)
- (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskoga uporabnika:

Predsednik Sveta KS Goriče Mladen Dubravica



Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

.....

Krajevna skupnost HUJE
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 17.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HUJE
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Aktivno smo sodelovali z osnovno šolo Jakoba Aljaža, Kranjskimi vrtci, Zvezo borcev, Domom upokojencev, z društvom Auris in organizacijo RK. Organizirali smo prireditve in srečanja in izobraževanja. V okviru krajevnega praznika. Smo k sodelovanju povabili ekipe košarkaric, šahiste, metalce ploščic, balinarje. Za otroke Kranjskih vrtcev smo v OŠ Jakoba Aljaža za otroke Kranjskih vrtcev pripravili predstav v kateri so nastopali učenci OŠ Jakoba Aljaža. Za učence pa smo najeli napihljiva igrala. V mesecu oktobru smo poskrbeli še za malo starejše in najeli fitnes orodja, udeležili smo se čistilne akcije »Očistimo Kranj«. Balinarski klub Huje je prvič organiziral memorial Franceta Škrabe. Ob tej priložnosti smo jim podarili set balinarskih »krogel«. Pripravili smo krajevna glasilo in ga razdelili po gospodinjstvih v KS Huje. Na območju starih Huj so se pričela dela, ki so bila planirana v projektu Gorki.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov je bil transfer iz občinskega proračuna in sicer za osnovno dejavnost, krajevne praznike in sejnine ter čistilno akcijo. Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki kot so: obresti – avista GB, reklamni oglasi, refundirani obratovalni stroški in material. Realizacija je višja od planirane za 4,9 %. Indeks realizacije celotnih prihodkov glede na preteklo leto znaša 105,96.

b) Obrazložitev odhodkov

0518

KS Huje

01

POLITIČNI SISTEM

0101

Politični sistem

01019001

Dejavnost občinskega sveta

500237 SEJNINE KS

Z naslova sejnin v letu 2014 ni bilo porabe. Sredstva so se porabila za najem fitnes orodij.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**0403 Druge skupne administrativne službe****04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov**

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo eno prireditev - krajevni praznik, obdarili starejše občane, obdarili otroke.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so se porabila za organizacijo tradicionalne prireditve »Srečanje prijateljev«, za nakup pokalov, kolajn in daril (ob visokih jubilejih naših krajanov), za pomoč pri organizaciji srečanja ZB, nakup balinarskih krogel, najem napihljivih igral, pogostitev. Sredstva v letu 2014 so bila porabljena v 32 % glede na sprejeti plan. Realizacija leta 2014 je glede na leto 2013 nižja za 58,5 %.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA**0603 Dejavnost občinske uprave****06039001 Administracija občinske uprave**

Cilj je bil realiziran. Izdali smo 4 izvode krajevnega glasila (za vsa gospodinjstva v okviru KS).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni stroški in storitve predstavljajo: porabo pisarniškega materiala, založniških storitev, naročnine za časopis, računalniške storitve, telefon, fax, internet, študentska opravila. Realizacija je bila višja od načrtovane (indeks 151). Realizacija leta 2014 je glede na leto 2013 nižja za 19 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila porabljena za plačilo tajniških opravil. Realizacija je bila nižja od načrtovane. Realizacija leta 2014 je primerljiva z letom 2013.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Cilj je bil realiziran. Skozi celo leto smo skrbeli za vzdrževanost objekta.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva smo porabili za nakup čistilnega materiala, plačilo elektrike, vode, odvoz smeti, tekoče vzdrževanje, zavarovalne premije, najem fitnes orodij. Realizacija je višja od planirane (indeks 198). Realizacija leta 2014 je glede na leto 2013 nižja za 58 %.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor****15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo uporabili za nakup vrečk, rokavic, dezinfekcijskih sredstev in za pogostitev udeležencev akcije. Realizacija leta 2014 je glede na preteklo leto višja za 26 %.

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1805	Šport in prostocasne aktivnosti
18059001	Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Ob prvem Memorialu Franceta Škrabe, ki ga je organiziral BK Huje je Krajevna skupnost klubu podarila set krogel. Sredstev nismo načrtovali, zato je poraba večja od načrtovane.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov
V letu 2014 ni bilo planiranih sredstev za NRP.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Večjih odstopanj med sprejetim in planiranim finančnim načrtom ni. Poraba je manjša od načrtovane.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

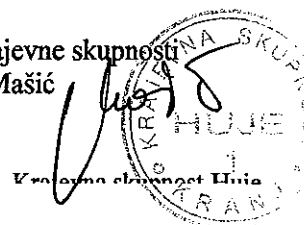
g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. števil. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerezporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Huje na dan 31.12.2014 znaša 2.580,13 EUR.

Predsednica krajevne skupnosti
Sonja Mašić



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS HUJE.....(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS HUJE.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednica Sveta KS Huje
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS HUJE.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranje revizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

x

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- (izboljšava 1)
- (izboljšava 2)
- (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- neusklajenost statuta krajevne skupnosti z občinskim; potreben je odlok o delovanju KS .. -
.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS HUJE Sonja Mašič.....

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

.....

Krajevna skupnost JOŠT
Pševo 3
4000 Kranj

18.02.2015

Datum: 16.2.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS JOŠT
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji za leto 2014 ki so bili vključeni v finančnem načrtu KS Jošt so bili realizirani. To velja tudi za osnovno dejavnost KS ki zelo uspešno vodi izobraževalne in družabne aktivnosti.

Organizirali smo prireditve ob krajevnem prazniku, izvedeno je bilo informiranje krajanov z izdajo krajevnega glasila Studenec. PGD Jošt smo prispevali dotacijo- finančna sredstva, organizirali smo novoletno obdaritev otrok in srečanje ter pogostitev starejših krajanov v KS, piknik za krajane KS Jošt.

Na komunalnem področju kamor je bil usmerjen največji poudarek pa so bile izvedene in realizirane sledeče investicije :

- sanacija dveh udorov na cesti Pševo - Perovič, (nakup IPE profilov),
- nakup cevi za ureditev meteorne kanalizacije na Čepuljah pri g. Silvi Kunstelj,
- zamenjava zemeljskega kabla, dobava javne led svetilke, napeljava instalacije vas Planica - Trate do spomenika,
- ureditev odvodnjavanja (izdelava propustov) na cesti vas Planica - Brdo, Javornik - Bergle in sanacija poti proti Krokodilu,
- iz sredstev NRP je bila asfaltirana cesta Trate - vas Planica, iz sredstev KS Jošt so bila izvedena zaključna dodatna dela pri asfaltiranju cest na Planici in v Lavtarskem vrhu,
- dobava, postavitve in montaža 17 m zaščitne ograje Woodcore v Pševem na škarpi za domom KS,
- ureditev vodovodnega priključka na dvorišču doma KS,
- čiščenje odtočnih kanalov na Sodarjevi.

V letu 2014 smo z izvedenimi investicijami zelo zadovoljni, saj smo od MO Kranj prejeli vsa načrtovana sredstva. K razvoju KS Jošt so s svojim prostovoljnim delom veliko pripomogli tudi krajan KS, ki so se udeležili delovnih akcij, ob izvedbi investicij.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:
 Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Znesek realiziranih skupnih prihodkov KS Jošt v letu 2014 znaša 25.994 € in je za 0,99 % višji od načrtovanih, ter za 1,08 % večji kot v letu 2013. Glavni vir prihodkov so :

- prejeta sredstva iz proračuna MO Kranj 25.637 € :

Krajevna skupnost Jošt

(za opravljanje osnovne dejavnosti, sredstva za vzdrževanje javnih poti in komunalnih objektov, praznovanje krajevnega praznika. So za 0.01 % manjši od načrtovanih v letu 2014 ter za 0.39 % višji od realizacije v letu 2013.

- ostali lastni prihodki so iz naslova avista obresti GB v višini 77 €, in so za 23.11 % nižji od načrtovanih. Prihodki od obresti so nižji od realizacije leta 2013 za 42.98 %.
- prihodki od najemnin prejeti v višini 280 €, sredstva pridobljena ob izvedbi državnih volitev za uporabo prostorov doma KS.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki v letu 2014 so znašali 26.017 €. V primerjavi s sprejetim planom je bila poraba za 0.79 % manjša od načrtovane. V primerjavi z letom 2013 pa večja za 3.64 %. V nadaljevanju navajamo obrazložitev v okviru proračunskih postavk.

0519	KS Jošt
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj podprograma vključuje organizacijo krajevne skupnosti pri prireditvi krajevnega praznika, organiziranje proslave na Planici ob krajevnem prazniku.

Kazalec je torej organizirati 2 prireditvi.

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo dve prireditvi: krajevni praznik in proslava na Planici ob krajevnem prazniku.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Porabljenih je bilo 1.038 € sredstev. Kar predstavlja 3.99 % vseh odhodkov v letu 2014. Sredstva so bila porabljena za organizacijo prireditev v okviru krajevnega praznika (proslava na Planici-pogostitev VIP gostov, piknik za krajanje KS Jošt - pogostitev, nakup lovorjevih vencev za 1. november). V primerjavi z realizacijo v letu 2013 so bili stroški višji za 7.17 %, v primerjavi s sprejetim planom pa nižji za 10.41 %. Prejeta sredstva za krajevni praznik so bila v celoti porabljena.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Porabljenih je bilo 3_€ sredstev za stroške overitve podpisov finančne in materialne dokumentacije novoizvoljenih članov sveta KS Jošt za predsednika in podpredsednika.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

Cilj podprograma vključuje aktivno delovanje krajevne skupnosti, tudi komunikacija z krajanj.

Kazalec je zadovoljstvo občanov.

Cilj je bil realiziran. Za nemoteno aktivno delovanje KS smo opravili nakup pisarniškega materiala, ki ga potrebujemo za tiskanje, pošiljanje pošte - informiranje krajanov. Izdali smo glasilo Studenec. V KS smo za krajanje organizirali tudi dve prireditvi - prednovoletno srečanje starejših krajanov in obdaritev predšolskih otrok za Miklavža. Organiziran je bil izlet za člane Sveta KS.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva v skupni vrednosti 2.101 € predstavljajo 8 % vseh odhodkov v letu 2014 in so bila porabljena za tisk vabil za organizirane prireditve v KS, prednovoletno pogostitev starejših krajanov, organizacijo in obdaritev otrok za Miklavža, izlet članov sveta KS, nakup znamk, plačilo za delo preko ŠS za sodelovanje pri izdaji glasila Studenec, plačilo storitev organizacijam za plačilni promet, nakup tonerjev za tiskalnik. V primerjavi s planom so bili stroški višji za 74.39 % od načrtovanih, ker ni bila natančno planirana poraba. Pri pisarniškem materialu je bil opravljen ne planiran nakup tonerjev za tiskalnik, stroški pri organizaciji Miklavževanja so bili večji, ker se je povečalo število obdarovanih otrok. Višji so tudi stroški na področju reprezentance. V primerjavi z letom 2013 pa so višji za 19.46 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Porabljenih je bilo 2.661 € sredstev kar predstavlja 10.23 % vseh odhodkov v letu 2014 za plačilo tajnice po podjemni pogodbi. Porabljena sredstva so enaka načrtovanim. V primerjavi z realizacijo za leto 2013 so stroški večji za 6.59 %, zaradi povečanja zneskov prispevkov podjemne pogodbe.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav**501001 OBJEKTI SKUPNE RABE**

Sredstva v skupni vrednosti 2.254 € predstavljajo 8.66 % vseh odhodkov v letu 2014 in so bila porabljena za tekoče vzdrževanje doma KS - stroške ogrevanja, stroške vodarine, zavarovalne premije za dom KS, plačilo po podjemni pogodbi za delo hišnika, druge tekoče stroške. V primerjavi s planom so za 3.26 % manjši od načrtovanih, v primerjavi z realizacijo leta 2013 pa so za 9.17 % večji.

07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH
0703	Civilna zaščita in protipožarna varnost
07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

500224 GASILCI

Sredstva v višini 900 €, ki predstavljajo 3.46 % vseh odhodkov v letu 2014 so bila donirana gasilcem PGD Jošt. Finančna pomoč gasilcem je bila realizirana v celotni predvideni višini. Prav tako v letu 2013, v istem znesku.

13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE	
1302	Cestni promet in infrastruktura
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Cilj podprograma vključuje aktivno urejenost oziroma tekoče vzdrževane ceste. Kazalec je količina redno vzdrževanih cest, mostov (pluženje, krpanje ...). Cilj je bil realiziran. S sredstvi za tekoče vzdrževanje cest smo z nakupom materiala in izvedbo del, poleg tekočega rednega vzdrževanja, sanirali nujne primere na krajevnih cestah in na področju meteorne kanalizacije, ki so nastali zaradi vremenskih razmer, izpeljali investicije ki so bile v planu izvedbe za leto 2014 (opis spodaj) in realizirali potrebe, ki so se pokazale med letom.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE
VZDRŽEVANJ

Porabljena sredstva za tekoče vzdrževanje cest (nakup peska, pokrovov za cestne jaške, izdelavo propustov Planica, Javornik), kanalizacije - pluzenje, posipanje krajevnih cest v KS, nakup cevi za ureditev odvodnjavanja meteornih vod na Čepuljah, nakup profilov ter sanacija dveh udorov ceste Pševo - Perovič, napeljava instalacije in dobava cestne led svetilke na Planici, nakup materiala in montaža zaščitne ograje na škarpi za domom KS v Pševem, nakup ograje za omejitve gibanja, čiščenje jaškov in kanalov na Sodarjevi, ureditev vodovodnega priključka na dvorišču doma KS, obsek drevja Lavtarski vrh - Srednk, v skupni višini 16.601 €, predstavljajo 63.80 % vseh odhodkov v letu 2014. V primerjavi s planom je bila poraba sredstev manjša od načrtovane za 5.84 %, v primerjavi z realizacijo leta 2013 je poraba za 0.80 % večja.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
 1802 Ohranjanje kulturne dediščine
 18029001 Nepremična kulturna dediščina

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva za plačilo po podjemni pogodbi za vzdrževanje okolice spomenikov in NOB obeležij v skupni vrednosti 259 € predstavljajo 0.99 % vseh odhodkov v letu 2014. V primerjavi s planom so stroški nižji za 13.78 %. (nenatančno planiranje). V primerjavi z letom 2013 pa so stroški višji za 5 %.

1804 Podpora posebnim skupinam
 18049001 Programi veteranskih organizacij

500227 TEKOČI TRANSFERI – BORCI

Planirana sredstva v znesku 200 €, so bila v celoti porabljena za dotacijo pevskega zboru Kokrški odred (nastop zbora ob krajevnem prazniku) in predstavljajo 0.77 % vseh odhodkov v letu 2014 in so enaka načrtovanim.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

Na področju razvojnih programov KS Jošt ni imela predvidenih investicij.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Večjih odstopanj realizacije FN KS Jošt za leto 2014 v primerjavi s sprejetim planom pri prihodkih ni bilo. Le-ti so bili realizirani 100.99 %.

Tudi pri odhodkih ni bilo večjih odstopanj, realizirani so bili 99.21 %. Razlog je v nenatančnem planiranju.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL, št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi

nekatero novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Jošt na dan 31.12.2014 znaša 3.823,20 EUR.



Predsednik krajevne skupnosti
Janez Rakovec

Rakovec

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **Krajevna skupnost Jošt** (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotoviča o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na **Krajevna skupnost Jošt**. (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na **Krajevna skupnost Jošt** (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

x

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranje revizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

□

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- Izdelana podrobnejša navodila za NRP.....(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- Tveganja zaradi neusklajenega statuta KS s statutom MOK; ukrep - priprava novega statuta KS.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
- Tveganja zaradi neusklajenih internih aktov z akti MOK; ukrep sprejem novih aktov in obrazcev.....(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: **Janez Rakovec, predsednik Sveta KS Jošt.**

Podpis:

Rakovec Janez

Datum podpisa predstojnika: 10. 2. 2015



Krajevna skupnost KOKRICA
Cesta na Brdo 30
4000 Kranj

Datum: 05.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS KOKRICA
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Krajevna skupnost Kokrica je v letu 2014 realizirala skoraj vse zadane cilje, kljub zaostrenim javno finančnim pogojem. Poleg dotacij MO Kranj, KS Kokrica svoje prihodke ustvari še s prihodki od najemnin za poslovne prostore in dvorano Doma KS ter letnimi prispevki krajanov za grobove, ki so namenjene vzdrževanju in obratovanju pokopališča.

Skupaj s člani ŠD Zdravo Gibanje so tudi v letu 2014 nadaljevali z urejevanjem območja športnega parka pri Bobovških jezercih in pripravi celovite idejne zasnove športnega parka. Izvedena je bila sanacija makadamskih cestnih odsekov z asfaltno preplastitvijo. Vključitev omrežja za javno razsvetljava na območju stare Mlake oz. dela Mlaške ceste proti naselju Na griču.

Poleg tega je redno vzdrževala bankine, cestišča in premostitvene objekte v KS. Nadaljevale so se aktivnosti na pokopališču na katerem stoji objekt mrliških vežic in bližnje okolice zaradi posedanja terena. V let 2014 so bile izvedene dodatne meritve. Priprava dokumentacije in določitev prostora za raztros pepela pokojnih.

KS Kokrica se je tudi v letu 2014 aktivno vključila v pripravo projektne dokumentacije za obnovo Doma KS in celostne ureditve pokopališča – izdelava DIIP –ov. MOK se je odločila, da bo objekte skupne porabe urejevala bolj celovito glede na svoje razvojne potrebe. Celotna izvedba obeh projektov je potekala in bo potekala v okviru NPR MOK. KS bo s svojimi investicijskimi vložki pomagala pri kasnejši realizaciji omenjenih projektov.

Predvidena in realizirana je bila izdaja treh števil krajevnega glasila Vaščan, ki ga izdajamo kot prilogo Gorenjskega glasa. Skupaj s krajanji, osnovno šolo, društvi in organizacijami je bila izvedena očiščevalna akcija in akcija odstranjevanja japonskega dresnika na posameznih območjih KS. KS Kokrica je sama ali s sodelovanjem lokalnih društev (so)organizirala številne športno-rekreativne, humanitarne ter turistično-družabne prireditve krajevnega in širšega družbenega pomena.

