MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 101 F: 04 2373 106
E: tajnistvo.zupana@kranj.si S: www.kranj.si

Številka: 410-35/2021-10

Datum: 24. 2. 2022

LETNO POROČILO
za leto 2021

MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 101 F: 04 2373 106
E: tajnistvo.zupana@kranj.si S: www.kranj.si

Agencija Republike Slovenije za
javnopravne evidence in storitve
Izpostava Kranj
Slovenski trg 2
4000 Kranj

Številka: 410-35/2021-9
Datum: 24.02.2022

Zadeva: **DELNO ZDRUŽENO LETNO POROČILO ZA MESTNO OBČINO KRANJ IN 26 KRAJEVNIH SKUPNOSTI MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2021**

Obveščamo vas, da smo na osnovi prejete e-pošte z dne 07.01.2015 od Ministrstva za finance, Direktorata za zakladništvo, Sektorja za zaledne operacije in glavne knjige zakladnice, v zadevi »Premoženjska bilanca na dan 31.12.2014 za krajevne skupnosti MOK«, oddali tako kot za leto 2020 del letnega poročila za leto 2021 (Računovodski izkazi: Izkaz prihodkov in odhodkov-drugih uporabnikov, Izkaz računa finančnih terjatev in naložb, Izkaz računa financiranja, Poslovno poročilo in Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ) združeno za Mestno občino Kranj in vseh 26 krajevnih skupnosti Mestne občine Kranj z izjemo Bilance stanja ter pojasnil k izkazom (Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil), ki pa so jih oddale posamezne krajevne skupnosti Mestne občine Kranj.

Navedeni sestavni deli letnega poročila Mestne občine Kranj so združeni in zajemajo podatke za naslednje neposredne proračunske uporabnike (pravne osebe):

Naziv prorač. upor.	**Šifra prorač .upor.**	**Šifra dejavnosti**	**Matična številka**
Mestna občina Kranj	7551 5	O 84.110	5874653
Krajevna skupnost Besnica	8105 1	O 84.110	5027047
Krajevna skupnost Bitnje	8106 0	O 84.110	5031397
Krajevna skupnost Bratov Smuk	8122 1	O 84.110	5228034
Krajevna skupnost Britof	8107 8	O 84.110	5031613
Krajevna skupnost Čirče	8108 6	O 84.110	5114551
Krajevna skupnost Gorenja Sava	8114 0	O 84.110	5028574
Krajevna skupnost Golnik	8109 4	O 84.110	5031036
Krajevna skupnost Goriče	8110 8	O 84.110	5031079

Krajevna skupnost Huje	8121 3	O 84.110	5228026
Krajevna skupnost Jošt	8126 4	O 84.110	5030323
Krajevna skupnost Kokrica	81205	O 84.110	5017238
Krajevna skupnost Center	8113 2	O 84.110	5026954
Krajevna skupnost Mavčiče	8123 0	O 84.110	5017254
Krajevna skupnost Orehek-Drulovka	8118 3	O 84.110	5020000
Krajevna skupnost Podblica	8124 8	O 84.110	5029171
Krajevna skupnost Predoslje	8125 6	O 84.110	5031192
Krajevna skupnost Primskovo	8117 5	O 84.110	5021391
Krajevna skupnost Planina	8116 7	O 84.110	5017246
Krajevna skupnost Stražišče	8115 9	O 84.110	5029139
Krajevna skupnost Struževo	8119 1	O 84.110	5031117
Krajevna skupnost Tenetiše	8127 2	O 84.110	5031524
Krajevna skupnost Trstenik	8128 0	O 84.110	5030196
Krajevna skupnost Vodovodni stolp	8111 6	O 84.110	5017262
Krajevna skupnost Zlato polje	8112 4	O 84.110	5017289
Krajevna skupnost Žabnica	8129 9	O 84.110	5028663
Krajevna skupnost Hrastje	8371 2	O 84.110	1738011

S spoštovanjem,

Mirko Tavčar
Vodja sektorja za finance
in splošne zadeve

Matjaž Rakovec
Župan

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Matična številka:	5874653000
Šifra proračunskega uporabnika:	75515
Ime uporabnika:	MESTNA OBČINA KRANJ
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Slovenski trg 1, 4000 KRANJ
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve
Telefonska številka:	042373173

POTRDILO O ODDAJI IZJAVE O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Potrjujemo podatke iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, predložene za leto 2021, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	D38E03241F7E49DFA0FBBBE8D7EB7E98

E-podpisano: 23.02.2022 11:43

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

MESTNA OBČINA KRANJ
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra: 75515
Matična številka: 5874653000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 MESTNA OBČINA KRANJ.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

izvrševanja proračuna Oddelka za projekte v Uradu za razvoj, pametno skupnost in projekte Mestne občine Kranj

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Kabineta župana, Urada za gospodarske javne službe in promet, Urada za razvoj, pametno skupnost in projekte, Oddelka za splošne zadeve in civilno zaščito ter reševanje, Urada za okolje in prostor, Urada za družbene dejavnosti, Oddelka za pravne in kadrovske zadeve, Oddelka za skupno nabavo in javna naročila, Oddelka za finance, Medobčinskega inšpektorata in redarstva, Skupne službe notranje revizije Kranj ter direktorja mestne uprave.