Skozi celotno leto 2014 se je preko različnih oblik medsebojnega sodelovanja aktivno vključila v izvedbo projekta Gorki – izgradnje komunalne infrastrukture v KS, ki naj bi bil proti koncu leta 2015 tudi dokončan. Aktivno sodelovala pri pripravljanju projekta »Komunalna infrastruktura Mlaka«, ki naj bi se realiziral v bližnji prihodnosti.

b) Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih financah, ZUJF, Zakon o javnih naročilih, Zakon o javnih cestah....) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Pod to točko zapišite: »Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in

postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o notni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Skupni prihodki v letu 2014 so znašali 79.280,00 EUR. Realizacija je nivoju planiranih. Nedavčni prihodki – prihodki lastne dejavnosti predstavljajo okoli 30 odstotkov vseh prihodkov. Ustvarjeni so s prihodki od najemnin za poslovni prostor in dvorano v Domu KS, s katerim v skladu s Pogodbo o upravljanju upravlja KS. Ostali lastni prihodki pa so ustvarjeni s prihodki od letnih prispevkov krajanov za grobove.

Največji delež dotacij(prihodkov) MOK predstavljajo sredstva za vzdrževanje javnih poti in osnovno dejavnost.

b) Obrazložitev odhodkov

0520	KS Kokrica
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

Cilj je bil realiziran. Plačili smo sejnino članom sveta KS, za 4 redne seje sveta KS.

500237 SEJNINE KS

V letu 2014 so bile članom sveta v skladu s sklepom Sveta KS Kokrica izplačane sejnine za štiri redne seje sveta in sicer 3 seje za staro mandatno obdobje in 1 sejo novega mandatnega obdobja.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj smo realizirali. Organizirali smo krajevni praznik; prvomajsko srečanje krajanov Kokrice; Pohod na Poljano s tečajem in vadbo nordijske hoje; Beli dan Kokrice – zimsko srečanje krajanov s tekmovanjem; Obdaritev otrok ob Sv. Miklavžu in Novem letu. Zaradi priprave določenih projektov v KS izvedene geodetske storitve.

Izvedli smo 5 prireditvev in 3 meritve.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Stroški na tej skupini kontov so na ravni planiranih.

KS je izvedla reden program proslav, prireditve ob krajevnem prazniku ter soorganizirala kulturne in druge prireditve v sodelovanju z lokalnimi društvi. Sofinancirane so bile tudi redne letne prireditve, ki jih v so-organizaciji KS organizirajo in izvedejo domača društva kot so: Beli dan Kokrice, majsko srečanje krajanov ob praznovanju Praznika dela, predstavitev Kokrice v Kranju v sklopu akcije Sodelujmo s Kranjem, tradicionalna prireditvev Pohod na Poljano, Pevski večer, Spominski pohod po Udin Borštu in deželi mamuta inp. V sklopu te postavke je bila vključena tudi novoletna obdaritev otrok in krajanov starejših od 80 let.

04039003**Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem****500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI**

Geodetski stroški so ni nivoju planiranih. Namenjeni pa so bili geodetskim storitvam na projektu Športnega centra v Čukovi jami, urejanja pokopališča in raznim meritvam na posameznih odsekih cest zaradi priprave posameznih projektov. Sodni stroški pa nastali s pritožbo na Upravno sodišče na odločbo OVK pri potrjevanju kandidatov za krajevne volitve 2014 – plačilo sodniške takse.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA**0603 Dejavnost občinske uprave****06039001 Administracija občinske uprave**

Cilj smo realizirali. Poravnavali smo redne fiksne stroške (telefon, pisarniški material inp.); izdali tri številke krajevnega glasila Vaščan; uporaba dveh mobilnih telefonov za potrebe delovanja KS. Zagotovili smo nemoteno delovanje pisarne KS in ostalih prostorov v domu KS in poskrbeli za informiranost krajanov o delovanju KS, društev in organizacijah.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Stroški na tej skupini kontov so nekoliko nižji od planiranih.

V sklop teh stroškov so vključeni stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev, posodobitev informativno-računalniškega omrežja-zamenjava tiskalnika. Izdane sta bile tudi tri številke lokalnega glasila Vaščan. V prostorih KS Kokrica so potekale tedenske uradne ure, sestanki in zbori krajanov, različna predavanja in usposabljanja v organizaciji sveta KS in društev v KS. Organizirana je bila tudi letna čistilna akcija. Izvedeno je bilo generalno čiščenje vseh prostorov doma KS.

06039002**Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za****delovanje občinske uprave**

Cilj smo realizirali. Vzdrževali smo objekte skupne porabe (dom KS in pokopališče z MV); zamenjali računalniško opremo (tiskalnik in razširitev RAM-a) v pisarni KS. Sklenili smo podjemni pogodbi z oskrbniki doma in pokopališča, posodobitev računalniške opreme.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Stroški na tej skupini kontov so ravni planiranih.

Tekoči stroški objektov skupne rabe zajemajo stroške materiala in storitev potrebnega za obratovanje in vzdrževanje doma ter nabava opreme in drugih osnovnih sredstev. Vključena je posodobitev priročne kuhinje v domu KS – nabava inventarja ter nekaterih prostorov z novimi stoli, mizami in ostalo pohištveno opremo. Zaradi poskusov vloma v prostore doma KS je bilo v posamezne prostore vgrajeno tehnično varovanje doma, ki je pod rednim nadzorom varnostne službe G4S. Strošek predstavlja mesečni pavšal tehničnega varovanja.

**13
KOMUNIKACIJE****PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN****1302****Cestni promet in infrastruktura****13029001****Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Krajevna skupnost Kokrica

Cilj je bil realiziran. Zagotovili smo delovanje zimske službe (pluženje); obnovili lokalne krajevne ceste (obnovitev bankin in krpanje udarnih lukenj) in avtobusna postajališča. Zagotovili smo prometno varnost na krajevnih lokalnih cestah v zimskem in poletnem obdobju.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE

VZDRŽEVANJE

Stroški na tej skupini kontov so na ravni planiranih.

KS je v skladu s svojimi nalogami vzdrževala lokalne ceste in poti na svojem območju. Urejala je bankine. Skrbela za zimsko službo. Sanirala je poškodbe cestišč na posameznih odsekih lokalnih cest, asfaltirala manjše še makadamske odseke na cestiščih. Vključila omrežje na javno razsvetljavo na odseku Mlaške ceste proti naselju Na griču. Skozi celotno leto 2014 pa se je aktivno vključila v projekt Gorki – izgradnji komunalne infrastrukture na območju strnjeno naseljenega območja Kokrice in pripravi projekta »Komunalna infrastruktura Mlaka«.

**16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST**

1603 Komunalna dejavnost

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Cilj je bil realiziran. Izvedli smo posodobitev funkcionalnosti pokopališča in saniranje pokopališča. Prav tako je bila izvedena meritev zaradi posedanja in nekatera vzdrževalna dela.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Stroški na tej skupini kontov so nižji od planiranih.

KS upravlja s pokopališčem na Kokrici. Skrbi za pokopališko dejavnost in obratovanje pokopališča ter vzdržuje območje pokopališča in mrliške vežice. Tudi v letu 2014 je zaradi posedanja terena in poškodb na območju mrliških vežic so bile organizirane posebne meritve tal, ki bodo potekale tudi v letu 2015. Priprava prostora za raztros pepela pokojnih. Investicija naj bi se realizirala v letu 2015.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

1702 Primarno zdravstvo

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

Cilj je bil realiziran. Izvedli smo krvodajalsko akcijo in sicer dve: spomladi (LJ) in jeseni (Dom KS – terenska).

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Stroški na tej ravni so nižji od planiranih.

Svet KS Kokrica v sodelovanju s krajevnim odborom Rdečega križa na Kokrici soorganizirala izvedbo dveh krvodajalskih akcij. Prva je bila izvedena v začetku leta v Ljubljani. V mesecu septembra pa je potekala terenska krvodajalska v prostorih doma KS, katere se je udeležilo preko 100 krvodajalcev. Stroški so nižji, ker smo si pri organizaciji obeh akcij našli dodatne finančne vire kritja.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

Cilj je bil realiziran. Skrbeli smo za redno vzdrževanje kulturne dediščine (spominska obeležja), zelenih površin in parkov v KS; vzdrževalna dela na omenjenih površinah (košnja, posaditev, obnova inp.)

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Stroški na tej skupini kontov so nekoliko nižji od planiranih - manjši stroški vzdrževanja.

V okviru svoje dejavnosti KS Kokrica skrbi za vzdrževanje javnih zelenih površin, vzdržuje obeležja NOB in druge spomenike na območju KS. Skrbela za zasaditev krožišča pri Gostišču Dežman in zelenih površin pred Domom KS.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti**18059001 Programi športa**

Cilj je bil realiziran. Skrbeli smo za redno vzdrževanje športnega parka pri Bobovških jezercih in športno rekreacijo krajanov; vzdrževalna dela na omenjenih površinah.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Stroški na tej skupini kontov so na ravni planiranih.

KS Kokrica upravlja z območjem športnega pri Bobovških jezercih ter s pomočjo ŠD Zdravo gibanje kot tehničnega izvajalca skrbi za redno vzdrževanje in urejevanje športnih igrišč in bližnje okolice.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

0520 KS Kokrica
50000001 Investicije KS

50001 OBJEKTI SKUPNE PORABE

Investicije so na ravni planiranih.

Zaradi dotrajanosti je bil zamenjan tiskalnik v pisarni KS v domu KS. Izdelani in postavljeni so bili kozolci za informativno tablo KS Kokrica na treh območjih v KS. Del investicij pa predstavljajo investicijsko vzdrževanje in izboljšave (nabava dodatne opreme v domu KS, nabava kosilnice z nitko, soudeležba pri nabavi defibrilatorjev inp.)

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

500237 – (nižji) odhod predsednika v tujino (en član manj). 500203 – (višji) za potrebe priprave posameznih projektov določene geodetske meritve v KS. 501001 – (nižji) niso bila izvedena vsa planirana dela vzdrževanja. 500209 – (nižji) manj stroškov za zimsko službo(pluženje). 500221 – (nižji) niso bila izvedena vsa planirana dela vzdrževanja. 500214 – (nižji) pridobili druge finančne vire kritja stroškov. 500215 – (višji) – poškodba skulpture mamuta v parku krožišča. 500218 – (nižji) prenos določenih sanacijskih del v leto 2015.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

Krajevna skupnost Kokrica

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. šte. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerezporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Kokrica na dan 31.12.2014 znaša 14.480,95 EUR. »



Predsednik krajevne skupnosti
Milan Klemenčič

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KRAJEVNA SKUPNOST KOKRICA (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
X <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

X <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Notranja revizijska služba MOK

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Mestna občina Kranj, Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Matična številka:

5874653000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Notranja revizijska služba MO Kranj

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Mestna občina Kranj, Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Matična številka:

5874653000 ☒ □ □ □ □ □ □ □ □ □ □

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR

NE □

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

04.03.2010 □ □ □ □ □ □ □ □

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

Notranje revidiranje je bilo zagotovljeno in poslano poročilo v marcu 2010.

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

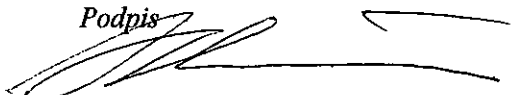
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub zagotavljanju da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: KLEMENČIČ MILAN.

Podpis



Datum podpisa predstojnika 04.02.2015



Krajevna skupnost CENTER
Tomšičeva ulica 21
4000 Kranj

Datum: 11.2.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS CENTER
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Tako kot v letu 2013 so bili tudi v preteklem letu doseženi bistveni cilji delovanja KS Center, ki so bili predvideni s finančnim načrtom. V organizaciji oziroma sodelovanju KS Center so bile izvedene štiri prireditve, in sicer: obeležitev kulturnega praznika v Prešernovem gaju in pred Prešernovo hišo ter tri prireditve ob praznovanju krajevnega praznika. Nadalje je bilo v letu 2014 v uradu KS Center opravljenih prek devetdeset uradnih ur za krajane, izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar; izvedenih je bilo enajst sej sveta KS. KS je zagotavljala potrebno tekoče vzdrževanje prostorov in opreme za opravljanje svoje dejavnosti.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodke KS Center so sestavljala sredstva, prejeta od MOK za opravljanje dejavnosti, in prejete obresti od sredstev na računu. V letu 2014 realizirani prihodki so bili enaki sprejetemu načrtu in malenkost višji od prihodkov, ki so bili realizirani v letu 2013.

b) Obrazložitev odhodkov

0521	KS Center
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	<u>Izvedba protokolarnih dogodkov</u>

Cilj podprograma je organizacija oziroma sodelovanje pri organizaciji treh prireditev ob praznovanju krajevnega praznika, in sicer: šahovskega turnirja, balinarskega turnirja ter srečanja krajanov, starih

80 let in več, ter ene prireditve ob praznovanju prvega maja (srečanje krajanov ob budnici Pihalnega orkestra Mestne občine Kranj).

Kazalec uspešnosti doseganja zastavljenega cilja je število izvedenih prireditev.

V letu 2014 je KS Center izvedla prireditev na predvečer kulturnega praznika v Prešernovem gaju in pred Prešernovo hišo ter načrtovane tri prireditve ob praznovanju krajevnega praznika. Načrtovana prireditve ob praznovanju prvega maja ni bila izvedena, ker je bila tradicionalna lokacija izvedbe prireditve (Škrlovec) zaprta in izvedba prireditve ni bila mogoča. Glede na navedeno so bile v letu 2014 izvedene štiri prireditve, s čimer je **dosežen kazalec uspešnosti podprograma.**

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizirani odhodki so bili približno enaki sprejetemu planu. Sredstva so bila porabljena za organizacijo tradicionalnih dogodkov, pri katerih sodeluje KS Center, in sicer za srečanje krajanov, starejših od 80 let, ter za šahovski in balinarski turnir ob krajevnem prazniku. Realizacija odhodkov v letu 2014 je primerljiva realizaciji v letu 2013.

06

LOKALNA SAMOUPRAVA

0603

Dejavnost občinske uprave

06039001

Administracija občinske uprave

Cilj podprograma je financiranje stroškov delovanja KS, ki obsega predvsem: ohranjanje stika s krajanji (uradne ure za krajane v prostorih KS praviloma vsak teden v skupnem obsegu najmanj petdeset ur na leto, izdaja najmanj ene publikacije letno, vzdrževanje spletne strani), sprejemanje odločitev o za KS pomembnih vprašanjih na sejah Sveta KS (najmanj petkrat letno) ter sodelovanje z organi MO Kranj pri reševanju problemov v KS.

Kazalci uspešnosti doseganja zastavljenega cilja so: število opravljenih uradnih ur v letu, število izdanih publikacij v letu, število izvedenih sej Sveta KS v letu.

V letu 2014 je bilo v uradu KS Center opravljenih prek devetdeset uradnih ur za krajane, izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar z motivi KS; izvedenih je bilo enajst sej sveta KS. KS je sodelovala z organi MO Kranj pri reševanju aktualne problematike v KS, še zlasti v zvezi z urejanjem intervencijskih poti, urejanjem prometa (urejanje režima parkiranja na Sejmišču, preprečitev poskusa ukinitve brezplačnega 30-minutnega dostopa v mestno jedro, preprečevanje ukinjanja parkirnih mest...), načrtovanimi posegi v prostor v sklopu izvedbe Puharjevega leta, udeleževala se je sej delovne skupine za oživljanje mestnega jedra, ustanovljene na pobudo KS, in s svojimi predlogi prispevala k izvedbi posameznih ukrepov za oživljanje mestnega jedra (subvencioniranje najemnin poslovnih prostorov, organiziranje skupnih akcij trgovcev in gostincev, oddajanje praznih občinskih poslovnih prostorov v mestnem jedru, revitalizacija tržnice, organizacija za mestno jedro primernih prireditev...), predlagala je ukrepe za sanacijo javnih in drugih površin ter objektov (zamenjava drsečih tlakovcev na Maistrovem trgu, sanacija brežin, obnova šole pri Prešernovem gaju...), nadalje je s pisnimi vlogami in/ali neposredno udeležbo na ustnih obravnavah sodelovala v upravnih postopkih izdaje dovoljenj v zvezi z izvedbo javnih prireditev, kjer je varovala interes krajanov do zdravega življenjskega okolja in interes podjetnikov v mestnem jedru do neoviranega dostopa do njihovih poslovalnic. Glede na navedeno je **dosežen kazalec uspešnosti podprograma.**

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila realizirana v višini 88,5% glede na sprejeti plan za leto 2014 in so malenkost višja od odhodkov v letu 2013. Večina sredstev je bila porabljenih za izdajo tradicionalnega koledarja z motivi starega mestnega jedra in ene številke krajevnega glasila. Preostala porabljenega sredstva so bila pretežno namenjena za kritje stroškov telefona, interneta in poštne.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizirana so bila vsa sredstva, predvidena za leto 2014. Realizacija je bila nekoliko višja kot v letu 2013.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Cilj podprograma je financiranje tekočih stroškov poslovnega prostora, v katerem deluje urad KS, in tekočega vzdrževanja prostora in opreme.

Kazalec uspešnosti je ohranjanje uporabnosti prostora in opreme za opravljanje dejavnosti KS.