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

v letu 2021 je pregled v teku

V / Na MESTNA OBČINA KRANJ 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, tp. 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 opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ○
- **e)** še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ○
- **e)** še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ○
- **e)** še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ○

e) še niso opredeljeni, 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, ●

Naziv in sedež **skupne notranjerevizijske službe:**	Skupna služba notranje revizije Kranj
Navedite matično številko **skupne notranjerevizijske službe:**	2482525000

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ○

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ○

V letu 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-posodobitev Pravilnika o računovodstvu Mestne občine Kranj;
-posodobitev Pravilnika o izvrševanju proračuna Mestne občine Kranj;
-posodobitev Navodil za oddajo evidenčnih javnih naročil.

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):

1.) Ni formalno zapisane primopredaje dela ob premestitvi/prenehanju delovnega razmerja zaposlenega.
Ukrep: Priprava pravilnika ob premestitvi/prenehanju delovnega razmerja.

2.) Tveganja IT tehnologij in izgube podatkov, požarna tveganja, premajhna digitalna pismenost mestne uprave.
Ukrep: Intenzivno investiranje v nove IT tehnologije, zaposlovanje ustreznega IT kadra, protipožarna zaščita serverjev in IT opreme.

3.) Nedoseganje optimalnih rezultatov pri gospodarjenju z nepremičnim premoženjem MOK.
Ukrep: Priprava strokovnih podlag za sprejem letnega načrta pridobivanja in razpolaganja s premoženjem MOK.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Matjaž Rakovec, Župan

Datum podpisa predstojnika:

23.02.2022

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

5

AJPES

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Matična številka:	5874653000
Šifra proračunskega uporabnika:	75515
Ime uporabnika:	MESTNA OBČINA KRANJ
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Slovenski trg 1, 4000 KRANJ
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve
Telefonska številka:	042373173
Elektronski naslov:	tanja.aljaz@kranj.si

POTRDILO O ODDAJI PODATKOV IZ LETNEGA POROČILA

Potrjujemo podatke iz letnih poročil na poenotenih obrazcih in druge podatke za leto 2021, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Osnovni podatki	C35AE5DBDAA41064DE991E5CC3DC47A2
Bilanca stanja	7AD33796A23E60A200A81B8F3956332E
Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov	13639D3D200E6F570F472799DC2F47A5
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb	5EF23F112F3DF3FC902FB18115929944
Izkaz računa financiranja	A6F8A16C6E71932DD5AD7FD2958DBE70
Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov	11BFC05D3E0AA742830F32C7FA500A54
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	3D599E74D1D98747253780AC7C99C44C
Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	C27B14AB518C1487FDC80F350520242F
VSI PODATKI	1608CD55032D52BFAC4FEA9429C743F4

E-podpisano: 23.02.2022 11:39

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2021 - 31.12.2021

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - drugi
Šifra prorač. upor.	75515
Šifra dejavnosti	84.110
Matična številka	5874653000
Ime poslovnega subjekta	MESTNA OBČINA KRANJ
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Slovenski trg 1, 4000 KRANJ
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	042373173
Elektronski naslov kontaktne osebe	tanja.aljaz@kranj.si
Elektronski naslov uporabnika portala	tanja.aljaz@kranj.si
Vodja poslovnega subjekta	Matjaž Rakovec ŽUPAN
Kraj	Kranj

Obdobje poročanja	
od	1.1.2021
do	31.12.2021

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	**001**	**290.170.894**	**282.300.387**
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.796.002	1.923.959
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.004.096	1.164.356
02	NEPREMIČNINE	004	277.230.580	264.864.606
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	88.483.036	84.202.819
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	23.897.981	23.026.159
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	15.810.877	14.147.680
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	6.634.101	6.354.489
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	113.044	113.340
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	25.078	20.619
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	85.772.117	85.512.070
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**012**	**23.733.423**	**22.970.278**
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	201	201
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	9.631.090	6.566.676
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	4.970.513	4.508.838
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.102.418	2.951.668
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	1.834	2.303
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	3.266.470	1.692.079
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	4.333.167	6.604.728
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	427.730	643.785
	C) ZALOGE	**023**	**0**	**0**
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	**032**	**313.904.317**	**305.270.665**
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	5.794.456	5.918.971
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**034**	**16.665.247**	**18.365.562**
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	339.898	641.139
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	368.764	344.380
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	1.846.729	2.004.815
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	868.954	255.316
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	2.013.628	4.071.802
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	2.936.454	2.603.121
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	14.549	11.608
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	8.192.273	8.428.799
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	83.998	4.582
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**044**	**297.239.070**	**286.905.103**
90	SPLOŠNI SKLAD	045	271.617.899	263.316.794
91	REZERVNI SKLAD	046	698.760	732.110
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	29.197	26.848
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	24.854.116	22.790.569
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	39.098	38.782
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	0
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	**060**	**313.904.317**	**305.270.665**
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	5.794.456	5.918.971

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	**101**	**59.859.725**	**60.955.461**
	TEKOČI PRIHODKI	**102**	**50.852.143**	**50.486.578**
70	**DAVČNI PRIHODKI**	**103**	**41.754.322**	**42.419.477**
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	104	32.219.605	32.100.532
7000	Dohodnina	105	32.219.605	32.100.532
7001	Davek od dohodka pravnih oseb	106	0	0
7002	Drugi davki na dohodek in dobiček	107	0	0
701	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST	108	0	0
7010	Prispevki zaposlenih	109	0	0
7011	Prispevki delodajalcev	110	0	0
7012	Prispevki samozaposlenih	111	0	0
7013	Ostali prispevki za socialno varnost	112	0	0
702	DAVKI NA PLAČILNO LISTO IN DELOVNO SILO	113	0	0
7020	Davek na izplačane plače	114	0	0
7021	Posebni davek na določene prejemke	115	0	0
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	116	8.733.336	9.566.696
7030	Davki na nepremičnine	117	6.785.004	8.281.737
7031	Davki na premičnine	118	5.498	6.193
7032	Davki na dediščine in darila	119	247.290	167.189
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	120	1.695.544	1.111.577
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	121	801.381	752.249
7040	Davek na dodano vrednost	122	0	0
7041	Drugi davki na blago in storitve	123	0	0
7042	Trošarine (akcize)	124	0	0
7043	Dobički fiskalnih monopolov	125	0	0
7044	Davki na posebne storitve	126	136.808	61.375
7045	Dovoljenja za poslovanje in opravljanje dejavnosti	127	0	0
7046	Letna povračila za uporabo cest	128	0	0
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	129	664.573	690.874
7048	Davki na motorna vozila	130	0	0
705	DAVKI NA MEDNARODNO TRGOVINO IN TRANSAKCIJE	131	0	0
7050	Carine	132	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7051	Druge uvozne dajatve	133	0	0
7052	Izvozne dajatve	134	0	0
7053	Dobički izvoznih in uvoznih monopolov	135	0	0
7054	Dobički od menjave tujih valut	136	0	0
7055	Davki na menjavo tujih valut	137	0	0
7056	Drugi davki na mednarodno trgovino in transakcije	138	0	0
706	DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI	139	0	0
71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**140**	**9.097.821**	**8.067.101**
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	5.194.676	5.988.247
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	133	256
7102	Prihodki od obresti	143	18.043	16.134
7103	Prihodki od premoženja	144	5.176.500	5.971.857
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	145	60.802	45.329
7110	Sodne takse	146	0	0
7111	Upravne takse in pristojbine	147	60.802	45.329
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	148	1.030.301	633.740
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	149	78.037	46.847
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	150	2.734.005	1.352.938
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	151	0	0
7141	Drugi nedavčni prihodki	152	2.734.005	1.352.938
72	**KAPITALSKI PRIHODKI**	**153**	**1.224.283**	**460.900**
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	154	168.155	368.311
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	155	158.700	367.558
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	156	5.310	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	157	4.145	753
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	158	0	0
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	159	0	0
7210	Prihodki od prodaje blagovnih rezerv	160	0	0
7211	Prihodki od prodaje drugih zalog	161	0	0
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	162	1.056.128	92.589
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	163	194.883	2.729
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	164	861.245	89.860
7222	Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev	165	0	0
73	**PREJETE DONACIJE**	**166**	**76.935**	**90.300**

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	167	76.935	90.300
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	168	75.675	90.200
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	169	1.260	100
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	170	0	0
7310	Prejete donacije in darila od tujih nevladnih organizacij in fundacij	171	0	0
7311	Prejete donacije in darila od tujih vlad in vladnih institucij	172	0	0
7312	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	173	0	0
7313	Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb	174	0	0
732	DONACIJE ZA ODPRAVO POSLEDIC NARAVNIH NESREČ	175	0	0
74	**TRANSFERNI PRIHODKI**	**176**	**7.474.293**	**9.612.179**
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	177	2.729.336	3.728.539
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	178	2.316.050	3.141.402
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	179	413.286	587.137
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	180	0	0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	181	0	0
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij	182	0	0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV	183	4.744.957	5.883.640
7410	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz predpristopnih in popristopnih pomoči Evropske unije	184	0	0
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	185	0	0
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz strukturnih skladov	186	1.113.611	3.483.644
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz kohezijskega sklada	187	3.631.346	2.399.996
7414	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	188	0	0
7415	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz naslova pavšalnih povračil	189	0	0
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	190	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij in iz drugih držav	191	0	0
78	**PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV**	**192**	**232.071**	**305.504**
780	PREDPRISTOPNA IN POPRISTOPNA SREDSTVA EVROPSKE UNIJE	193	0	0
7800	Prejeta sredstva PHARE	194	0	0
7801	Prejeta sredstva ISPA	195	0	0
7802	Prejeta sredstva SAPARD	196	0	0
7803	Popristopna pomoč	197	0	0
781	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE SKUPNE KMETIJSKE IN RIBIŠKE POLITIKE	198	0	0
7810	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova tržnih ukrepov v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS)	199	0	0
7811	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova neposrednih plačil v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS)	200	0	0
7812	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova programa razvoja podeželja iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (EKSRP)	201	0	0
7813	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike	202	0	0
7814	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne ribiške politike	203	0	0
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	204	0	0
7820	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Usmerjevalni del (EAGGF - Guidance Fund)	205	0	0
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)	206	0	0
7822	Prejeta sredstva iz Evropskega socialnega sklada (ESF)	207	0	0
7823	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Finančnega Instrumenta za usmerjanje ribištva (FIFG)	208	0	0
7824	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Pobude za zaposlovanje mladih (YEI)	933	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7825	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim	934	0	0
783	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA	209	0	0
784	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE CENTRALIZIRANIH IN DRUGIH PROGRAMOV EU	210	0	0
7840	Prejeta sredstva iz proračuna EU za Schengensko mejo	211	0	0
7841	Druga prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje notranje politike	212	0	0
7842	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Konkurenčnost za rast in zaposlovanje	213	0	0
7843	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Državljanstvo, svoboda, varnost in pravica	214	0	0
785	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ NASLOVA PAVŠALNIH POVRAČIL	215	0	0
7850	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za krepitev denarnega toka	216	0	0
7851	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za proračunsko izravnavo	217	0	0
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	218	80.536	24.092
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	219	151.535	281.412
788	PREJETA VRAČILA SREDSTEV IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	220	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	**221**	**59.748.398**	**66.343.882**
40	**TEKOČI ODHODKI**	**222**	**16.506.246**	**15.286.450**
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	223	4.193.349	3.758.131
4000	Plače in dodatki	224	3.667.827	3.386.784
4001	Regres za letni dopust	225	150.882	130.344
4002	Povračila in nadomestila	226	189.166	163.428
4003	Sredstva za delovno uspešnost	227	148.044	51.814
4004	Sredstva za nadurno delo	228	3.867	8.237
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	229	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	230	33.563	17.524
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	231	668.257	607.219
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	232	331.548	301.948
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	233	271.217	244.842
4012	Prispevek za zaposlovanje	234	2.750	2.490