V letu 2014 je KS Center ohranjala uporabnost prostora in opreme za opravljanje dejavnosti KS. Glede na navedeno je dosežen kazalec uspešnosti podprograma.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva so bila zaradi previsoko ocenjenih stroškov porabljenega le delno (indeks 54,30), v pretežni meri za stroške energije, vode in komunalnih storitev. Realizirani odhodki so bili približno enaki odhodkom v letu 2013.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

V letu 2014 KS Center ni imela predvidenih sredstev v načrtu razvojnih programov, zato tudi ni realizacije iz tega naslova.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Do večjega odstopanja prihaja na postavki Objekti skupne rabe (indeks 54,30) zaradi previsoko ocenjenih in posledično planiranih tekočih stroškov.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

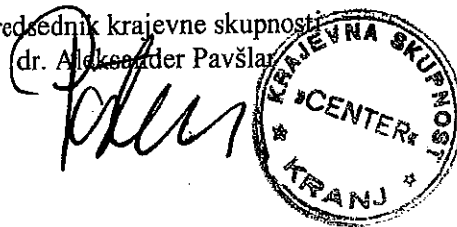
g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2014 ni bilo vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov (sporni kratkoročni depozit do SHP v višini 1.101,66 EUR) Krajevne skupnosti Center na dan 31.12.2014 znaša 13.389,24 EUR.

Predsednik krajevne skupnosti
dr. Aleksander Pavšlar



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **KRAJEVNI SKUPNOSTI CENTER**.....(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na **Krajevni skupnosti Center**.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samooценitev vodij organizacijskih enot za področja: **predsednika Sveta KS Center**
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na **Krajevni skupnosti Center**.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv **skupne notranjerevizijske službe:**

Skupna služba notranje revizije Kranj.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, Kranj.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:**

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-/.....(izboljšava 1)
-/.....(izboljšava 2)
-/.....(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-/.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-/.....(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-/.....(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika dr. Aleksander Pavšlar

Podpis: 

Datum podpisa predstojnika:

11.2.2015.....

Krajevna skupnost MAVČIČE
Mavčiče 102
4211 Mavčiče

Datum: 13.2.2014

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS MAVČIČE
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Naloge krajevne skupnosti so se, kolikor je bilo mogoče, izpolnile. Posebej omenjamo vzdrževanje javne razsvetljave in javnih poti. Omogočeno je bilo normalno obratovanje in vzdrževanje prostorov krajevne skupnosti, mrliške vežice in pokopališča. Predvsem je bila opravljena investicija v pokopališče.

Ocenjujemo, da so bili v letu 2014 realizirani vsi zastavljeni cilji.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost je v večini realizirala prihodke, katerih glavni vir v letu 2014 so bili: prihodki od obresti, prihodki od najemnin za poslovne prostore, prihodki od najemnin in zakupnin za grobove ter prejeta sredstva zagotovljena v proračunu MO Kranj za leto 2014 in sicer za osnovno dejavnost, za krajevni praznik, za komunalno in ceste ter prihodki za investicijsko urejanje pokopališč.

Realizirani prihodki so za slabih 3 tisoč EUR manjši od načrtovanih (indeks 103,98). Realizacija celotnih prihodkov glede na preteklo leto je višja za 27,9 %, (od tega je iz naslova lastnih prihodkov višja za 86,7 % in iz naslova transfernih prihodkov višja za 22 %). Krajevna skupnost Mavčiče je realizacijo prihodkov iz naslova najemnin za grobove v letu 2014 glede na preteklo leto zvišala za 56 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni odhodki leta 2014 krajevne skupnosti Mavčiče so bili glede na sprejeti plan leta 2014 realizirani 106,68%. Najvišja realizacija leta 2014 je bila dosežena na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (slabih 34 tisoč EUR), kjer se je izvedla investicija v pokopališče KS Mavčiče.

Krajevna skupnost Mavčiče

0522 **KS Mavčiče**
04 **SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE**
STORITVE
0403 **Druge skupne administrativne službe**
04039002 **Izvedba protokolarnih dogodkov**

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo dve prireditvi.

500202 **PROSLAVE, PRIREDITVE KS**

Proračunska postavka je realizirana glede na planirana sredstva v višini 68,7 %, plačali so se stroški krajevnega praznika in proslave pri spomeniku Simona Jenka na Podreči ter cvetje za obeležje 1. november ter stroški avtobusnega izleta. Realizacija je glede na preteklo leto nižja za 37 %, glede na leto 2012 pa nižja za 58,2 %.

04039003 **Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem**

500203 **GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI**

Sredstva so se porabila za plačilo geodetskih storitev – Breg ob Savi. Indeks porabljenih sredstev v letu 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 znaša 233,9, glede na preteklo leto pa 327,6.

06 **LOKALNA SAMOUPRAVA**
0603 **Dejavnost občinske uprave**
06039001 **Administracija občinske uprave**

Cilj je bil realiziran. Skozi celo leto smo skrbeli za delovanje krajevne skupnosti in zadovoljstvo krajanov.

500205 **MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS**

Sredstva so bila namenjena za reprezentanco, pogostitev na delovnih akcijah – čistilna, akcija, ob sanaciji žleda, nabavil se je potrošni material, plačali smo poštno storitve. Postavka je realizirana v 63 %, glede na preteklo leto pa je nižja za 42 %.

06039002 **Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav**

Cilj je bil realiziran. Vzdrževali in skrbeli smo za dom KS Mavčiče skozi celotno leto.

501001 **OBJEKTI SKUPNE RABE**

Sredstva so bila namenjena plačilu elektrike, porabi kuriv in stroškov ogrevanja, vode in odvoza smeti, pregledu kurilnih naprav ter za tekoče vzdrževanja. V letu 2014 smo plačali tudi zavarovalno premijo za dom KS Mavčiče ter investicijo – predelava ogrevanja v toplotni postaji družbenega objekta. Realizacija glede na plan je višja za 77,1 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 375,4.

13 **PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN**
KOMUNIKACIJE
1302 **Cestni promet in infrastruktura**
13029001 **Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Cilj je bil realiziran. Vse ceste so bile skozi celo leto tekoče vzdrževane in splužene.

500209 **CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE**

Sredstva v višini dobrih 21 tisoč EUR so bila porabljen za zimsko pluženje in posipanje cest, vzdrževanje poti, asfaltiranje krajevnih cest. Nekaj sredstev se je porabilo tudi za odstranjevanje dreves in grmovja ob cestah, saj se je s tem povečala preglednost in varnost ob cestah. Realizacija leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 je 97,3%, glede na preteklo leto pa nižja za 25,2 %.

VZDRŽEVANJE**13029004****Cestna razsvetljava****500211****JAVNA RAZSVETLJAVA**

Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave in so glede na sprejeti plan realizirana v višini 131,6 %. V preteklem letu realizacije iz tega naslova ni bilo.

16 **PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO**
KOMUNALNA DEJAVNOST

1603**Komunalna dejavnost****16039002****Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Cilj je bil realiziran. Zagotovili smo normalne pogojev za delovanje pogrebnih dejavnosti.

500221**POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE**

Za objekt mrliških vežic se je plačala električna energija, voda, odvoz smeti . Sredstva v višini slabih 32 tisoč EUR so bila porabljeni za investicijo v pokopališče – ureditvena dela. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2014 je nižja za 5 %, v primerjavi z letom 2013 pa višja za 30%.

17**ZDRAVSTVENO VARSTVO****1702****Primarno zdravstvo****17029001****Dejavnost zdravstvenih domov****500214****KRVODAJALSKA AKCIJA**

Sredstva so bila porabljeni za pogostitev krvodajalcev. Realizacija glede na sprejeti plan je nižja za 74 %, glede na preteklo leto pa nižja za 70,5 %.

18**KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE****1805****Šport in pristočasne aktivnosti****18059001****Programi športa**

Cilj je bil realiziran. Zadovoljstvo krajanov je bilo doseženo.

500218**ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA**

Sredstva so se porabila za najemnino in zakupnino za poslovne objekte in so glede na sprejeti plan leta 2014 realizirana več kot še enkrat toliko. V preteklem letu odhodkov iz tega naslova ni bilo.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov***0522****KS Mavčiče****40600100****urejanje pokopališč v KS-ijh**

Sredstva v okviru NRP MOK so se porabila za ureditvena dela na pokopališču. Porabljeni sredstva so v višini plana leta 2014.

50000001**Investicije KS**

Sredstva so se porabila za investicijo – predelava ogrevanja v toplotni postaji družbenega objekta. V planu proračuna niso bila predvidena.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039002	<u>Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav</u>
501001	<u>OBJEKTI SKUPNE RABE</u>

V okviru proračunske postavke je zaznati odstopanje v višini skoraj 7 tisoč EUR. Porabljena sredstva v višini skoraj 6 tisoč EUR v planu proračuna leta 2014 niso bila predvidena in so se porabila za investicijo – predelava ogrevanja v toplotni postaji družbenega objekta.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2014 ni bilo vključenih novih obveznosti

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Mavčiče na dan 31.12.2014 znaša 2.092,13 EUR.



Prejeto odločilo sveta krajevne skupnosti
Alojzij Ješe

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Mavčiče (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Mavčiče (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samooценitev vodij organizacijskih enot za področja PREDSEDNIK SVETA KS MAVČIČE
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Mavčiče

..... (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY, mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

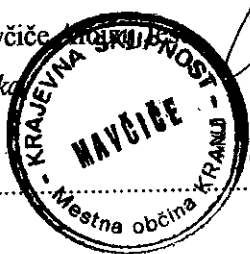
- neveljavnost statuta KS(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Mavčiče *[Handwritten Signature]*

Datum podpisa predstojnika

17. 2. 2015



Krajevna skupnost OREHEK- DRULOVKA
Zasavska cesta 53a
4000 Kranj

Datum: 11. 2. 2015

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS OREHEK- DRULOVKA ZA LETO 2014

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Predvideni cilji v programu dela krajevne skupnosti Orehek Drulovka so bili v letu 2014 večinoma doseženi. Realizacija posameznih v programu opredeljenih ciljev je sledeča:

- Osnovne naloge Sveta krajevne skupnosti so se opravljale prostovoljno in brez plačila razen opravljanje tajniškega dela;
- Zaradi okrogle obletnice – 50-letnice krajevne skupnosti je bilo praznovanje krajevnega praznika organizirano v sodelovanju s športniki in OŠ Orehek;
- Krajevnomu odboru Rdečega križa smo pomagali pri njegovih aktivnostih;
- Organizirali smo tradicionalna športno-rekreativna tekmovanja krajank in krajanov, kot so nogomet, veleslalom, košarka, balinanje, kolesarjenje in kegljanje.

Med cilji, ki niso v celoti realizirani je pomembno ustrezno informiranje in učinkovito vzdrževanje spletne strani KS, ureditev lastniških razmerij glede prostorov in športnih objektov KS, dogovor o rednem investicijskem vzdrževanju športnih igrišč. Še vedno pa ni prišlo do celostne ureditve novega naselja Drulovka, ki je obljubljen in v okviru katere bi bilo potrebno urediti odlagalna mesta za odpadke, zelenice, drevesa, grmičevje, parkirne objekte in zaklonišča, košnja trave in pluzenje snega. Tudi pri določanju pripadajočih zemljišč večstanovanjskim stavbam nismo bili preveč uspešni.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodki v letu 2014 so bili višji od pričakovanih na račun prejetih donacij, ki so se porabile za izdajo biltena ob 50-letnici krajevne skupnosti. Prihodek od zemljišča za gostinski objekt ni bil realiziran v celoti ampak le 83 odstotno.

b) Obrazložitev odhodkov

0523

04

STORITVE

0403

04039002

KS Orehek Drulovka

SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE

Druge skupne administrativne službe

Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran. Izvedli smo 4večje prireditve in izdali bilten ob 50 letnici.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proslave in prireditve v krajevni skupnosti, med katere spadajo pogostitve starejših občanov, izvedba krajevnega veleslaloma in športne in kulturne prireditve v okviru praznovanj ob 50 letnico krajevnega skupnosti Orehek Drulovka so bile realizirane v celoti

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Cilj je bil realiziran.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Na področju geodetskih, sodnih in drugih stroškov je bila realizacija za overovljene podpise za novega vodstva krajevnega skupnosti.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA**0603 Dejavnost občinske uprave****06039001 Administracija občinske uprave**

Cilj je bil realiziran, svet krajevnega skupnosti je deloval, tajniška dela so bila opravljena.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Za materialne stroške in storitve KS je bilo porabljenih manj sredstev od predvidenih.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška opravila so bila opravljena v predvidenem obsegu in plačana.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Cilj je bil dosežen, objekti so bili vzdrževani.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Plačani so bili stroški za kurilno olje za športni park Zarica in za izdelavo oglasnega kozolca.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost****07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

Cilj ni bil dosežen, ker so se sredstva namenila za druge namene.

500224 GASILCI

V letu 2014 ni bilo finančne pomoči gasilcem.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**1702 Primarno zdravstvo****17029001 Dejavnost zdravstvenih domov**

Cilj je bil dosežen, pomagali smo krajevni organizaciji Rdečega križa.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za pogostitev krvodajalcev po krvodajalski akciji.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1802 Ohranjanje kulturne dediščine****18029001 Nepremična kulturna dediščina**

Cilj ni bil dosežen, ker so se sredstva namenila za druge namene.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Realizacije ni bilo.

1805 Šport in prostčasne aktivnosti

18059001 Programi športa

Cilj je bil dosežen, objekti so bili vzdrževani.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Sredstva so bila porabljena za košnjo trave v športnem parku Zarica, električno energijo, vzdrževanje in obnovo v Športnem parku Bober, za material za požgano brunarico v športnem parku Zarica ter za obnovo igrišča in ureditev odvodnjavanja v Športnem parku Zarica.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

0523 KS Orehek Drulovka

40700030 Drugi športni objekti

Na področju investicij je bilo v športnem parku Zarica izvedena obnova igrišča z ureditvijo odvodnavanja.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Razlogi za odstopanja so razloženi pri vsaki postavki v predhodnem poglavju. Večjih odstopanj od teh ni bilo.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Neporabljena sredstva iz preteklega leta so prenesena v finančni načrt za leto 2015.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Orehek Drulovka na dan 31.12.2014 znaša 11.396,24 EUR.



Predsednik krajevne skupnosti
Marjan Fajfar

Krajevna skupnost Orehek-Drulovka

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Orehek Drulovka..... (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Orehek Drulovka
naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

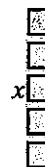
- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik Sveta KS Orehek Drulovka.....
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Orehek Drulovka..... (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

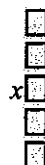
- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,



- b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:



Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)



ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- (izboljšava 1)
- (izboljšava 2)
- (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- potreben je odlok o delovanju KS .. (tveganje 1, predvideni ukrepi)
- (tveganje 2, predvideni ukrepi)
- (tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Orehek Drulovka Marjan Fajfar

Podpis: *Marjan Fajfar*

Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015



Krajevna skupnost PODBLICA
Podblica 2
4201 Zg. Besnica

Datum: 16.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PODBLICA
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji v KS Podblica so bili večinoma realizirani. Največja odstopanja so bila proslavah in prireditvah, kjer smo zaradi večjih proslav porabili več kot smo planirali, medtem, ko smo na cestah zaradi slabih vremenskih razmer porabili bistveno manj od planiranega. S sredstvi smo varčevali na vseh področjih, kjer je le bilo to možno. Tako lahko leto 2014 ocenjujemo kot uspešno, tako s strani izvedenih del glede na plan, kot tudi glede na občinski proračun.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni in edini vir financiranja naše KS so bili finančni prihodki Mestne občine Kranj. Sredstva so bila sestavljena za namene osnovne dejavnosti, sredstva za obnovo cest, sredstva za praznovanje krajevnega praznika, sredstva za komunalo in nekaj od obresti. Prejeti prihodki so bili realizirani s planiranimi. V primerjavi z letom 2013 so se prihodki zmanjšali za 2%.

b) Obrazložitev odhodkov

Celotni odhodki so bili v primerjavi s sprejetim planom leta 2014 realizirani v višini 53 %, od tega največ iz naslova tekočega vzdrževanja cest.

0524	KS Podblica
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	<u>Dejavnost občinskega sveta</u>
500237	SEJNINE KS

Krajevna skupnost Podblica

Sejnine v letu 2014 nismo izplačali, ampak smo zagotovljena sredstva v občinskem proračunu porabili za drug namen.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

V letu 2014 smo imeli štiri proslave, medtem, ko smo planirali tri.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na omenjeni proračunski postavki smo sredstva porabili za praznovanje krajevnega praznika, praznovanje materinskega dneva, obdarovanje otrok za Božička, proslava ob 70 letnici požiga vasi Jamnik. Planirali smo tri dogodke, izvedeni pa so bili štirje. Posledično so se dvignili tudi stroški, katerih nismo planirali. Na omenjeni proračunski postavki smo sredstva realizirali 249% glede na sprejeti proračun, medtem ko so se stroški glede na leto 2013 povečali za 223%.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Tukaj planiranih stroškov nismo imeli.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Tukaj so nastali stroški pri overitvi podpisa novega predsednika in podpredsednika KS. Sredstva nismo planirali, prav tako v preteklem letu iz tega naslova ni bilo realizacije.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil realiziran i sicer, da omenjenih stroškov ne povečujemo, ampak jih ohranjamo na lanski ravni in obenem realiziramo planirane aktivnosti.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva na omenjeni proračunski postavki so bila porabljena za nakup žalnih vencev za preminule krajanje v letu 2014, vsakoletna pogostitev svetnikov in vidnih članov v KS, nastale malice po sejah sveta KS, najem WC- ja na vasi Jamnik pri organizaciji proslave. Vse stroške smo realizirali 50% glede na sprejeti proračun. V primerjavi z letom 2013 so se stroški zmanjšali za 32%. Razlog je predvsem veliko varčevanje.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Tukaj smo planirali predvsem stroške z vzdrževanjem lastnega premoženja. Cilj je bil realiziran.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na omenjeni proračunski postavki so bila sredstva porabljena za namene analiz vzorčenja vode na vodovodih Nemilje in Podblica. Imeli smo štiri analize, med tem, ko ostalih aktivnosti ni bilo potrebno izvesti. Glede na planirana sredstva smo porabo realizirali 68%, Glede primerjave z prejšnjim letom se je poraba sredstev zmanjšala za 100%.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

13029001 **Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**
Cilj je bil zagotoviti redno vzdrževanje krajevnih cest in izvesti najnujnejša vzdrževalna dela.