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4013	Prispevek za starševsko varstvo	235	3.825	3.457
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	236	58.917	54.482
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	237	10.141.628	9.040.934
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	238	923.643	888.415
4021	Posebni material in storitve	239	1.090.393	852.292
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	240	972.683	804.926
4023	Prevozni stroški in storitve	241	1.449.206	1.499.529
4024	Izdatki za službena potovanja	242	7.642	1.996
4025	Tekoče vzdrževanje	243	4.606.184	3.883.971
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	244	629.932	575.357
4027	Kazni in odškodnine	245	9.357	69.687
4028	Davek na izplačane plače	246	0	0
4029	Drugi operativni odhodki	247	452.588	464.761
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	248	197.004	228.443
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije	249	0	0
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	250	112.160	153.332
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	251	41.489	20.498
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	252	43.355	54.613
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu	253	0	0
4035	Plačila obresti subjektom vključenim v sistem EZR	931	0	0
404	PLAČILA TUJIH OBRESTI	254	0	0
4040	Plačila obresti od kreditov - mednarodnim finančnim institucijam	255	0	0
4041	Plačila obresti od kreditov - tujim vladam	256	0	0
4042	Plačila obresti od kreditov - tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	257	0	0
4043	Plačila obresti od kreditov - drugim tujim kreditodajalcem	258	0	0
4044	Plačila obresti od vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	259	0	0
405	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	932	0	0
409	REZERVE	260	1.306.008	1.651.723
4090	Splošna proračunska rezervacija	261	0	0
4091	Proračunska rezerva	262	50.000	50.000
4092	Druge rezerve	263	0	0
4093	Sredstva za posebne namene	264	1.256.008	1.601.723

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4098	Rezervacije za kreditna tveganja v javnih skladih	265	0	0
41	**TEKOČI TRANSFERI**	**266**	**25.754.062**	**24.822.489**
410	SUBVENCIJE	267	508.400	616.659
4100	Subvencije javnim podjetjem	268	100.645	119.840
4101	Subvencije finančnim institucijam	269	0	0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	270	407.755	496.819
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	271	11.604.210	10.884.522
4110	Transferi nezaposlenim	272	0	0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	273	53.820	58.630
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	274	70.000	80.300
4113	Transferi vojnim invalidom, veteranom in žrtvam vojnega nasilja	275	0	0
4114	Pokojnine	276	0	0
4115	Nadomestila plač	277	0	0
4116	Boleznine	278	0	0
4117	Štipendije	279	35.000	35.477
4119	Drugi transferi posameznikom	280	11.445.390	10.710.115
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	281	1.916.807	1.917.643
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	282	11.724.645	11.403.665
4130	Tekoči transferi občinam	283	0	0
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	284	39.292	416.816
4132	Tekoči transferi v javne sklade	285	46.251	48.442
4133	Tekoči transferi v javne zavode	286	11.618.061	10.909.954
4134	Tekoči transferi v državni proračun	287	0	0
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	288	21.041	28.453
4136	Tekoči transferi v javne agencije	289	0	0
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	290	0	0
4140	Tekoči transferi mednarodnim institucijam	291	0	0
4141	Tekoči transferi tujim vladam in vladnim institucijam	292	0	0
4142	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam v tujini	293	0	0
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	294	0	0
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI**	**295**	**15.953.923**	**23.839.704**
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	296	15.953.923	23.839.704
4200	Nakup zgradb in prostorov	297	45.100	1.000.001

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4201	Nakup prevoznih sredstev	298	7.320	944.920
4202	Nakup opreme	299	615.163	1.097.795
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	900	1.299	53.875
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901	4.881.957	15.394.998
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	902	4.104.401	2.769.030
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	903	4.844.630	1.353.692
4207	Nakup nematerialnega premoženja	904	296.079	211.150
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	905	1.157.974	1.014.243
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	906	0	0
43	**INVESTICIJSKI TRANSFERI**	**907**	**1.534.167**	**2.395.239**
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	908	290.895	320.455
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	909	266.417	300.597
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	910	0	0
4312	Investicijski transferi finančnim institucijam	911	0	0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	912	0	14.068
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	913	24.478	5.790
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	914	0	0
4316	Investicijski transferi v tujino	915	0	0
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	916	1.243.272	2.074.784
4320	Investicijski transferi občinam	917	0	0
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	918	0	0
4322	Investicijski transferi v državni proračun	919	0	0
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	920	1.243.272	2.074.784
450	**PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE**	**921**	**0**	**0**
4500	Plačila tradicionalnih lastnih sredstev v proračun Evropske unije	922	0	0
4501	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova davka na dodano vrednost	923	0	0
4502	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova bruto nacionalnega dohodka	924	0	0
4503	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravka v korist Združenega kraljestva	925	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist drugih držav	926	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	**927**	**111.327**	**0**
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	**928**	**0**	**5.388.421**
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	929	137	131
	Število mesecev poslovanja	930	12	12

Kraj in datum oddaje

Kranj, 23.02.2022

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
75	**IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV**	**301**	**4.218**	**7.652**
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	302	3.820	7.652
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	303	3.820	7.205
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	304	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	305	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	306	0	447
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	307	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	308	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	309	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	310	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	311	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	312	0	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	313	398	0
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	314	0	0
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	315	398	0
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	316	0	0
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev	317	0	0
7514	Prejeta vračila namenskega premoženja	318	0	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	319	0	0
753	Prejeta vračila danih posojil subjektom, vključenih v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	320	0	0
44	**V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV**	**321**	**0**	**0**
440	DANA POSOJILA	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4401	Dana posojila javnim skladom	324	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	325	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	326	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	327	0	0
4405	Dana posojila občinam	328	0	0
4406	Dana posojila v tujino	329	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	330	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	331	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	332	0	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN NALOŽB	333	0	0
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	334	0	0
4411	Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah	335	0	0
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	336	0	0
4413	Skupna vlaganja (joint ventures)	337	0	0
4414	Povečanje kapitalskih deležev v tujino	338	0	0
4415	Povečanje drugih finančnih naložb	339	0	0
442	PORABA SREDSTEV KUPNIN IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	340	0	0
4420	Dana posojila iz sredstev kupnin	341	0	0
4421	Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	342	0	0
4422	Povečanje kapitalskih deležev države iz sredstev kupnin	343	0	0
443	POVEČANJE NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI IMAJO PREMOŽENJE V SVOJI LASTI	344	0	0
4430	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih	345	0	0
4431	Povečanje premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti	346	0	0
444	Dana posojila subjektom vključenim v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	347	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	**348**	**4.218**	**7.652**
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	**349**	**0**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Izkaz računa financiranja
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	**VII. ZADOLŽEVANJE**	**351**	**5.000.000**	**3.100.000**
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	352	5.000.000	3.100.000
5000	Najeti krediti pri Banki Slovenije	353	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	354	5.000.000	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	355	0	3.100.000
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	356	0	0
5004	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev na domačem trgu	357	0	0
501	ZADOLŽEVANJE V TUJINI	358	0	0
5010	Najeti krediti pri mednarodnih finančnih institucijah	359	0	0
5011	Najeti krediti pri tujih vladah	360	0	0
5012	Najeti krediti pri tujih poslovnih bankah in finančnih institucijah	361	0	0
5013	Najeti krediti pri drugih tujih kreditodajalcih	362	0	0
5014	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev	363	0	0
55	**VIII. ODPLAČILA DOLGA**	**364**	**2.603.121**	**2.251.121**
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	365	2.603.121	2.251.121
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije	366	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	367	1.749.867	1.749.867
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	368	352.000	0
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	369	501.254	501.254
5504	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu	370	0	0
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO	371	0	0
5510	Odplačila dolga mednarodnim finančnim institucijam	372	0	0
5511	Odplačila dolga tujim vladam	373	0	0
5512	Odplačila dolga tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	374	0	0
5513	Odplačila dolga drugim tujim kreditodajalcem	375	0	0
5514	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	376	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	**377**	**2.396.879**	**848.879**

Izkaz računa financiranja
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	378	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	379	2.512.424	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	0	4.531.890

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan 1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**600**	**0**	**0**
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	601	0	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	602	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	603	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	604	0	0
762	**B) FINANČNI PRIHODKI**	**605**	**0**	**0**
763	**C) DRUGI PRIHODKI**	**606**	**0**	**0**
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	**607**	**0**	**0**
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	608	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	609	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	**610**	**0**	**0**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**611**	**0**	**0**
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	612	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	613	0	0
461	STROŠKI STORITEV	614	0	0
	F) STROŠKI DELA	**615**	**0**	**0**
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	616	0	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	617	0	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	618	0	0
462	**G) AMORTIZACIJA**	**619**	**0**	**0**
463	**H) REZERVACIJE**	**620**	**0**	**0**
del 465	**I) DAVEK OD DOBIČKA**	**621**	**0**	**0**
del 465	**J) OSTALI DRUGI STROŠKI**	**622**	**0**	**0**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**	**623**	**0**	**0**
468	**L) DRUGI ODHODKI**	**624**	**0**	**0**
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	**625**	**0**	**0**
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	626	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	627	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	**628**	**0**	**0**
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	**629**	**0**	**0**
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	**630**	**0**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan 1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7 +8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	**700**	**1.400.464**	**127.197**	**901.699**	**0**	**896**	**0**	**27.773**	**2.146.297**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	15.961	3.725	1.100	0	0	0	1.614	11.722	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	833.850	0	870.925	0	896	0	0	1.703.879	0	0
E. Zgradbe	705	333.332	60.508	14.152	0	0	0	9.672	277.304	0	0
F. Oprema	706	128.542	62.964	14.080	0	0	0	16.487	63.171	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	88.779	0	1.442	0	0	0	0	90.221	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	**708**	**288.414.260**	**99.387.658**	**31.047.498**	**117.755**	**18.838.462**	**1.897.121**	**7.534.747**	**195.480.257**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	1.521.269	1.037.829	174.338	0	414.256	347.177	172.347	418.352	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	386.729	122.802	110.861	0	0	0	12.956	361.832	0	0
D. Zemljišča	712	35.366.223	0	5.306.345	0	232.059	0	0	40.440.509	0	0
E. Zgradbe	713	228.331.201	84.142.311	23.974.607	116	17.567.100	1.192.195	5.462.624	146.325.852	0	0
F. Oprema	714	22.606.375	14.084.716	1.442.663	117.639	625.046	357.749	1.886.820	7.692.566	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	202.463	0	38.684	0	1	0	0	241.146	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	**716**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
75515

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1.