500209 **CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE**
VZDRŽEVANJE

Glavni strošek na omenjeni proračunski postavki je bilo predvsem zimsko pluženje in posipanje krajevnih cest, medtem, ko obnove niso bile izvedene zaradi preslabega vremena, kateri ni dopuščal posega v razmočene dele cestišč. Ravno iz tega razloga so planirana sredstva ostala na računu KS in bodo porabljena v letu 2015.

Glede na plan smo stroške realizirali 34%. V primerjavi z letom 2013 se je poraba sredstev zmanjšala za 37%.

15 **VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**
1502 **Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor**
15029001 **Zbiranje in ravnanje z odpadki**

Planirano očiščevalno akcijo smo izvedli tudi v letu 2014

500236 **ČISTILNA AKCIJA**

Tako kot vsako leto smo tudi v letu 2014 organizirali očiščevalno akcijo, na kateri se je zbralo skoraj 50 domačinov. Nastali stroški so bili povezani z hrano in pijačo udeležencev in nakupom smetarskih vreč in rokavic. Glede na plan smo stroške preseglji za 23%. Glede na leto 2013, pa so se stroški povečali za 40%.

17 **ZDRAVSTVENO VARSTVO**
1702 **Primarno zdravstvo**
17029001 **Dejavnost zdravstvenih domov**

Planirana krvodajalska akcija je bila izpeljana tudi v letu 2014.

500214 **KRVODAJALSKA AKCIJA**

Na omenjeni proračunski postavki smo sredstva porabili za pogostitev udeležencev krvodajalske akcije. Porabo sredstev smo realizirali v 91% glede na plan, kar je posledica zmanjšanju udeležencev krvodajalske akcije, med tem ko so se stroški v primerjavi z letom 2013 povečali za 21%.

18 **KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**
1802 **Ohranjanje kulturne dediščine**
18029001 **Nepremična kulturna dediščina**

Glavna tema je bila proslava ob 70 letnici požiga vasi Jamnik.

500215 **PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI**

Na omenjeni proračunski postavki smo planirana sredstva le delno koristili. Kupili smo hlače za praporščaka, da lahko predstavlja našo KS. Vse stroške smo realizirali 17% glede na sprejeti proračun. V primerjavi z letom 2013 so se stroški zmanjšali za 47%..

*c) **Obrazložitev načrta razvojnih programov***

05024 Podblica

50000001 **Investicije KS**

Investicij v letu 2014 nismo planirali in posledično tudi ni prišlo do nobene realizacije.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov
500202	<u>PROSLAVE, PRIREDITVE KS</u>

Največja odstopanja so nastala pri prireditvah in proslavah, kjer so se planirana sredstva povečala.

13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE	
1302	Cestni promet in infrastruktura
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest
500209	<u>CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE</u>
	<u>VZDRŽEVANJE</u>

Na tej postavki beležimo odstopanje v smislu nižje porabe v letu 2014 glede na plan leta 2014.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Podblica na dan 31.12.2014 znaša 11.136,12 EUR.

Predsednik krajevne skupnosti
Igor Pogačnik



Krajevna skupnost Podblica

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Podblica(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Podblica(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....
 SLUŽBA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJSKE KRAJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....
 SLOVENSKI REC 1, KRAJ

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR *NE*

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

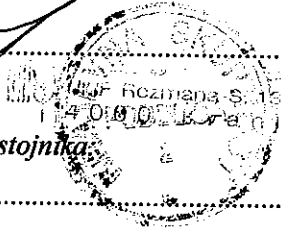
-(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:.....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

6. 2. 2016



KRAJEVNA SKUPNOST PREDOSLJE,
Predoslje 34,

4000 Kranj

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PREDOSLJE ZA LETO 2014

Predoslje, 15.2.2015

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA

Realizirani prihodki so višji kot načrtovani, in višji kot v letu 2013. Prihodke sestavljajo:

- nedavčni prihodki
- prejeta sredstva Mestne občine Kranj
-

Glavni vir prihodkov KS Predoslje v letu 2014 so bila enako kot v letu 2013, nedavčni prihodki. Sredstva iz občinskega proračuna so bila namenjena investicijam v javne poti, komunalne objekte, krajevni praznik, športna igrišča, čistilno akcijo ter osnovni dejavnosti.

A. ODHODKI

413

Realizirani odhodki KS Predoslje v letu 2014 niso enaki načrtovanim. So višji od načrtovanih. Razlika je plod ustavitve financiranja dogovorjenih projektov s strani MO Kranj, Obnova in sanacija napak v dvorani kulturnega doma, Zato smo sanacijo bili primorani izvesti sami. V nasprotnem bi utrpeli škodo zaradi izgub najemnikov.

B. PRENOS NEPORABLJENIH SREDSTEV

Prenosa neporabljenih sredstev iz preteklega leta ni.

C. PLAČILO NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET

V finančnem načrtu KS Predoslje ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančni načrt za leto 2015.

D. STANJE SREDSTEV NA PODRAČUNU IN STANJE VEZANIH DEPOZITOV NA DAN 31.12.2014

Stanje sredstev na računu na dan 31.12.2014 znaša 3.218,41 EUR.

I. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Cilji KS Predoslje za leto 2014 so opredeljeni v Načrtu dela KS Predoslje za leto 2014, katerega sestavni del je tudi načrt nabav in načrt gradenj ter adaptacij za leto 2014.

Uresničevanje ciljev je vezano na proračunu Mestne občine Kranj oziroma deležu udeležbe KS Predoslje v tem proračunu. Sredstva MO Kranj predstavljala v letu 2014 polovični del vseh prihodkov KS Predoslje. Vse večji delež pa je lastnih prihodkov. Le ti so plod dobrega gospodarjenja s prostorih kulturnega doma.

A) DOSEŽENI CILJI NAČRTA DELA KS PREDOSLJE ZA LETO 2014

• TEKOČE VZDRŽEVANJE KRAJEVNE INFRASTRUKTURE

Iz prejetih sredstev Mestne občine Kranj namenjenih za vzdrževanje javnih poti, komunalnih objektov in opravljanje osnovne dejavnosti smo skrbeli za tekoče vzdrževanje občinskih cest na področju KS Predoslje, avtobusnih postaj in otroškega igrišča v Predosljah in na Suhi. Uredili smo 3 km poljskih poti, uredili prostor za odpadke pri pokopališču na Suhi, Uredili križišče na suhi in zelenico v obcestnem otoku. V kulturnem domu smo obnovili telekomunikacijske vode, in vode az močnostni signal lučne tehnike, ter uredili alarmni sistem in video nadzorni sistem stavbe.

INFORMIRANJE KRAJANOV – IZDAJANJE KRAJEVNEGA GLASILA

Poleg spletne strani KS Predoslje, ki je ažurna in redno obnovljena, krajane Predoselj in Suhe informiramo tudi preko krajevnega glasila Belca. V letu 2014 smo izdali eno številko krajevnega glasila. Redno informiranje pa izvajamo preko spletnega portala Facebook in mesečnega oglaševanja v reklamnem letaku Kam katerega izdaja Zavod za Turizem Kranj.

• PRIREDITVE ZA KRAJANE

Z namenom, da bi se krajani še posebej prijetno počutili v naši skupnosti, v okviru finančnih zmožnosti KS Predoslje in ob organizacijski pomoči Kulturno umetniškega društva Predoslje in Folklorne skupine Iskraemeco, PGD Predoslje ter JGZ Brdo, smo v letu 2014 za krajane pripravili:

- obdarovanje starejših krajanov na domu,
- kulturni praznik ob osmem februarju
- proslavo ob dnevu materinstva in dnevu žena,
- novoletno božični koncert,
- miklavževanje,
- krajevni praznik » NAAAJ DAN«
- martinovanje,
- gledališke predstave KUD Predoslje in PG Kranj,

• NAKUP RAČUNALNIKA in PROGRAMSKE OPREME

Posodobljena je bila spletna stran KS Predoslje - www.predoslje.si

• **ASFALTIRANJE IN PREPLASTITEV OBČINSKIH CEST**

Iz prejetih sredstev Mestne občine Kranj za gradnjo in obnovo objektov v javni rabi in objektov gospodarske infrastrukture za leto 2014 smo uredili in preplastili povezovalno cesto v južnem delu vasi in grobo preplastitev glavne ceste skozi vas Predoslje v spodnjem delu vasi in na Suhi. Prav tako je bilo izvedeno odvodnavanje v južnem delu vasi.

• **UREDITEV POKOPALIŠČE V PREDOSLJAH**

Dokončali smo obnovo ograje na pokopališču na Suhi. V izgradnji je še podstavek za kip angela, kateri zaradi ukinitve financiranja že dogovorjenih projektov s strani MO Kranj ni bil izveden. Kip se hrani v restavratorskem centru Ljubljana.

• **UREDITEV KULTURNEGA DOMA:**

Zamenjali smo instalacijo močnostnih vodov, video in telekomunikacijskega omrežja zamenjali vhodna vrata, uredili internet omrežja in signalne povezave.

B) CILJI NAČRTA DELA KS PREDOSELJ ZA LETO 2015, KI NISO BILI DOSEŽENI IN SO VKLJUČENI V NAČRT DELA KS PREDOSLJE ZA LETO 2014

- Dokončanje obnove spomenika Angela Zois.
- Prestavitev kurilne cisterne in zamenjava tlačnih vodov v domu
- Ureditev odvodnjavanja na cestišču skozi obe vasi

C) CILJI NAČRTA DELA KS PREDOSLJE ZA LETO 2014, KI NISO BILI DOSEŽENI

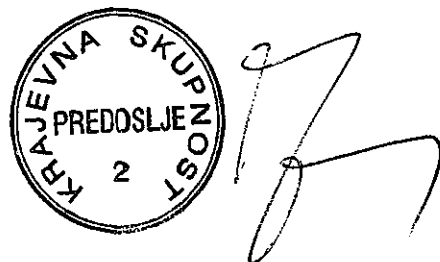
- Pridobitev gradbenega dovoljenja za prizidek domu kulture
- Odkup zemljišča na Suhi za ekološke otoke

D) CILJI NAČRTA DELA KS PREDOSLJE ZA LETO 2014, KI NISO BILI DOSEŽENI – URESNIČITEV LE-TEH JE ODVISNA OD PRIDOBLENIH DODATNIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ, IN SO VKLJUČENI V NAČRT DELA KS PREDOSLJE ZA LETO 2015

V KS Predoslje se po svojih najboljših močeh vsako leto trudimo za uresničitev ciljev, ki so opredeljeni v načrtih dela krajevne skupnosti za posamezno leto, ter seveda za pridobitev sredstev, ki jih potrebujemo, da postanejo dlji uresničljivi. Vsako leto si poskušamo pridobiti sredstva, ki jih Mestna občina Kranj nameni gradnji in obnovi objektov v javni rabi in objektom gospodarske infrastrukture. Tako postopno obnavljamo osnovno infrastrukturo v naši krajevni skupnosti. Sredstva za tekočo porabo, ki jih prejemo med letom (tekoče vzdrževanje javnih poti in komunalnih objektov, opravljanje osnovne dejavnosti), porabimo za vzdrževanje osnovne infrastrukture in izvajanje osnovne dejavnosti Krajevne skupnosti Predoslje. Glede na že pridobljeno dokumentacijo o izgradnji prizidka k kulturnem domu, v katerem bi bilo vaško središče, upamo na soudeležbo MO Kranj pri realizaciji projekta katerega bomo

v večini financirali v lastni režiji. Vsekakor bomo za projekt s pomočjo MO Kranj poskušali pridobiti sredstva EU ali iz razpisa⁴¹⁶ ministrstev. Zaradi lanske stornacije obljubljenih sredstev smo z lastnim denarjem izvedli nujna vzdrževalna dela na infrastrukturi doma in s tem preprečili odhod najemnikov iz stavbe.

Predsednik sveta KS Predoslje:
Gašper Žbogar



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Predoslje..... *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Predoslje... *naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samooценitev vodij organizacijskih enot za področja PREDSEDNIK SVETA KS PREDOSLJE
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Predoslje...

naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- / (izboljšava 1)
- / (izboljšava 2)
- / (izboljšava 3)

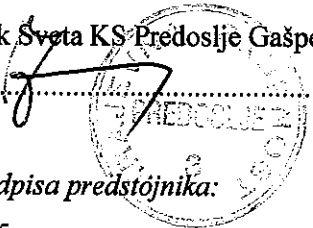
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- NEVELJAVNI STATUTI KS IN ŠE VEDNO NE SPREJET ODLOK KS (tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Predoslje Gašper Žbogar

Podpis:



Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

.....

Krajevna skupnost PRIMSKOVO
Jezerska cesta 41
4000 Kranj

Datum: Kranj 12.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PRIMSKOVO
 ZA LETO 2013**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji Krajevne skupnosti so bili doseženi, kar je bilo v zmožnosti lastnega financiranja KS.

Nedokončane so ostale - info table KS

- Ručigajeva cesta še ni dobila nove prevleke asfalta
- Pločnik na Jelenčevi še vedno čaka na dogovor z lastniki zemljišč
- Pločnik na Zadružni ulici
- Prehodi za pešce na ulici Mirka Vadnova
- Pločnik na ulici M. Vadnova in. Šucevi ulici ob Telekomu in Jezerski cesti
- Previsoki robniki na mostu preko reke Kokre pri mali Rupji
- Nepravilni zaključki pločnikov ob vhodih v ulice na Likozarjevi ulici

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Pod to točko zapišite: »Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost je realizirala lastne in transferne prihodke. Lanski prihodki so bili realizirani iz naslova prihodki od obresti, od premoženja, od prodaje blaga in storitev drugih davčnih prihodkov. Prihodke smo v letu 2014 v primerjavi z planom povečali za cca 17%. Prejetih dotacij ni bilo. Transferni prihodek pa se je malenkost znižal.

b) Obrazložitev odhodkov

0526	KS Primskovo
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

500237 SEJNINE KS

Realizacija sejin se je s planom nižja

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

Krajevna skupnost Primskovo

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

V okviru praznika krajevne skupnosti smo pripravili različne dogodke in predstavili dejavnosti društev in ostalih skupnosti v 10 dnevem praznovanju.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so se porabila za nabavo pisarniškega materiala, reprezentance, drugega materiala in storitev, nabavo drobnega inventarja, telekomunikacijskih storitev, poštnine, plačilo avtorskih pogodb, in izdajo krajevnega glasila. Na postavki računalniške storitve ni bilo stroškov razen za plačilo domene.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za plačilo čistilnih sredstev, drugega splošnega materiala in storitev, električne energije, stroškov za ogrevanje odvoz smeti, stroškov tekočega vzdrževanja opreme in doma Krajanov Primskovo, zavarovalne premije za objekte in tekoče vzdrževanje druge opreme. Prikazano realizacijo ocenjujemo kot rezultat naše gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
1302 Cestni promet in infrastruktura
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Sredstva smo porabili za pluzenje okolice Doma krajanov Primskovo. Višina pa je seveda odvisna od padavin.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236 ČISTILNA AKCIJA

Čistilno akcijo organiziramo skupaj z gasilskim društvom in si stroške delimo.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1805 Šport in prostočasne aktivnosti
18059001 Programi športa

500218

ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Sredstva so se namenila za plačilo honorarja za vzdrževanje in skrb za otroško igrišče in okolico v Kokrškem logu in nakup orodja za urejanje vzdrževanih površin.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

0526	KS Primskovo
<u>50000001</u>	<u>Investicije KS</u>

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

večja odstopanja se pokažejo le za prireditev praznik krajevne skupnosti, saj smo aktivnost povečali za 5 dni v primerjavi z lanskim letom.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Primskovo na dan 31.12.2014 znaša 7.065,65 EUR.

Predsednik krajevne skupnosti
Nace Vidmar



Krajevna skupnost Primskovo

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Primskovo (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Trstenik naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: PREDSEDNIK SVETA KS PRIMSKOVO
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Primskovo

naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>



2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY, mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- / (izboljšava 1)
- / (izboljšava 2)
- / (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- / (tveganje 1, predvideni ukrepi)
- / (tveganje 2, predvideni ukrepi)
- / (tveganje 3, predvideni ukrepi)

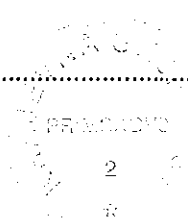
Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Primskovo Ignac Vidmar

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015



Krajevna skupnost PLANINA
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 16.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PLANINA
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V letu 2014 je bilo (delno) sanirano stopnišče, odtoki za meteorno vodo in ograja, med ul. Tatjane Odrove in Savsko cesto. Obnovila se je pešpot ob stavbi Planina 15. Opravljeni sta obnova in preplastitev intervencijskih poti ob stolpnica. Najeli smo orodja za fitnes na prostem (street workout). Udeležili smo se čistilne akcije »očistimo Kranj«.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,...) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavni vir prihodkov je bil transfer sredstev iz občinskega proračuna. Del prihodkov predstavljajo prihodki od obresti avista pri Gorenjski Banki, refundirani obratovalni stroški, material in reklamni oglasi. Realizacija je višja od planirane.

b) Obrazložitev odhodkov

0527

KS Planina

01

POLITIČNI SISTEM

0101

Politični sistem

01019001

Dejavnost občinskega sveta

500237

SEJNINE KS

Sejnin v letu 2014 nismo izplačevali, sredstva smo namenili najemu fitnesa na prostem.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
0403 Druge skupne administrativne službe
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo eno prireditev - krajevni praznik, obdarovali starejše občane, obdarili otroke ob praznovanju dedka mraza.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva smo porabili za pripravo in praznovanje krajevnega praznika, obdaritev starejših krajanov (visoki jubileji). Realizacija je bila nižja od planirane.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Sredstva smo uporabili za plačilo notarskih storitev (overovitev podpisov – nastop mandata predsednika in podpredsednika). Sredstva niso bila planirana.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil realiziran. Izdali smo 4 izvode krajevnega glasila (za vsa gospodinjstva v okviru KS).