Matična številka:
5874653000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	**800**	**6.354.489**	**0**	**318.528**	**0**	**38.916**	**0**	**6.634.101**	**0**	**6.634.101**	**0**
A. Naložbe v delnice	**801**	**890.833**	**0**	**179**	**0**	**31.131**	**0**	**859.881**	**0**	**859.881**	**0**
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	1.184	0	179	0	461	0	902	0	902	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	889.649	0	0	0	30.670	0	858.979	0	858.979	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	**806**	**5.463.656**	**0**	**318.349**	**0**	**7.785**	**0**	**5.774.220**	**0**	**5.774.220**	**0**
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	5.143.769	0	316.877	0	0	0	5.460.646	0	5.460.646	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	319.887	0	1.472	0	7.785	0	313.574	0	313.574	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	**813**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	**814**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	**819**	**113.340**	**0**	**4.546**	**0**	**4.842**	**0**	**113.044**	**0**	**113.044**	**0**
A. Dolgoročno dana posojila	**820**	**113.340**	**0**	**4.546**	**0**	**4.842**	**0**	**113.044**	**0**	**113.044**	**0**
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	113.340	0	4.546	0	4.842	0	113.044	0	113.044	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	**829**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	**832**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	**835**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Skupaj	**836**	**6.467.829**	**0**	**323.074**	**0**	**43.758**	**0**	**6.747.145**	**0**	**6.747.145**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 23.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 101 F: 04 2373 106
E: tajnistvo.zupana@kranj.si S: www.kranj.si

Številka: 410-35/2021-10

Datum: 24. 2. 2022

1. RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2021

1. RAČUNOVODSKO POROČILO....3
1.1. POJASNILA K IZKAZOM....6
I.SPLOŠNI DEL....13
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV....13
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB....71
C. RAČUN FINANCIRANJA....72
1.2 DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE....75
2. POSLOVNO POROČILO....107
II. POSEBNI DEL....109
2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH....243
2.2 POSLOVNA POROČILA KRAJEVNIH SKUPNOSTI....251
2.3 POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2021....413

MESTNA OBČINA KRANJ

Mestna uprava
Sektor za finance in splošne zadeve
Oddelek za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 170 F: 04 2373 184
E: mok@kranj.si S: www.kranj.si

1.1. POJASNILA K IZKAZOM

UVOD

Pomen posameznih pomembnejših izrazov:

- **proračun** je akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- **rebalans proračuna** je akt države oziroma občine o spremembi proračuna med proračunskim letom;
- **veljavni proračun** je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami po sklepih župana;
- **finančni načrt** je akt neposrednega in posrednega uporabnika proračuna s katerim so predvideni njegovi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za eno leto;
- **neposredni uporabniki** so državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava;
- **posredni uporabniki** so javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina;
- **prejemniki proračunskih sredstev** so fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z neposrednim uporabnikom, odločbe ali sklepa neposrednega uporabnika prejmejo proračunska sredstva;
- **namenska sredstva**, ki niso bila porabljena v preteklem letu se prenesejo v proračun za tekoče leto. Za obseg prenesenih sredstev se povečata obseg sredstev v finančnem načrtu uporabnika, na katerega se nanašajo, in proračun;
- **prejemki** so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja;
- **izdatki** so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila glavnic dolga;
- **investicijski odhodki** so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja;
- **investicijski transferi** so nepovratni odhodki, namenjeni za investicije prejemnikov proračunskih sredstev (investitorjev);
- **državne pomoči** so izdatki in zmanjšani prejemki države oziroma občine, ki pomenijo korist za prejemnika pomoči in mu tako zagotavljajo prednost pred konkurenti in so namenjeni za financiranje in sofinanciranje programov v institucionalnih enotah, ki se ukvarjajo s tržno proizvodnjo blaga in storitev.
- **področja proračunske porabe** so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov;
- **glavni program** je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti;

- **podprogram** je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti in z njim se izvajajo cilji glavnega programa;
- **proračunska postavka** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika;
- **ekonomska klasifikacija** javnofinančnih prejemkov in izdatkov odgovarja na vprašanje kako se porabljajo javnofinančna sredstva;
- **programska klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljajo javnofinančna sredstva;
- **funkcionalna (COFOG) klasifikacija** javnofinančnih izdatkov odgovarja na vprašanje za kaj se porabljajo javnofinančna sredstva.

Svet MO Kranj je na svoji 26. seji dne 26.5.2021 sprejel Odlok o drugem rebalansu proračunu MO Kranj za l. 2021, ki ga v nadaljevanju obravnavamo kot sprejeti proračun. S tem odlokom se je določila višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in izdanih poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine.