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva smo uporabili za izdajo krajevnega glasila, naročnino za časopis, splošni material, reprezentanco, plačilo tekočih stroškov (elektrika, zavarovanje, čiščenje, rezervni sklad, voda, stroški objav, računalniške storitve, poština in kurirske storitve, lektoriranje..) in najem spletnega strežnika. Realizacija je bila 56,4% nižja od planirane. Realizacija leta 2014 glede na preteklo leto je 63,2 % nižja.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila porabljen za podjemno pogodbo in so višja od planirane realizacije (višja obdavčitev) in študentsko delo. Porabljen sredstva glede na preteklo leto so višja.

06039002 razpol. in upravljanje s premož., potrebnim za delovanje občinske uprave

Cilj je bil realiziran. Skrbeli smo za tekoče vzdrževanje prostorov.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so se uporabila za tekoče vzdrževanje opreme, čiščenje, za tekoče stroške in najem fitnesa na prostem. Realizacija je višja od planirane (indeks 187,9), saj nismo načrtovali najema fitnesa na prostem. Realizacija leta 2014 glede na preteklo leto je nižja za 27 %.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo uporabili za nakup pripomočkov za zbiranje odpadkov (vrečke, rokavice..) in za pogostitev udeležencev akcije.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Porabe sredstev ni bilo, ker jih v letu 2014 nismo planirali.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj med načrtovanimi in realiziranimi sredstvi ni. Kljub nenačrtovanemu najemu fitnes orodij smo z racionalizacijo porabe porabili 10% manj sredstev kot je bilo predvideno.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.


g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Planina na dan 31.12.2014 znaša 4.159,17 EUR.


 Predsednik krajevne skupnosti
 Janež Kovarčič


 Krajevna skupnost Planina

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS PLANINA (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS PLANINA.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik Sveta KS PLANINA
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...)za področja:

V/Na KS PLANINA.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranje revizijsko službo,
- b) s skupno notranje revizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranje revizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranje revizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

.....

Matična številka:

2482525000□□□□□□□□□□

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

□□□□□□□□□□

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne□

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

□□□□□□□□

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- (izboljšava 1)
- (izboljšava 2)
- (izboljšava 3)

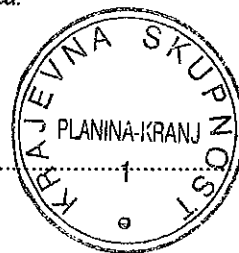

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- neuskklajenost statuta krajevne skupnosti z občinskim; potreben je odlok o delovanju KS .. -
.....(tveganje 1,
predvideni ukrepi)
-(tveganje 2,
predvideni ukrepi)
-(tveganje 3,
predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS PLANINA Janez Kovačič

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

.....

Krajevna skupnost STRAŽIŠČE
Škofjeloška cesta 18
4000 Kranj

Datum: 9.2.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRAŽIŠČE
ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Delno se je glavni cilj KS Stražišče za leto 2014 realiziral. Prišlo je do obnove nekaterih lokalnih cest. Pri obnovi obstoječe komunalne infrastrukture je bil dosežen napredek v tem delu, da je MOK začela z pripravo določenih projektov in zavedanjem te problematike. Predvsem poplave v letu 2014 so pokazale, da je trenutno omrežje preobremenjeno in da bo potrebno sistematično in dolgoročno pristopiti k tej problematiki.

Tudi v letu 2014 smo nadaljevali svoje delo in poslanstvo na kulturnem področju in povezovanju krajanov preko kulturnih prireditev. Bili smo uspešni. Glede smotrne in racionalne porabe sredstev smo bili uspešni, saj so bili cilji preseženi. V letu 2014 smo nekoliko povečali prihodke, na drugi strani pa kljub nekaterim manjšim investicijam zmanjšali stroške.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:
Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti Stražišče (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Višina prihodka je bila višja kot v letu 2013 ter nekaj nižja, kot smo planirali v finančnem načrtu za leto 2013. Prihodki na račun najema in oddaje poslovnih prostorov so se v primerjavi z letom 2013 povečali za slabih 8%. Glavni razlog za to je, da smo imeli v letu 2014 več rednih najemnikov. Prihodki od obresti so se zaradi nizkih obrestnih mer bistveno znižali. Drugi prihodki od prodaje so se nekoliko zvišali glede na leto 2013. Glede na gospodarsko stanje v Sloveniji so se zmanjšale tudi prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb. Tudi prejeta sredstva MOK za osnovno dejavnost so se nekoliko zmanjšala.

b) Obrazložitev odhodkov

0528

01

0101

01019001

KS Stražišče

POLITIČNI SISTEM

Politični sistem

Dejavnost občinskega sveta

Krajevna skupnost Stražišče

500237 SEJNINE KS

Na kontu sejnine KS je bilo izplačanih manj sejin kot je bilo planirano.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	<u>Izvedba protokolarnih dogodkov</u>
500202	<u>PROSLAVE, PRIREDITVE KS</u>

Na omenjenem kontu beležimo bistveno zmanjšanje stroškov, saj smo imeli v letu 2014 manj stroškov z nastopajočimi na naših prireditvah. V letu 2014 smo poleg Stražiškega kulturnega tedna izvedli še eno osrednjo prireditev in sicer prireditev ob Dnevu državnosti ter nekaj manjših prireditev.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Planirana sredstva na tem kontu so bila uporabljena za pripravo ocene vplivov na okolje na območju Laz in izvedba meritve kakovosti zraka na tem območju. V tem delu je sodelovala organizacija Alpe Adria Green, ki je za primer območja Laz stranka v postopku in zastopa interese krajevne skupnosti in civilne iniciative.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	<u>Administracija občinske uprave</u>

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni stroški in storitve KS so bile v okviru planiranih sredstev. Večjih odstopanj nismo zabeležili. V glavnem gre za stroške povezane z rednim delom KS Stražišče. Glavni strošek predstavljajo založniške in tiskarske storitve, kamor se uvršča tudi izdaja glasila Sitar.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Izdatki za tajniška opravila so bila na ravni planiranih.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki na tem kontu so se v primerjavi z letom 2013 zmanjšali za slabih 20%. Glavni del k zmanjšanju stroškov na tem kontu je prispevala manjša poraba kuriv ter električne energije. Na porabo sredstev vpliva tudi plačilo najemnine, za katero pa lahko en obrok zapade tudi v drugo koledarsko leto. Tako so bili v letu 2014 plačani trije obroki najemnine, medtem, ko je v letu 2013 zapadlo v plačilo pet obrokov.

Krajevna skupnost Stražišče

13
KOMUNIKACIJE

PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN

1302

Cestni promet in infrastruktura

13029002

Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

501003

VZDRŽEVANJECESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - INVESTICIJSKO

Na ta konto je odpadel delni strošek plačila asfaltiranja javne ceste, ki se je v glavnem financiralo iz naslova vzdrževanja cest v MOK.

13029004

Cestna razsvetljava

500211

JAVNA RAZSVETLJAVA

Na kontu javna razsvetljava v letu 2014 ni bilo porabljenih sredstev.

15

VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502

Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001

Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236

ČISTILNA AKCIJA

V letu 2014 smo pomagali tabornikov iz Stražišča pri čistilni akciji. Strošek je bil nabava pijače za sodelujoče.

18

KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802

Ohranjanje kulturne dediščine

18029001

Nepremična kulturna dediščina

500215

PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Na kontu parki, obeležja NOB, spomeniki ni bilo porabljenih sredstev. Smo pa za komemoracijo za 1. November kupili ikebano, ki se je položila v Spominskem parku padlim borcem.

1803

Programi v kulturi

18039003

Ljubiteljska kultura

500230

TEKOČI TRANSFERI - KULTURNA DRUŠTVA

V letu 2014 smo z donacijo prispevali k ustvarjanju likovnega društva Sava, ki je imelo tudi samostojno razstavo v sklopu Stražiškega kulturnega tedna z naslovom Stražiška retrospektiva. V zahvalo za našo pomoč je likovno društvo, krajevni skupnosti Stražišče predalo eno sliko.

1804	Podpora posebnim skupinam
18049001	Programi veteranskih organizacij

500227 **TEKOČI TRANSFERI – BORCI**

Na kontu Tekoči transferi – borci ni bilo porabljenih sredstev.

1805	Šport in prostochasne aktivnosti
18059001	Programi športa

500218 **ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA**

Na kontu športna igrišča, otroška igrišča, društva ni bilo porabljenih sredstev.

19	IZOBRAŽEVANJE
1903	Primarno in sekundarno izobraževanje
19039001	Osnovno šolstvo

500228 **TEKOČI TRANSFERI - OSNOVNO ŠOLSTVO**

Na kontu tekoči transferi – osnovno šolstvo ni bilo porabljenih sredstev.

20	SOCIALNO VARSTVO
2004	Izvajanje programov socialnega varstva
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

500226 **TEKOČI TRANSFERI - RDEČI KRIŽ**

Na kontu tekoči transferi – Redči križ ni bilo porabljenih sredstev.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

0528	KS Stražišče
50000001	Investicije KS

V letu 2014 je bila na tem kontu poraba sredstev za asfaltiranje javne ceste. Ostalih investicij na tem kontu ni bilo.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2014 do večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo. V vmesnem času smo imeli nekaj manjših prerazporeditev sredstev, vendar so bila nihanja zanemarljiva.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)

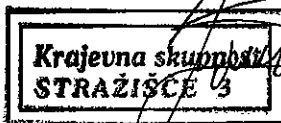
S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Stražišče na dan 31.12.2014 znaša 85.221,19 EUR.»

Predsednik krajevne skupnosti :

Jure Šprajc



Krajevna skupnost Stražišče

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Stražišče (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Stražišče naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: PREDSEDNIK SVETA KS STRAŽIŠČE.....
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Stražišče

..... naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,



- c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.



ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:



Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)



ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- / (izboljšava 1)
- / (izboljšava 2)
- / (izboljšava 3)

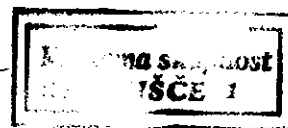
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- / (tveganje 1, predvideni ukrepi)
- / (tveganje 2, predvideni ukrepi)
- / (tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Stražišče Jure Šprajc

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

Krajevna skupnost STRUŽEVO
Struževo 999
4000 Kranj

Datum: 26.01.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRUŽEVO
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Izvedena je bila pogostitev starejših občanov KS. Predšolske otroke od 1 leta starost naprej je obiskal Dedek Mraz in Pika Nogavička. Izvedena je bila čistilna akcija. Uspešno je bila organizirana proslava ob krajevnem prazniku. Obnova mostu, postavitve pločnika od mostu, do vrha klanca, obnova športnega igrišča pa ostaja v planu za realizacijo.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ, ...) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

V letu 2014 so bili glavni viri financiranja dejavnosti KS transferni prihodki s strani MOK (7.303,00 EUR), manjši del prihodkov po smo prejeli še iz naslednjih virov: obresti avista gb od sredstev na računu (18,15 EUR) in nadomestilo za uporabo prostorov za volitve (280,00 EUR).

Realizirali pa smo 7.601,15 EUR prihodkov, kar pomeni dobrih 13 % več kot v letu 2013.

b) Obrazložitev odhodkov

0529	KS Struževo
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta
500237	SEJNINE KS

V letu 2014 se je za namene sejnin in povračil pripadajočih stroškov iz proračuna izplačalo 534,98 EUR, kar ne pomeni bistvene razlike na porabo letu 2013.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
0403	Druge skupne administrativne službe

04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija porabe je bila višja kot po planu in sicer 1.489,83 EUR, zaradi prenosa plačila nastopa Matevža Vugrin iz leta 2013 v znesku 330,83 EUR in iz tega naslova je bila poraba za leto 2013 precej manjša.

04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Realizacija porabe se je izvedla v znesku 25,62 EUR. Plačilo je bilo namenjeno za notarske stroške overitve podpisov novega predsednika in podpredsednika KS Struževo.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija znaša 4.286,79 EUR in je malo višja od načrtovane, zaradi prenosa plačila za izdajo glasila Strževčan iz leta 2013.

06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija znaša 1.592,27 EUR in je manjša od planirane zaradi zmanjšane uporabe doma KS in združevanje dejavnosti na določene dneve, kar posledično pomeni nižje stroške ogrevanja.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki
500236	ČISTILNA AKCIJA

Realizacija znaša 138,64 EUR. Ta znesek pokriva stroške vrečk, malice in pijače za udeležence čistilne akcije.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

V načrt razvojnih programov ni bilo uvrščene investicije.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v letu 2014 ni bilo.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

/

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevnih skupnosti Struževo na dan 31.12.2014 znaša 2.551,74 EUR.

Predsednik krajevnih skupnosti
Tomaž Sajovic



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST STRUŽEVO

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KRAJEVNA SKUPNOST STRUŽEVO

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KRAJEVNA SKUPNOST STRUŽEVO

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR

X

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

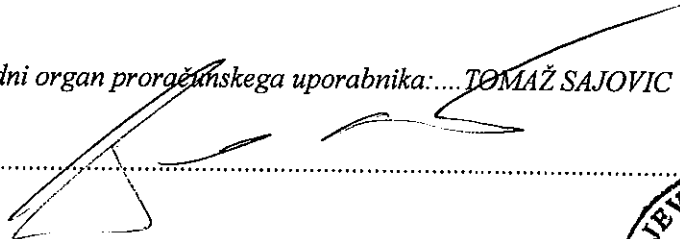
-(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-POLITIČNE STRANKE- UKINITEV.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:....TOMAŽ SAJOVIC

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika:

.....17.02.2015.....



Krajevna skupnost TENETIŠE
Tenetiše 80
4204 Golnik

Datum: 23.1.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TENETIŠE
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Cilji, ki so bili zastavljeni za leto 2014 so bili doseženi oz. realizirani.

Na pokopališču se je izdelala kroparska ograja, na športnem igrišču KS Tenetiše se je zgradilo balinarsko igrišče – 1. etapa. Izdali smo dva izvoda krajevnega časopisa, organizirali čistilno akcijo, organizirali krajevni praznik ter izvedli vse planirane prireditve v okviru veselega decembra. Skozi celo leto smo izvajali vse naloge potrebne za delovanje krajevne skupnosti in skrbeli za zadovoljstvo krajanov.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

KS Tenetiše je v letu 2014 realizirala tako lastne (34,1 % delež) kot transferne prihodke (65,9 % delež).

Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2014 so bili prihodki iz naslova najemnin poslovnih prostorov. Lastni prihodki so v primerjavi s sprejetim planom leta 2014 višji za 3,3 % , v primerjavi s preteklim letom so višji za dobrih tisoč EUR, v primerjavi z letom 2012 pa višji za skoraj 4 tisoč EUR.

Realizirani transferni prihodki MO Kranj so naslednji: osnovna dejavnost, krajevni praznik, sejnine, čistilna akcija, komunala-tekoče vzdrževanje, ceste-tekoče vzdrževanje, športna igrišča-tekoče vzdrževanje ter investicija v pokopališče.

Realizacija celotnih prihodkov leta 2014 je primerljiva s sprejetim planom leta 2014.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizirani odhodki leta 2014 so v primerjavi s sprejetim planom leta 2014 nižji za 3,7 % , v primerjavi s preteklim letom pa nižji za 29,1 % , v preteklem letu smo namreč izvedli investicijo v dom krajanov Tenetiše. Najvišjo realizacijo (25,8 % delež vseh realiziranih odhodkov leta 2014) je zaznali na proračunski postavki Športna igrišča, otroška igrišča, društva.

Krajevna skupnost Tenetiše

0530	KS Tenetiše
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
<u>01019001</u>	<u>Dejavnost občinskega sveta</u>

Cilj je bil realiziran.

500237 SEJNINE KS

Sredstva so se porabila za izplačilo sejin v skladu s planom leta 2014.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
<u>04039002</u>	<u>Izvedba protokolarnih dogodkov</u>

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo vse planirane prireditve v okviru veselega decembra, ter realizirali organizacijo krajevnega praznika.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Odhodki so bili glede na sprejeti plan leta 2014 nižji za 29 %. Sredstva so se porabila za organiziranje krajevnega praznika (nakup majic s potiskom, nakup pokalov, tisk plakatov, ...), obdaritev otrok on starejših krajanov ob božiču, nakup cvetja ob materinskem dnevu, pogostitev ob novem letu, pogostitev starostnikov. Organizirali smo tudi različne delavnice. Če primerjamo realizacijo z letom 2013 je bila poraba teh odhodkov v letu 2014 nižja za 22,2 %.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
<u>06039001</u>	<u>Administracija občinske uprave</u>

Cilj je bil realiziran. Izdali smo dva izvoda krajevnega glasila vsakemu gospodinjstvu v krajevni skupnosti Tenetiše.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija leta 2014 je glede na sprejeti plan višja za 23,9 %, v primerjavi z letom 2013 pa je višja za 20 %. Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, tonerjev, tiskanje krajevnega glasila, naročnino časopis Delo, reprezentanco, koledarje, rokovnike, telefonske stroške, sejnine.

<u>06039002</u>	<u>Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav</u>
-----------------	---

Planiran nakup računalniške opreme v letu 2014 smo prestavili v leto 2015, zaradi potrebe plačevanja e-računov s 1.1.2015 smo natančneje proučili kaj dejansko potrebujemo .

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2014 nižja za 18,9 %, glede na preteklo leto pa nižja za 80 %, v letu 2013 smo namreč izvedli investicijo v dom krajevne skupnosti . V okviru proračunske postavke so se sredstva porabila za dimnikarske storitve, vodarino, tekoče vzdrževanje doma krajevne skupnosti in okolice, zavarovalne premije za objekte, popravilo opreme, plačilo študenta.

13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE	
1302	Cestni promet in infrastruktura
<u>13029001</u>	<u>Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest</u>

V okviru podprograma smo realizirali zastavljene cilje. Ceste v krajevni skupnosti so bile redno vzdrževane in splužene.