Prejemki proračuna:

Za leto 2021 smo v Odloku o drugem rebalansu proračuna MO Kranj načrtovali za dobrih 67,4 mio € prihodkov in drugih prejemkov proračuna. Ugotovimo lahko, da so načrtovani prihodki in drugi prejemki proračuna realizirani v višini dobrih 59,8 mio € ali 88,7 % v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom. V letu 2021 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 9,55 mio €, realizacija znaša 5 mio €.

V primerjavi z letom 2020 so realizirani prihodki in drugi prejemki manjši za dobrih 1,09 mio € (indeks 98,2).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni porast prihodkov pri *nedavčnih prihodkih*, in sicer za dobrih 1,03 mio € (indeks 112,8). Znotraj nedavčnih prihodkov so se prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v primerjavi z letom 2020 zmanjšali za dobrih 793 tisoč €, prihodki od taks in pristojbin so višji za dobrih 15 tisoč €, prihodki od glob in drugih denarnih kazni so višji za slabih 396 tisoč €. Realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev je v primerjavi z letom 2020 višja za dobrih 31 tisoč €, kar za 1,3 mio € pa so višji drugi nedavčni prihodki.

V primerjavi z letom 2020 je za dobrih 763 tisoč € (indeks 265,6) višja realizacija tudi v okviru *kapitalskih prihodkov,* in sicer so prihodki od prodaje osnovnih sredstev nižji za 200 tisoč € (indeks 45,7), prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev pa so višji za dobrih 963 tisoč € (indeks 1.140,7).

Za dobrih 665 tisoč € je nižja realizacija pri *davčnih prihodkih*, in sicer na račun nižjih davkov na premoženje, ki so od lanskoletnih nižji za 833 tisoč €, dohodnina je višja za 119 tisoč €, domači davki na blago in storitve so višji za 49 tisoč €.

Prihodki od *prejetih donacij* so v primerjavi z letom 2020 nižji za dobrih 13 tisoč € (indeks 85,2).

V primerjavi s predhodnim letom je največji nominalni padec prihodkov pri *transfernih prihodkih,* ki so nižji kar za dobrih 2,1 mio € (indeks 77,8). Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so nižji za dobrih 999 tisoč € (indeks 73,2), prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije pa so nižja za dobrih 1,1 mio € (indeks 80,7).

Nižja realizacija v primerjavi s prejšnjim letom je tudi na *prejetih vračilih danih posojil in prodaj kapitalskih deležev*, in sicer za dobrih 3 tisoč € (indeks 55,1).

V l. 2021 je bilo realizirano za dobrih 232 tisoč € *prejetih sredstev od drugih evropskih institucij*, kar je za dobrih 73 tisoč € manj kot v letu 2020 (indeks 76).

Če primerjamo strukturo realiziranih prihodkov in drugih prejemkov s strukturo sprejetega proračuna vidimo, da je realizacija presega plan le pri nedavčnih prihodkih za 632 tisoč € (indeks 107,5) ter prejetih donacijah za 59 tisoč € (indeks 429), prihodkov od prejetih vračil danih posojil in prodaj kapitalskih deležev nismo planirali, izkazujemo pa za dobrih 4 tisoč € prihodka iz tega naslova.

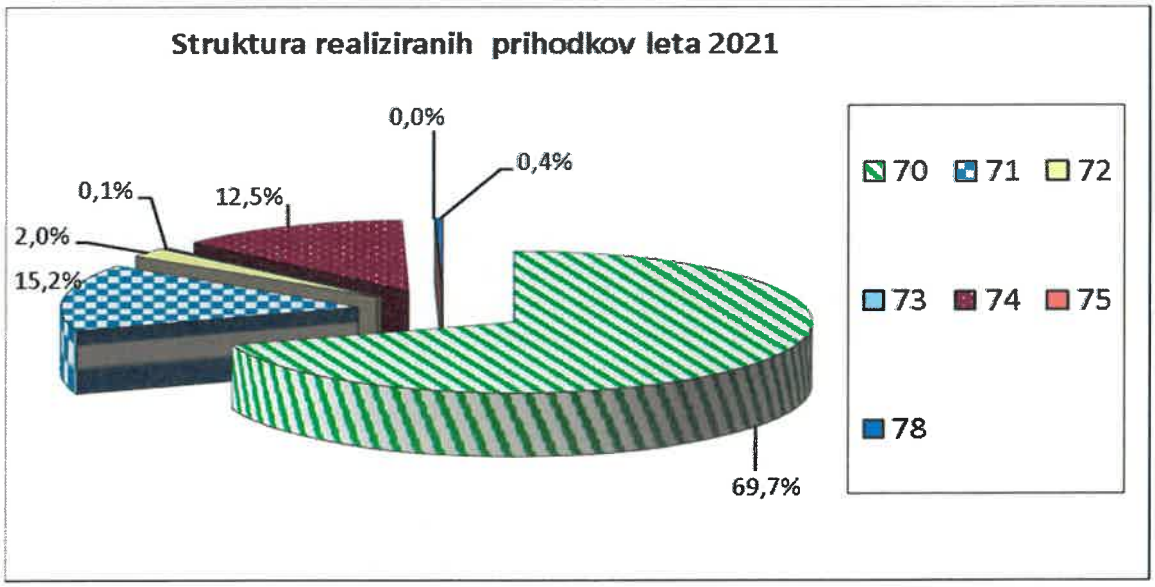
Za 113 tisoč € je nižja realizacija pri davčnih prihodkih (indeks 99,7), kapitalski prihodki so nižji za dobrih 2 mio € (indeks 37,4), transferni prihodki kar za dobrih 5,8 mio € (indeks 56,1), za 317 tisoč € (indeks 42,2) pa so nižja tudi sredstva iz Evropske unije in drugih držav.