Krajevna skupnost Tenetiše

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE**VZDRŽEVANJE**

Indeks realizacije leta 2014 je v primerjavi z sprejetim planom leta 2014 v višini 195, v primerjavi z realizacijo 2013 pa je indeks v višini 110. Sredstva so se porabila za potrebe tekočega vzdrževanja (popravilo ceste mimo Uranča, pluzenje in posipanje cest, gradbena dela na cesti od smetiščne jame proti Strahinju ter za popravilo jaška v potoku Stražnica).

13029003 Urejanje cestnega prometa**500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE**

Planirana sredstva niso bila porabljena.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so se porabila za potrebe čistilne akcije. Nabavili smo rokavice, vrečke in pogostili udeležence. Realizacija je primerljiva s sprejetim planom leta 2014 in realizacijo leta 2013.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST
1603 Komunalna dejavnost
16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva so se porabila za tekoče stroške vode in komunalnih storitev, odvoz smeti, popravilo škode na pokopališču ter za izvedbo kovane vroče cinkane ograje z dvokrilnimi vrati na pokopališču. Realizacija leta 2014 je primerljiva sprejetemu planu leta 2014. Indeks realizacije leta 2014 glede na realizacijo leta 2013 pa je 770 iz naslova investicije v ograjo. Najvišje znižanje glede na preteklo leto je zaznati na kontu odvoz smeti; stroški so nižji za dobrih 40 % glede na preteklo leto (posledica – najetje manjših volumnov kontejnerjev sredi leta 2013) ter na kontu novogradnje; v letu 2013 realizacije iz tega naslova ni bilo.

16039005 Druge komunalne dejavnosti**500213 KOMUNALNI OBJEKTI, KANALIZACIJA - TEK. VZDRŽ.**

Planirana sredstva niso bila porabljena.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO
1702 Primarno zdravstvo
17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Planirana sredstva niso bila porabljena.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
 1802 Ohranjanje kulturne dediščine
 18029001 Nepremična kulturna dediščina

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Planirana sredstva niso bila porabljena.

1805 Šport in prostochasne aktivnosti
 18059001 Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Glede na sprejeti plan leta 2014 je realizacija leta 2014 88 %. Sredstva so se porabila za izgradnjo balinišča 1. faza KS Tenetiše.

*c) **Obrazložitev načrta razvojnih programov***

0530 KS Tenetiše

40600100 Urejanje pokopališč v KS-jih

V okviru NRP MOK so se sredstva porabila za kovano vroče cinkano ograjo z dvokrilnimi vrati na pokopališču. Sredstva so bila s sprejetim proračunom leta 2014 planirana in so realizirana v 97,6 %.

40700030 Drugi športni objekti

V okviru NRP MOK so se sredstva porabila za izgradnjo balinišča 1. faza KS Tenetiše. Sredstva so bila s sprejetim proračunom leta 2014 planirana in so realizirana v 100 %.

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva iz naslova NRP KS niso bila realizirana. Nakup nabave računalniške opreme bo prestavljen v naslednje leto, zaradi natančne proučitve potrebe glede zahtev e-računov od 01.01.2015 dalje.

*d) **Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom***

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
 1302 Cestni promet in infrastruktura
 13029001 *Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest*

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Na tej postavki je zaznati večje odstopanje med sprejetim planom leta 2014 in dejansko realizacijo leta 2014 in sicer indeks znaša 195. Več sredstev se je porabilo za stroške tekočega vzdrževanje cest, kot je bilo planirano.

*e) **Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)***

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

Krajevna skupnost Tenetiše

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

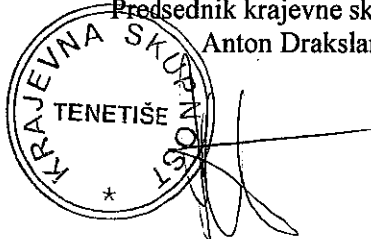
g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. šte. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Tenetiše na dan 31.12.2014 znaša 6.643,89 EUR.

Predsednik krajevne skupnosti
Anton Drakslar



Krajevna skupnost Tenetiše

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Tenetiše (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Tenetiše naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocnitev vodij organizacijskih enot za področja: PREDSEDNIK SVETA KS TENETIŠE
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Tenetiše

naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2013 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- izdelana podrobna navodila za NRP (izboljšava 1)
- izdelana podrobna navodila za pripravo finančnih načrtov(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- tveganje 1, predvideni ukrepi) 0
- tveganje 2, predvideni ukrepi) 0
- tveganje 3, predvideni ukrepi) 0

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Tenetiše Anton Draksler

Podpis:.....



Datum podpisa predstojnika

17. 2. 2015

Krajevna skupnost TRSTENIK
Trstenik 8
4204 Golnik

Datum: 10.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TRSTENIK
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V letu 2014 smo izvajali investicijo v dom KS, obnovili del meteorne kanalizacije na Povljah, urejali pokopališče, ter izvajali investicijo vodovoda in komunalne infrastrukture na Babnem vrtu . Obnova vodovoda in komunalne infrastrukture Babni vrt se je nadaljevala, vendar ne končala, zato nadaljujemo z investicijo v letu 2015. V letu 2014 smo kupili zemljišče na Trsteniku za potrebe pokopališča k.o. Babni vrt .

Tekom izvrševanja proračuna se povišal veljavni plan leta 2014 na proračunski postavki Ceste, mostovi, kanalizacija-investicijsko vzdrževanje - prejeta sredstva MO Kranj, zaradi popravila meteorne kanalizacije po neurju.

Podprli smo prostovoljne gasilce, borce, župnijo, pomagali pri izvedbi čistilne akcije, izvedli krajevni praznik, ob zaključku leta pa še pogostitev oziroma obdaritev starejših in bolnih občanov ter otrok v osnovni šoli in vrtcu. Skratka vse prireditve v okviru veselega decembra v vrtcu, šoli in KS.

Redno smo vzdrževali ceste, kanalizacijo, dom krajevne skupnosti in vse potrebno kot do sedaj.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Krajevna skupnost Trstenik je v letu 2014 realizirala tako lastne kot transferne prihodke.

Realizacija lastnih prihodkov leta 2014 je glede na sprejeti plan leta 2014 višja za 60 %, največ se je realiziralo iz naslova prihodkov od najemnin za poslovne prostore.

Realizacija transfernih prihodkov leta 2014 je glede na sprejeti plan leta 2014 nižja za 9,4 %. Iz tega naslova so bili realizirani tekoči transferni prihodki iz proračuna MO Kranj in sicer za osnovno dejavnost, krajevni praznik, komunalo, ceste, športna igrišča, čistilno akcijo. Iz občinskega proračuna so se krajevni skupnosti nakazali tudi investicijski transferi in sicer za obnovo: doma KS, vodovoda, cest ter za ureditev pokopališča.

Krajevna skupnost Trstenik

Indeks celotno realiziranih prihodkov in drugih prejemkov krajevne skupnosti Trstenik v primerjavi s sprejetim planom leta 2014 znaša 95,6, glede na preteklo leto pa je indeks 82,1 (razlika izhaja predvsem iz naslova investicije v ceste in vodovod katerih realizacija je v letu 2014 je bistveno nižja.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti Trstenik v letu 2014 je 29,3 % nižja glede na sprejeti plan leta 2014. Prav tako je nižja za 9 % glede na preteklo leto. Največji delež celotno realiziranih sredstev je na postavki Pokopališča, mrliške vežice.

0531 KS Trstenik
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
 STORITVE
0403 Druge skupne administrativne službe
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo prireditev ob krajevnem prazniku, odprli piarno ks in večnamenski prostor v domu KS, obdarovali starejše občane ter otroke ob božičku. Organizirali smo vse štiri prireditve.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so se porabila za organiziranje krajevnega praznika, prireditev, pogostitev ob zaključku leta, nakup vstopnic, plačilo ansambla, snemanje in montaža dobredelnega koncerta, pogostitev ob otvoritvi večnamenskega prostora v krajevni skupnosti. V primerjavi s sprejetim planom leta 2014 je realizacija višja za 8,7%, v primerjavi s pretekli letom pa višja za 86,8 %.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Cilj je bil delno realiziran.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Planirana sredstva so bila realizirana v 3 %. Plačali smo upravno takso za vlogo za odobritev pravnega posla, overili podpis na prodajni pogodbi.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA
0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave

Cilj je bil realiziran. Krajevna skupnost je aktivno delovala s krajani.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so se porabila za nabavo koledarja, za časopis Delo in Gorenjski Glas, računalniške storitve, reprezentanco, nakup drugega splošnega materiala (lepilni trak, obleka božička, ključi, potrošni material za delovanje krajevne skupnosti), USB ključ, plačilo stroškov telefona, poštne. Primerjalno s sprejetim planom leta 2014 je realizacija nižja za 57 %. Indeks realizacije glede na leto 2013 znaša 98.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so se porabila za plačilo študenta.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Cilj je realiziran. Dom krajevne skupnosti je redno in dobro vzdrževan.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za plačilo elektrike, vode in komunalnih storitev, odvoza smeti, tekoče vzdrževanje (menjava kritine na vrtcu in gasilnem domu zaradi vetra, popravilo strehe na domu krajevne skupnosti, demontaža kuhinjske pipe in nabava nove), zavarovalna premija za objekt, tekoče vzdrževanje druge opreme (popravilo pluga, popravilo elektrike pri kosi, popravilo kosilnice, tekoče vzdrževanje druge opreme), delo študenta, nakup vrtno garniture, opreme za dom krajevne skupnosti, nakup telekomunikacijske opreme, nakup garmina GPS MAP, investicijsko vzdrževanje in izboljšave (popravilo strehe v domu krajevne skupnosti, nakup opreme za dom krajevne skupnosti). Glede na sprejeti plan leta 2014 je realizacija leta 2014 v višini 85,5 %, glede na preteklo leto pa je realizacija višja za 6%.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH
0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

500224 GASILCI

Namenili smo transfer gasilcem v višini sprejetega plana leta 2014. Sredstva v letu 2014 so bila porabljena v enaki višini kot v preteklem letu.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE
1302 Cestni promet in infrastruktura
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE

Sredstva so bila porabljena za potrebe investicijskega vzdrževanja in izboljšav (nasutje bankin, čiščenje cest, pluzenje cest, posipanje cest, strojna in ročna košnja brežin, odstranjevanje vej, ...). Glede na sprejeti plan leta 2014 je realizacija leta 2014 nižja za 42 %, glede na preteklo leto pa nižja za 19,8 %.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest
 Cilj podprograma je realiziran. Ceste in mostovi so bili urejeni in redno vzdrževani.

501003 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

Sredstva so se porabila za popravilo meteorne kanalizacije po neurju, za izdelavo drenaže na Pangerci. Realizacija leta 2014 glede na sprejeti plan leta 2014 je nižja za 13,2 %, glede na preteklo leto pa nižja za 69 %.

13029003 Urejanje cestnega prometa

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Planirana sredstva niso bila realizirana.

13029004 Cestna razsvetljava

500211 JAVNA RAZSVETLJAVA

Planirana sredstva niso bila realizirana.

14	GOSPODARSTVO
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

500233 TEKOČI TRANSFERI - TURISTIČNA DRUŠTVA

Planirana sredstva niso bila realizirana. Enako ni bilo realizacije v letu 2013.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za udeležence čistilne akcije. Realizacija v letu 2014 je glede na sprejeti plan leta 2014 v višini 52,5 %, glede na preteklo leto pa 75,6 %.

16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST	
1603	Komunalna dejavnost
16039001	Oskrba z vodo

500212 VODOVOD

Planirana sredstva niso bila realizirana.

501006 VODOVOD - INVESTICIJA NRP MOK

Sredstva so bila porabljena za potrebe investicijskega vzdrževanja in izboljšav in sicer za izvedbo telemetrije in fotovoltaike-vodovod Babni vrt, ureditev meje-vodovod Babni vrt, parcelacije, geodetske storitve in materialne stroške – vodovod Babni vrt. Indeks realizacije leta 2014 je glede na preteklo leto 38,9, glede na sprejeti plan leta 2014 pa znaša 33,3.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Glavni cilje je bil realiziran. Nabavili smo zemljišče Babni vrt.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliških vežic (električna energija, voda in komunalne storitve, odvoz smeti, plačilo študenta, tekoče vzdrževanje objekta) in za nakup zemljišča- Babni vrt. Glede na sprejeti plan leta 2014 so nižja za 10,6 %.

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1803	Programi v kulturi
18039003	Ljubiteljska kultura

500230 TEKOČI TRANSFERI - KULTURNA DRUŠTVA

Planirana sredstva niso bila realizirana.

1804	Podpora posebnim skupinam
18049001	Programi veteranskih organizacij

500227 TEKOČI TRANSFERI – BORCI

Sredstva so se namenila kot transfer in so bila porabljena v okviru sprejetega plana leta 2014. Enak znesek je bil realiziran v preteklem letu.

18049002 Podpora duhovnikom in verskim skupnostim**500231 TEKOČI TRANSFERI – ŽUPNIJE**

Sredstva so se namenila kot transfer in so bila porabljena v okviru sprejetega plana leta 2014 ter v enaki višini kot v preteklem letu.

1805 Šport in prostocasne aktivnosti
18059001 Programi športa

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA

Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2014 realizirana v letu 2014 v višini 27,3%, glede na preteklo leto po v višini 61 %. Sredstva so se porabila za košnjo, tekoče vzdrževanje.

20 SOCIALNO VARSTVO
2004 Izvajanje programov socialnega varstva
20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

500226 TEKOČI TRANSFERI - RDEČI KRIŽ

Planirana sredstva niso bila realizirana. Prav tako realizacije ni bilo v preteklem letu.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

0531 KS Trstenik
40600099 Vodni viri

Sredstva v okviru NRP MOK in iz naslova proračunske postavke Vodovod – investicija NRP MOK so se porabila za potrebe investicijskega vzdrževanja in izboljšav na Babnem vrtu za izvedbo telemetrije in fotovoltaike, ureditev meje, parcelacije, geodetskih storitev, materialnih stroškov, ter za dobavo in montažo, merilca pretoka. Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2014 realizirana v 33 %.

40600100 Urejanje pokopališč v KS-ih

Sredstva v okviru NRP MOK so se porabila za nakup zemljišča na Trsteniku k.o. Babni vrt (parcelna številka 722/1 k.o. 2085) z namenom, da se razširi pokopališče. Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2014 realizirana v celoti.

40600148 Domovi KS

Sredstva so se v okviru NRP MOK porabila za nakup opreme za dom krajevne skupnosti Trstenik. Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2014 realizirana v celoti.

40600149 Obnove cest KS

Sredstva v okviru NRP MOK so se porabila za popravilo meteorne kanalizacije v Povljah po neurju. Sredstva niso bila predvidena in so se KS Trstenik zagotovila iz občinskega proračuna MO Kranj.

Krajevna skupnost Trstenik

50000001 Investicije KS

Sredstva so se porabila za nakup vrtno garniture, opreme za dom krajevne skupnosti Trstenik, telekomunikacijske opreme, nakup Garmina GPSMAP, prav tako smo v okviru NRP –ja sredstva porabili za popravilo strehe po vetroloemu, izdelali drenažo na Pangerci ter nabavili zemljišče na Babnem vrtu za potrebe povečanja pokopališča (parc. štev. 722/1 k.o. 2085).

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
 1302 Cestni promet in infrastruktura
 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest
 500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Sredstva so se glede na sprejeti plan leta 2014 porabila le v višini 57,9 % . Planirana sredstva za plačilo študenta niso bila porabljena. Prav tako so bila planirana sredstva za tekoče vzdrževanje drugih objektov porabljena le v višini 71,7 %.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
 1603 Komunalna dejavnost
 16039001 Oskrba z vodo
 501006 VODOVOD - INVESTICIJA NRP MOK

Sredstva so se glede na sprejeti plan leta 2014 realizirala v višini 33,3 % . Do planiranega nakupa zemljišča na Babnem vrtu ni prišlo, prav tako nismo realizirali pridobiti načrtov in druge projektne dokumentacije. Sredstva, ki smo jih planirali realizirati iz naslova investicijskega vzdrževanja in izboljšav smo realizirali v 44 %.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2014 ni bilo vključenih novih obveznosti

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Trstenik na dan 31.12.2014 znaša 127.078,04 EUR.



Predsednik krajevne skupnosti
 TRSTENIK
 Jože Tombar

Krajevna skupnost Trstenik

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS Trstenik (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS Trstenik (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: PREDSEDNIK SVETA KS TRSTENIK
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS Trstenik

..... (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv **skupne notranjerevizijske službe:**

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

2482525000

ad c) Navedite naziv **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:**

Navedite sedež in matično številko zunanje izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanje izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- 0 (izboljšava 1)
- 0 (izboljšava 2)
- 0 (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- (tveganje 1, predvideni ukrepi)
- (tveganje 2, predvideni ukrepi)
- (tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Trstenik Jože Lombar

Podpis:



Datum podpisa predstojnika

17. 2. 2015

Krajevna skupnost VODOVODNI STOLP
Begunjska ulica 10
4000 Kranj

Datum: 09. 02. 2015

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS VODOVODNI STOLP ZA LETO 2014

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V skladu z načrti za leto 2014:

- smo s Krajevno organizacijo Rdečega križa Vodovodni stolp izvedli dve krvodajalski akciji (prva terenska, druga v bolnici Jesenice), štiri meritve krvi na sedežu krajevne skupnosti ter skupno obdarovanje starejših in bolnih krajanov (68 90- in večletnikov in 28 bolnih) ob koncu leta;
- za krajevni praznik smo marca organizirali tradicionalno spominsko slovesnost ob Šorlijevem mlinu in slavnostno akademijo v OŠ Simona Jenka ter izjemno odmeven ogled Vodovodnega stolpa in tehnike plezanja in spuščanja po vrvi v izvedbi Jamarskega društva Carnium;
- s krajanji Rupe smo konec marca izpeljali čistilno akcijo;
- za krajanje smo v prvi polovici maja organizirali lepo sprejet izlet v Logarsko dolino;
- s pomočjo učencev, zaposlenih na OŠ S. Jenka in ostalih smo zadnji petek v maju organizirali pohod po mejah krajevne skupnosti in prireditvev Dan krajanov krajevne skupnosti;
- z vodstvom OŠ S. Jenka smo tudi v preteklem letu krajanom omogočili brezplačno telesno vadbo – igranje badmintona, v telovadnicah matične šole in enote Center;
- v sodelovanju z Mestno občino Kranj in Domplanom je komisija za infrastrukturo pri Krajevni skupnosti Vodovodni stolp projekt določanja pripadajočih zemljišč k večstanovanjskim stavbam v Šorlijevem naselju pripeljala do sklepne faze, vendar do vložitve predloga, zaradi naknadne razglasitve teh zemljišč za javno dobro, potem ni prišlo;
- s koordinatorji večstanovanjskih stavb, ki se ogrevajo na skupno kotlovnico V Šorlijevem naselju, smo sodelovali pri zahtevnem pridobivanju potrebnih 75 odstotkov soglasij za zagon projekta kogeneracije in obnove toplovodnega omrežja;
- smo v preteklem letu izdali 4 številke glasila Vodovodni stolp;
- smo bili dostopni krajanom v času uradnih in po potrebi tudi izven uradnih ur, osebno, prek telefonov in po novem tudi prek spletne strani;
- aktivno smo sodelovali pri oblikovanju razvojnih programov na območju krajevne skupnosti, ki se financirajo iz mestnega proračuna.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoveženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o notni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Glavnino prihodkov – 68 odstotkov vseh v letu 2014, predstavljajo transferni prihodki – to so prejeta sredstva z Mestne občine Kranj za opravljanje osnovne dejavnosti, organizacijo čistilne akcije, izvedbo krajevnega praznika in izplačilo sejin. Realizacija teh prihodkov je bila za odstotek nižja od načrtovane (sejnine za leto 2014 niso bile v celoti izplačane) in za odstotek višja od realizacije v letu 2013.

V nedavčni skupini prihodkov, kamor sodijo obresti od sredstev na vpogled in vezanih vlog, najemnine, povračila obratovalnih stroškov, prihodki od reklamnih oglasov in ostali prihodki, smo dosegli za 10 odstotkov višjo realizacijo. Na porast so vplivali višji prihodki od povračil obratovalnih stroškov, ki nam jih plačujeta najemnika, in prihodki od stavbne pravice, ki smo jih ustvarili s prodajo dela zemljišča, potrebnega za obnovo ceste na Rupi. Realizacija skupnih prihodkov je bila višja od načrtov za 2 odstotka, od realizacije v letu 2013 pa za dober odstotek.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija skupnih odhodkov je bila v letu 2014 33-odstotna, v primerjavi z letom 2013 pa za 20 odstotkov višja. Po posameznih proračunskih postavkah je bila realizacija naslednja:

0532	KS Vodovodni stolp
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
<u>01019001</u>	<u>Dejavnost občinskega sveta</u>

Načrtovali smo vsaj šest sej sveta krajevne skupnosti.

500237 SEJNINE KS

V skladu z načrti je bilo sklicanih šest sej, od tega smo za štiri izplačali sejnine. Realizacija je bila, zaradi odsotnosti članov sveta, 75-odstotna.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
<u>04039002</u>	<u>Izvedba protokolarnih dogodkov</u>

V skladu z načrti smo organizirali šest dogodkov, in sicer slovesnost ob Šorlijevem mlinu, slavnostno akademijo in ogled Vodovodnega stolpa ter čistilno akcijo v marcu, zadnji petek v maju pa pohod po mejah krajevne skupnosti in prireditve Dan krajanov. Cilj smo v celoti dosegli.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizacija odhodkov je bila 40-, v primerjavi z lanskim letom pa 70-odstotna. Sredstva so bila porabljena za nakup materiala, potrebnega za izvedbo prireditev in pogostitev udeležencev.

<u>04039003</u>	<u>Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem</u>
-----------------	---

Načrtovali smo sredstva za pačilo morebitnih odvetniških, sodnih in ostalih stroškov.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Realizacija odhodkov je bila le odstotna, porabljena sredstva so šla za plačilo overitve podpisov novoizvoljenih predsednice in podpredsednika.

Krajevna skupnost VODOVODNI STOLP

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

V skladu z načrti smo izdali štiri številke glasila Vodovodni stolp, uredili spletno stran krajevne skupnosti, organizirali novoletno pogostitev za člane svete in ostale, ki sodelujejo na sejah, izvedli izlet krajanov, izpeljali novoletno obdaritev starejših in plačali tajnika po podjemni pogodbi.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija skupnih materialnih stroškov je bila 60-odstotna, v primerjavi z letom 2013 pa za 40 odstotkov višja predvsem zaradi višje realizacije odhodkov za tiskarske storitve, ker smo v letu 2013 namesto običajnih štirih izdali tri številke Vodovodnega stolpa.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija odhodkov za plačilo tajnika po pogodbi je bila 100-odstotna, v primerjavi s preteklim letom pa za 8 odstotkov višja, ker so se povečale dajatve za podjemne pogodbe.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

Po načrtih smo pokrili vse tekoče stroške elektrike, ogrevanja, porabljene vode, komunalnih storitev in stroške tekočega vzdrževanja ter zavarovanj, izvedli smo nakup večopravilne naprave za tiskanje, kopiranje in optično branje, gsm aparata in stojala ter mreže za igranje badmintona. Neparabljena pa so ostala sredstva za nakup plinske peči in sredstva za investicijske izboljšave ter nakup dodatnega pohištva.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija odhodkov za tekoče stroške in investicije je bila le 10-odstotna, ker so ostala neporabljena sredstva za investicijsko vzdrževanje in nakup pohištva ter druge opreme. V primerjavi s preteklim letom, pa smo zaradi investicijskega nakupa pisarniške in ostale opreme zabeležili za 40 odstotkov višjo realizacijo.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

V okviru občinske čistilne akcije smo uspešno izpeljali načrtovano čistilno akcijo na Rupi.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacija odhodkov je bila 100-odstotna, sredstva smo porabili za nakup čistilnega materiala in toplo malico za udeležence.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

1702 Primarno zdravstvo

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

V skladu z načrti smo skupaj s Krajevno organizacijo Rdečega križa izpeljali krvodajalsko akcijo za krajane v bolnici na Jesenicah.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Realizacija odhodkov je 40-odstotna, sredstva so se porabila za pogostitev krvodajalcev.

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1802	Ohranjanje kulturne dediščine
18029001	Nepremična kulturna dediščina

Načrtovali smo sredstva za tekoče vzdrževanje spominskega obeležja Šorlijev mlin.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva so ostala neporabljena, ker se z rednim prostovoljnim vzdrževanjem obeležje primerno vzdržuje.

1804	Podpora posebnim skupinam
18049004	Programi drugih posebnih skupin

Načrtovali smo sredstva za transfer društvom, v katerih so aktivni naši krajanji.

500232 TEKOČI TRANSFERI - UPOKOJENCI

Sredstva so ostala neporabljena,

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*

0532	KS Vodovodni stolp
50000001	Investicije KS

Realizacija odhodkov je bila le 3-odstotna, porabljena sredstva so šla za nakup večopravilne naprave za tiskanje in optično branje, za nakup gsm aparata in opreme za igranje badmintona za rekreacijo naših krajanov. Nakupa nove peči za centralno ogrevanje zaenkrat, zaradi rednega servisiranja, še nismo izvedli, prav tako ostajajo neporabljena sredstva za investicijska vlaganja v stavbo in za nakup dodatnega pohištva.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Največja odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom so prav na področju investicij. Zaradi rednega vzdrževanja opreme in stavbe, zaenkrat investicijska vlaganja še niso nujno potrebna.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

Krajevna skupnost VODOVODNI STOLP

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. šte. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Vodovodni stolp na dan 31.12.2014 znaša 75.838,17 EUR.



Predsednik/krajevne skupnosti
Nada Mihajlovič

Krajevna skupnost VODOVODNI STOLP

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS VODILNI STOLP (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na KS VODILNI STOLP (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na KS VODILNI STOLP (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

NADZOR SE IZTAJA NA SVETU KS

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

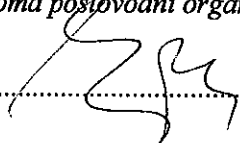
- PO SVETOVANJA S STRUKOVNIMI SLUŽBAMI MEN(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- NEDEKONZERVIRANE VRETE ZADENIH PLODIN(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: PRIPRAVILNICA NADA MIHAJLOVIĆ

Podpis:



Datum podpisa predstojnika:



9.2.2015



Datum: 31. 01. 2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ZLATO POLJE
ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V načrtu za l. 2014 je KS ZLATO POLJE opredelila svoje cilje takole: KS Zlato polje želi v l. 2014 nadaljevati z uspešno dejavnostjo iz preteklih let. Preko predlogov za investicijska in vzdrževalna dela na komunalni infrastrukturi, prometni ureditvi, javni razsvetljavi, varnosti v prometu, zlasti najbolj ogroženih v prometu (pešcev, kolesarjev), otroških igriščih za najmlajše, zagotavljanju možnosti za parkiranje v naselju, ki je bilo zgrajeno pred avtomobilističnimi časi, ter vzdrževanju zelenja v varnem obsegu (sanitarni poseki, vzdrževanje živih mej ipd), ki jih posreduje Mestni občini Kranj, zagotavlja optimalne pogoje svojim krajanom.

S sodelovanjem z večino inštitucij na območju KS (šole, zavodi) želi vzpostaviti boljši stik med prebivalci in zaposlenimi na svojem območju.

Posebno pozornost namenja najstarejšim, ki se jih spomni s čestitkami ob njihovih praznikih, ob novem letu in jih vsako leto dvakrat povabi na srečanje (ob krajevnem prazniku v juniju in skupaj z lokalnim Rdečim križem še jeseni) ter malčkom, ki se jih spomni v decembrskih prazničnih dneh.

Od navedenega je KS praktično uresničila vse svoje cilje oz. glede izgradnje komunalne in druge infrastrukture predložila Mestni občini Kranj kot svoje potrebe za tekoče in prihodnje leto. Delno je cilj dosežen pri vzpostavitvi spletnega portala KS, ki še ne deluje dovolj ažurno, kar bo KS poskušala uresničiti v prihodnjem letu. KS tudi ni uspela nabaviti dela opreme za arhivski prostor.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih naročilih, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o ocena notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

KS Zlato polje je v letu 2014 realizirala tako lastne kot transferne prihodke. Realizacija lastnih prihodkov je nižja od pričakovane zaradi nedokončanega postopka izterjave deležev za vzdrževanje objekta, ki jih je v l. 2012 založila Krajevna skupnost in znaša le 20 % načrtovane. Realizacija ostalih lastnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2014 pa je višja za 13,5 %, pri čemer so bili nekaj nižji prihodki iz naslova obresti, od najemnin, objave reklamnih oglasov v glasilu pa višji; skupaj predstavljajo dobrih 20 % delež vseh realiziranih prihodkov. Prav tako je krajevna skupnost v celoti realizirala transferne prihodke, zagotovljene v proračunu MO Kranj leta 2014 (skoraj 80 % vseh prihodkov), in sicer za osnovno dejavnost, za krajevni praznik in sejnine. KS Zlato polje je prejela tudi sredstva na podlagi pogodbe o sodelovanju pri čistilni akciji v marcu 2014.

Od četrtega solastnika stavbe, kjer je KS lastnica do ½, je prejela tudi delež za sanacijo strehe, izvedeno v l. 2012. Naporavnani so še 4 deleži od osmih, teče tožba na sodišču.

Višina celotnih prihodkov se je tako zmanjšala za skoraj 45 % glede na preteklo leto, ko je KS dobila 15.000 € izrednih prihodkov za nakup in sanacijo arhivskega prostora, in za dobrih 15 % glede na sprejeti plan leta 2014.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti v letu 2014 je glede na sprejeti plan nižja (indeks 0,76). Glede na preteklo leto je nižja za skoraj 38 %. Razlika izvira pretežno iz lanskega nakupa dodatnega arhivskega prostora, ki je bil po višini sredstev izreden in visok prihodek in odhodek.

0533	KS Zlato polje
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost sveta
500237	SEJNINE KS

KS Zlato polje je v letu izplačala sejnine za štiri seje na sejah prisotnim članom sveta. Ker te niso bile vedno s polnoštevilno udeležbo, niso bila porabljena vse sredstva za ta namen.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

KS Zlato polje je izvedla prireditve ob krajevnem prazniku v juniju 2014 in sodelovala z lokalnim Rdečim križem pri srečanju najstarejših krajanov (nad 80 let) v septembru 2014. Konec decembra je že petič organizirala predstavo za najmlajše (od 1 leta do 1. razreda OŠ). V te namene je porabila dobre 3 % vseh odhodkov. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2014 je nižja (90%), glede na preteklo leto pa večja zaradi večjih stroškov za praznovanje 50-letnice ustanovitve KS Zlato polje.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

V letu 2014 je KS za stroške tožbe proti neplačnikom deleža za sanacijo strehe na stavbi KS porabila 51 % načrtovanih sredstev za ta namen

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Tovrstni stroški zajemajo pisarniški material, tiskarske storitve (tiskanje glasila in drugih tiskovin), naročnino na Gorenjski Glas, reprezentanco, potrošni material, stroške telekomunikacijskih storitev, poštnih storitev, sejnine, plačilo občasnih storitev. Ti stroški so bili realizirani v 90 % od načrtovanih v letu 2014, pomenijo pa skoraj 23 % vseh izdatkov. Glede na preteklo leto je realizacija nekoliko večja, zlasti zaradi stroškov

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška opravila je opravljala oseba preko podjemne pogodbe. Na letni ravni je strošek znašal 13,5 % vseh stroškov, in je indeks realizacije glede na sprejeti proračun KS 86. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 28 %, predvsem na račun večjega obsega dela zaradi volilnega leta.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Stroški zajemajo obratovalne stroške prostorov KS – čiščenje in hišniška dela (po podjemni pogodbi), plačilo elektrike, komunalne stroške, ogrevanje, popravila v prostorih KS, tekoče vzdrževanje opreme (servisiranje opreme, dimnikar), zavarovalne premije, nabavo pohištva, nakup prenosnega računalnika, čistilni material. Stroški so dosegli 72,5 % načrtovanih, so pa bistveno manjši od lanskih zaradi nakupa prostora v lanskem letu, ki je pomenil bistveno večjo lansko realizacijo od tedaj načrtovane.

Vsi redni stroški so ostali znotraj meja načrtovanih sredstev oz manjši od njih.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki

500236 Čistilna akcija

KS Zlato polje je v sodelovanju za OŠ F. Prešerna v marcu organizirala čiščenje okolice na območju KS, ki se je udeležilo poleg šolarjev s starši tudi nekaj ostalih krajanov, za katere je bila organizirana malica z osvežilno pijačo po končani akciji, kar je financirala KS.

c) *Obrazložitev načrta razvojnih programov*
0533 KS Zlato polje

5000001 Investicije KS

KS Zlato polje je v l. 2014 nabavila tiskalnik (strošek cca 120 €).

Investicij ni bilo predvidenih, razen dokončanja del v lani pridobljenem arhivsko-skladiščnem prostoru. Dela so bila izvedena, strošek pa je bil manjši od predvidenega (indeks 55,5)

40600148 Domovi KS

Investicij ni bilo predvidenih, razen dokončanja del v lani pridobljenem arhivsko-skladiščnem prostoru. Dela so bila izvedena, strošek pa je bil manjši od predvidenega (indeks 55,5)

d) *obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Odstopanja glede prihodkov so pri bančnih obrestih, ki so jih banke bistveno znižale in s tem zmanjšale ta prihodek, manjša je bila tudi glavnica, le 20 % realizacijo pa je KS dosegla pri izterjavi deležev solastnikov za sanacijo strehe, ker se postopek na sodišču še ni končal.

Glede odhodkov so odstopanja pri določenih izdatkih in stroških, vendar na posameznih postavkah ne odstopajo veliko, še največ pri sodnih in drugih stroških, katerih višina ni bila predvidljiva. V skupnih odhodkih je indeks realizacije 76,4, kar lahko pripišemo deloma varčevanju, deloma pa nepredvidljivi višini stroškov, ki so se ob realizaciji izkazale za previsoko načrtovane.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*
Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

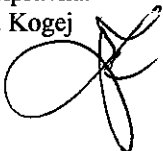
g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerezporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.


3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Zlato polje na dan 31.12.2014 znaša 6.626,43 €.

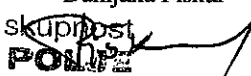
Pripravila:
Z. Kogej



Predsednica Sveta KS Zlato polje
Damjana Piškur



Krajevna skupnost
ZLATO POLJE
Ul. F. Rozmana-S. 13
4000 Kranj



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v Krajevni skupnosti Zlato polje

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v Krajevni skupnosti Zlato polje v Kranju.

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- **samoocenitev vodij organizacijskih enot**
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V Krajevni skupnosti Zlato polje

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5.*^{Op}. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6.*^{Op}. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

*Op: Točki 5 in 6 za krajevne skupnosti nista relevantni.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Mestna občina Kranj, **Skupna služba notranje revizije Kranj**

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

-....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

 NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil, ker:

..je obseg poslovanja manjši od 20.000 evrov na letni ravni.

V letu (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- vse naročilnice in računi so potrjeni s strani predsednika ali namestnika predsednika sveta KS (izboljšava 1) – slednje je v veljavi že več mandatov
- kompletno finančno poslovanje poteka preko računovodstva na Mestni občini Kranj, ki pomeni dodatno točko kontrole pravilnosti poslovanja (izboljšava 2), slednje je v veljavi že več kot 30 let
-(izboljšava 3)

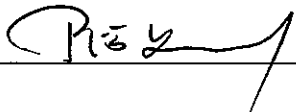
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- neurejena pravna osnova za delo Krajevne skupnosti – ni statuta (tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:..

PREDSEDNICA sveta KS Zlato polje Damjana PIŠKUR

Podpis:



REPUBLIKA SLOVENIJA
MESTNA OBČINA KRANJ
J. F. ROZUMANA S. 10
4000 KRANJ

Datum podpisa predstojnika: 10-02-2015

Krajevna skupnost ŽABNICA
Žabnica 34
4209 Žabnica

Datum: 16. 2. 2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ŽABNICA
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

KS Žabnica si je za leto 2014 zadala naslednje cilje:

1.1 a Vir za realizacijo ciljev FINANČNI NAČRT KS ŽABNICA ZA LETO 2014

- Tekoče vzdrževanje cest in druge javne infrastrukture.
- Sodelovanje pri organizaciji krajevnega praznika.
- Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici.
- Obdaritev otrok in najstarejših krajanov ob novem letu.
- Izdaja glasila Sorško polje in drugi načini informiranja krajanov.
- Investicijsko vzdrževanje javnih cest na področju KS Žabnica.
- Izgradnja nadstreška nad odpadki pri pokopališču v Žabnici in ureditev kolesarnice.
- Postavitev žarnih niš.
- Nakup opreme za novo telovadnico (zabojnik za shranjevanje opreme, odra in druge opreme).
- Nakup druge opreme v kolikor se izkažejo potrebe med letom.
- Postavitev spomenika »sprave«.

1.1 b VIR za realizacijo ciljev PRORAČUN MOK NEPOSREDNO, ESS SREDSTVA

- Postavitev javne razsvetljave na dovozni poti za Šutno iz smeri Dorfarje (predvidoma 2 svetlobni telesi).
- Ureditev poti do pokopališča in širitev pokopališča.
- Obnova javnih cest po izgradnji kanalizacije.
- Pridobitev lastništva za Zadružni dom Žabnica.
- Izgradnja parkirišča ob tematski pešpoti Bitnje-Još-Žabnica.
- Obnovitev in dvig mostu (brvi) čez potok Žabnica pri Ratinku Šutna 51.

Nerealizirani oz. delno realizirani cilji iz leta 2014 so vključeni v cilje KS Žabnica za leto 2015 (Finančni načrt KS Žabnica za leto 2015) in sicer:

- Postavitev žarnih niš, ureditev nadstreška na pokopališču in kolesarnice.
- Nakup odra za novo telovadnico in druge opreme po potrebi.
- Postavitev spomenika »sprave«.

- Postavitev javne razsvetljave na dovozni poti za Šutno iz smeri Dorfarje (predvidoma 2 svetlobni telesi).
- Ureditev poti do pokopališča in širitev pokopališča.
- Izgradnja nadstreška za smeti na pokopališču.
- Pridobitev lastništva za Zadrुžni dom Žabnica.
- Izgradnja parkirišča ob tematski pešpoti Bitnje-Jošt-Žabnica.
- Obnovitev in dvig mostu (brvi) čez potok Žabnica pri Ratinku Šutna 51.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika: Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoveženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj.

c) Izjava o ocena notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodki KS Žabnica v letu 2014 (v nadaljevanju: prihodki) so prikazani v tabeli.

TABELA : Prihodki KS Žabnica v letih 2013 in 2014 (v €)

OPIS	Realizacija 2013	Sprejeti/veljavni proračun 2014	Realizacija 2014	Indeks realizacija 2014/realizacija 2013	Indeks realizacija 2014/sprejeti/veljavni proračun 2014	Delež v realizaciji 2013	Delež v realizaciji 2014
NEDAVČNI PRIHODKI	17.196	11.989	10.294	60	86	38	30
Prihodki od obresti	1.872	2.500	1.472	79	59	4	6
Prihodki od pokopališča (najemnine grobov, mrliških vežic)	15.281	8.889	8.608	56	97	34	22
Drugi nedavčni prihodki	43	600	215	-	36	0	2
PRIHODKI Mestne občine Kranj	27.667	27.799	27.799	100	100	62	70
Prej.sred.MOK-osnovna dej.	7.257	7.380	7.380	102	100	16	19
Prejeta sredstva MOK - krajevni praznik	1.139	1.159	1.159	102	100	3	3
Prejeta sredstva MOK - sejnine	594	583	583	98	100	1	1
Prej.sred.MOK - komunala	1.496	1.496	1.496	100	100	3	4
Prej.sred.MOK - ceste	17.095	17.095	17.095	100	100	38	43
Prej.sred.MOK - športna igrišča	86	86	86	100	100	0	0
SKUPAJ:	44.863	39.788	38.093	85	96	100	100

Realizirani prihodki so za 4 % nižji od načrtovanih in znašajo skupaj 38.093 €, kar je za 15 % manj kot v letu 2013. Prihodke sestavljajo:

- **Prihodki od obresti** (6 % vseh prihodkov);
- **Prihodki od pokopališča** (22 % vseh prihodkov);
- **Drugi nedavčni prihodki** (2 % vseh prihodkov);
- **Prihodki Mestne občine Kranj (MOK)** (70 % vseh prihodkov); So enaki načrtovanim.

Glavni vir prihodkov KS Žabnica v letu 2014 so bili prihodki MOK in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, praznovanje krajevnega praznika, sejnine članov sveta KS, košnjo trave, vzdrževanje javnih poti, komunalnih objektov ter športnih igrišč.

b) **Obrazložitev odhodkov**

Odhodki KS Žabnica v letu 2014 so znašali 85.122 €. V nadaljevanju navajamo obrazložitev porabe v okviru proračunskih postavk, na nivoju 4-mestnih kontov.

0534	KS Žabnica
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

500237 SEJNINE KS

1% vseh odhodkov.

Sredstva so bila porabljenaa za sejnine članov Sveta KS Žabnica. (4029).

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

3 % vseh odhodkov.

Sredstva so bila porabljenaa za organizacijo različnih aktivnosti, prireditvev ob krajevnem prazniku in novem letu (4020).

04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem
-----------------	--

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

3 % vseh odhodkov.

Sredstva so bila porabljenaa za plačilo geodetskih storitev pri urejanju ceste pri cerkvi oz. pokopališču (4021) ter takso za pridobitev lokacijske informacije za pokopališče (4029).

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS*12 % vseh odhodkov.**Sredstva so bila porabljena za tekoče delovanje KS:*

- *pisarniški material, izdajanje krajevnega glasila Sorško polje, reprezentanco, ... (4020),*
- *stroške telefona, PTT, ... (4022).*

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA*4 % vseh odhodkov.**Sredstva so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Žabnica.***06039002****Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav****501001 OBJEKTI SKUPNE RABE***7 % vseh odhodkov.**Sredstva so bila porabljena za:*

- *plačilo stroškov elektrike, ogrevanja, vode, odvoza smeti za prostore KS (4022),*
- *material za postavitev objekta za hrambo (4025),*
- *nakup opreme za pomoč pri vsakodnevnem opravljanju dejavnosti (4202, 4203),*
- *pripravo projektne dokumentacija za prostor za hrambo (4208).*

**13
KOMUNIKACIJE****PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN****1302****Cestni promet in infrastruktura****13029001****Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest****500209****CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE
VZDRŽEVANJE***16% vseh odhodkov.**Sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje občinskih cest, pluženje, posipanje (4205).***13029002****Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest****501003****CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - INVESTICIJSKO
VZDRŽEVANJE***30% vseh odhodkov.**Sredstva so bila porabljena za asfaltiranje cest, arheološke raziskave (4205).***13029003****Urejanje cestnega prometa****500210****AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEKOČE VZDRŽEVANJE**
Načrtovani odhodki niso bili realizirani. Vzdrževanje avtobusnih postaj na področju KS Žabnica je v pristojnosti pooblaščenih služb MOK.

16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO
KOMUNALNA DEJAVNOST	
1603	Komunalna dejavnost
16039002	<u>Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost</u>

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE
10% vseh odhodkov.

Sredstva so bila porabljena za:

- stroške električne energije, ogrevanja, odvoza odpadkov in vode na pokopališču ter mrliških (4022),
- tekoče vzdrževanje pokopališča, parka pri pokopališču in mrliških vežic (4025),
- zavarovanje objektov na pokopališču (4025).

16039005 Druge komunalne dejavnosti

500213 KOMUNALNI OBJEKTI, KANALIZACIJA - TEK.VZDRŽ.

Načrtovani odhodki niso bili realizirani.

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1802	Ohranjanje kulturne dediščine
18029001	<u>Nepremična kulturna dediščina</u>

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Načrtovani odhodki niso bili realizirani.

1805	Šport in prostocasne aktivnosti
18059001	<u>Programi športa</u>

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA
14% vseh odhodkov.

Sredstva so bila porabljena za:

- material za tekoče vzdrževanje na otroškem igrišču pri ŠD Žabnica (4025),
- postavitev objekta za hrambo na igrišču pri PŠ Žabnica (4204).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

0534	KS Žabnica
50000001	<u>Investicije KS</u>

46 % vseh odhodkov KS Žabnica v letu 2014.

Sredstva so bila porabljena za:

- postavitev objekta za hrambo pri PŠ Žabnica (4204),
- pripravo projektne dokumentacija za objekt za hrambo (4208),
- nakup opreme - projektor, dekoracija prostorov KS, sesalec (4202,4203,)
- investicijsko vzdrževanje cest,arheološke raziskave (4205).

Realizirane investicije so bile nižje od načrtovanih, realizacija je bila 86 %. Nižja realizacija je posledica nerealiziranih projektov: spomenik sprave, postavitve žarnih niš, nadstreška za smeti in kolesarnice na pokopališču v Žabnici. Preostanek sredstev je prenesen v Finančni načrt KS Žabnica za leto 2015 za realizacijo ciljev, ki so bila iz leta 2014 preneseni v leto 2015.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Prihodki so bili glede na načrtovano realizirani 96 %. Nižji od načrtovanih so bili prihodki od najemnin za grobove ter obresti.

Realiziranih odhodki so bili za 19 % nižji od veljavnega oz. sprejetega Finančnega načrta KS Žabnica za leto 2014, kar je posledica nerealiziranih investicij. Sredstva bodo porabljena za izvedbo prenesenih ciljev iz leta 2014 v leto 2015.

e) Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)

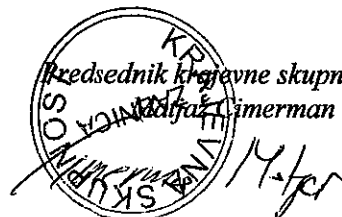
V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. št. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Žabnica na dan 31.12.2014 znaša 46.859,70 EUR.


 Predsednik krajevne skupnosti
 Žabnica
 Željko Čimerman

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v Krajevni skupnosti Žabnica (naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v Krajevni skupnosti Žabnica (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V Krajevni skupnosti Žabnica (naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
x <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

x

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

x

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

...../.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)



ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- Uporaba novih navodili pri izvedbi Popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2014 (izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- Tveganje zaradi neusklajenega statuta KS s statutom MOK; ukrep – priprav novega statuta(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: **Matjaž Cimerman, predsednik KS Žabnica**

Podpis: 

Datum podpisa predstojnika: 6. 2. 2015

Krajevna skupnost HRASTJE
Hrastje 50
4000 Kranj

Datum: 16.02.2015

**Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HRASTJE
 ZA LETO 2014**

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

V preteklem letu so bile realizirane vse načrtovane aktivnosti. Organizirana je bila gledališka predstava in obdaritev najmlajših otrok v KS Hrastje, družabna prireditve za starejše krajanje ob zaključku leta, organiziran je bil zimski dan in v mesecu avgustu tudi Krajevni praznik.

Poleg omenjenih ciljev so bile izdane tri številke lokalnega glasila GLASNIK HRASTJA. Organizirali je bila tudi čistilno akcijo in akcijo očiščevanja in širitve gozdne steze ob kanjonu reke Save.

b) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Poleg zakonskih podlag za delovanje krajevne skupnosti (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o javnih naročilih, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Statut MO Kranj, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti, Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,) je bistvena podlaga za delovanje tudi Statut MO Kranj. »

c) Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priloga in sestavni del poročila.

2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta glede na strukturo sprejetega finančnega načrta

a) Obrazložitev prihodkov

Prihodki s strani dotacij so bili realizirani nad višino prihodkov iz leta 2013, vendar bistveno nižji, kot so bili prihodki v letu 2012. Indeks načrtovanih prihodkov v primerjavi z doseženimi za leto 2014 je bil manjši od načrtovanih (indeks 99,3). Lastni prihodki v primerjavi z načrtovanimi so bili manjši predvsem iz naslova manjših prihodkov iz reklamnih oglasov. Glavnina prihodkov še vedno predstavljajo prihodki MOK iz naslova opravljanja osnovne dejavnosti, sredstev prejetih za organizacijo krajevnega praznika in urejanja športnih igrišč.

b) Obrazložitev odhodkov

Indeks realizacije celotnih odhodkov glede na sprejeti plan leta 2014 znaša 101 indeksne točke. Glede na preteklo leto je realizacija celotnih odhodkov višja za 3,6 %. Najvišja realizacija je bila na postavki proslave, prireditve KS, ki predstavlja kar 46 % deleža vseh realiziranih odhodkov.

0536	KS Hrastje
01	POLITIČNI SISTEM
0101	Politični sistem
01019001	Dejavnost občinskega sveta

Krajevna skupnost Hrastje

500237 SEJNINE KS

Planirana sredstva so bila porabljena v celoti.

04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE
STORITVE	
0403	Druge skupne administrativne službe
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov

Cilj je bil realiziran. Organizirali smo tri prireditve.

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Glede na planirane aktivnosti smo izvedli v letu 2014 obdaritev najmlajših in najstarejših krajanov. udeležba na obeh prireditvah je bila nad pričakovanji. Strošek je kar nekaj nižji od tistega v letu 2013. Prav tako, kot že prejšnja leta je bil zelo dobro obiskan **Zimski dan**, takrat se imajo krajani, v organizaciji KS, udeležiti tekmovanja v v veleslalomu in smučarskih tekih. Krajevni praznik je osrednja prireditev KS Hrastje, v katero vsi, ki delujejo v organizacijskem odboru vložijo kar nekaj truda in volje. posledično to pomeni tudi dobršen del odhodkov iz naslova proračuna KS. Realizacija glede na sprejeti plan leta 2014 je bila višja za skoraj 4 tisoč EUR, glede na leto 2013 pa višja (indeksna točka 110,9).

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem**500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI**

Sredstva niso bila planirana. Plačali smo overitev podpisa.

06	LOKALNA SAMOUPRAVA
0603	Dejavnost občinske uprave
06039001	Administracija občinske uprave

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialni stroški so bili bistveno manjši od planiranih za leto 2014, vendar višji od realiziranih v letu 2013. Stroški tiskanja glasila so ostali na enakem nivoju. Stroški poštnih storitev so ostali na enakem nivoju. še vedno so se izplačevali sejnine, vendar bi v prihodnje veljalo razmisliti o prerazporeditvi teh stroškov v druge namene.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav**501001 OBJEKTI SKUPNE RABE**

Stroški so bili manjši glede na sprejeti proračun leta (indeks 54,9). Stroški ogrevanja so nižji od planiranih in nižji od doseženih v letu 2013 (indeks 57,2 v primerjavi z planom za leto 2014, ter 94,3 v primerjavi z realizacijo v letu 2013).

13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN
KOMUNIKACIJE	
1302	Cestni promet in infrastruktura
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE

Krajevna skupnost Hrastje

VZDRŽEVANJE

Sredstva niso bila planirana. Izkazala se je nujna potreba po ureditvi brežin v krajevni skupnosti Hrastje.

15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor
<u>15029001</u>	<u>Zbiranje in ravnanje z odpadki</u>

Planiran cilj je bil realiziran. Organizirali smo čistilno akcijo.

<u>500236</u>	<u>ČISTILNA AKCIJA</u>
---------------	-------------------------------

Sredstva so bila porabljena za pogostitev udeležencev čistilne akcije. Glede na sprejeti plan leta 2014 je realizacija nižja za 52,5%. Realizacija leta 2014 je primerljiva s preteklim letom.

18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
1805	Šport in prostochasne aktivnosti
<u>18059001</u>	<u>Programi športa</u>
<u>500218</u>	<u>ŠPORTNA IGRIŠČA, OTROŠKA IGRIŠČA, DRUŠTVA</u>

Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

d) *Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom*

Proračunska realizacija prihodkov za leto 2014 glede na sprejeti plan je bila v višini 98,21 %, oziroma višja z indeksom 105,67 glede na realizacijo prihodkov v letu 2013.

Odhodke smo beležili z indeksom 100,99 na sprejeti proračun, oziroma z indeksom 103,54 glede na realizacijo odhodkov v letu 2013.

e) *Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta (v skladu s 44. členom ZJF)*

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

f) *Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let (v skladu s 46. členom ZJF)*

V finančnem načrtu krajevne skupnosti ni neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ostale neporavnane obveznosti pa so zajete v finančnem načrtu za leto 2015.

g) *Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika (v skladu s 41. členom ZJF)*

S 1.1.2014 je začela veljati sprememba in dopolnitev Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL. šte. 9/1992 s spremembami), ki med drugim uvaja tudi nekatere novosti pri plačevanju prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje, kar posledično vpliva na nov obračun za izplačilo drugih osebnih prejemkov. Te obveznosti smo vključili v proračun in sredstva zagotovili s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

3.) *Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2014.*

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Hrastje na dan 31.12.2014 znaša 6.102,81 EUR.



Predsednik krajevne skupnosti
Igor Peček

Krajevna skupnost Hrastje

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **KS Hrastje** ...

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na **KS Hrastje**.

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: **PREDSEDNIK SVETA KS HRASTJE**
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

v **KS Hrastje**

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

Skupna služba notranje revizije Kranj .

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Matična številka: **2482525000**

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

.....

Matična številka:

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR

ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

.....

V letu 2014 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- s strani strokovne službe MOK v sodelovanju s KS izdelana podrobna navodila za izvedbo NRP
- s strani strokovne službe MOK v sodelovanju s KS izdelana podrobna navodila za pripravo finančnih načrtov

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- neveljaven statut KS; uskladitev z ZLS, sprejem odloka o delovanju in financiranju KS v MOK

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Predsednik Sveta KS Hrastje Igor Peček

Datum podpisa predstojnika:

17. 2. 2015