Celotni prihodki in drugi prejemki so bili glede na plan realizirani z indeksom 88,7 kar nominalno pomeni za dobrih 7,6 mio € manj od planiranega.

V letu 2021 je občina planirala tudi zadolžitev do višine 9,55 mio €, zadolžili pa smo se za 5 mio €.

Navedeno je razvidno iz spodnje preglednice in grafa, odstopanja pa so pojasnjena v pojasnilih izkaza prihodkov in odhodkov:

		v €	Proračun 2021					
	Javnofinančni prihodki	**2020**	**Sprejeti**	**Realizacija**	**Indeks**		**Delež v realiz.**	
		1	2	3	3/1	3/2	**2020**	**2021**
70	Davčni prihodki	42.419.477	41.867.955	41.754.322	98,4	99,7	69,6	69,7
71	Nedavčni prihodki	8.067.102	8.465.061	9.097.821	112,8	107,5	13,2	15,2
72	Kapitalski prihodki	460.900	3.278.000	1.224.283	265,6	37,3	0,8	2,0
73	Prejete donacije	90.300	17.934	76.935	85,2	429,0	0,1	0,1
74	Transferni prihodki	9.612.178	13.314.708	7.474.293	77,8	56,1	15,8	12,5
75	Pr.vr.da.pos.in prod.	7.652	0	4.218	55,1	0,0	0,0	0,0
78	Prej.sred.iz EU in dr.drž.	305.504	549.789	232.071	76,0	42,2	0,8	0,4
	SKUPAJ	**60.963.113**	**67.493.447**	**59.863.944**	**98,2**	**88,7**	**100**	**100**

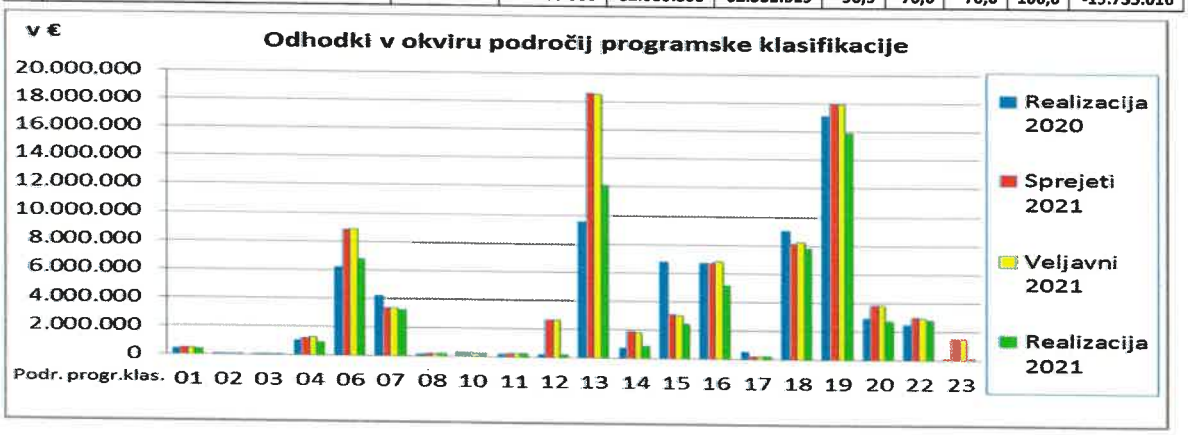


Izdatki proračuna:

IZDATKI PRORAČUNA PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €:

PK	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Indeks			Delež	Razlika
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2021	6-4
01	POLITIČNI SISTEM	407.303	465.826	466.235	393.482	96,6	84,5	84,4	0,6	-72.344
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTR.	51.103	67.150	69.250	55.522	108,6	82,7	80,2	0,1	-11.628
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNAR. POMOČ	4.107	35.500	30.175	6.944	169,1	19,6	23,0	0,0	-28.556
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	1.057.065	1.255.977	1.293.788	932.239	88,2	74,2	72,1	1,5	-323.738
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	6.171.097	8.807.019	8.858.769	6.805.932	110,3	77,3	76,8	10,9	-2.001.087
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZRED. DOGOD.	4.202.971	3.360.336	3.360.336	3.224.914	76,7	96,0	96,0	5,2	-135.422
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	148.582	219.123	233.315	199.590	134,3	91,1	85,5	0,3	-19.533
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	260.405	275.480	218.782	196.219	75,4	71,2	89,7	0,3	-79.261
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	233.843	253.816	274.302	242.534	103,7	95,6	88,4	0,4	-11.282

12	PRIDOB. IN DISTRIB.ENERGETSKIH SUROV.	175.164	2.639.918	2.652.918	190.003	108,5	7,2	7,2	0,3	-2.449.915
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIK.	9.537.202	18.561.675	18.517.074	12.072.590	126,6	65,0	65,2	19,4	-6.489.085
14	GOSPODARSTVO	731.289	1.854.144	1.835.144	825.369	112,9	44,5	45,0	1,3	-1.028.775
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAV. DEDIŠČINE	6.780.954	3.121.064	3.030.550	2.478.811	36,6	79,4	81,8	4,0	-642.253
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	6.707.855	6.725.522	6.804.837	5.298.557	79,0	78,8	77,9	8,5	-1.426.965
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	544.823	221.992	216.491	185.356	34,0	83,5	85,6	0,3	-36.636
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZ.	8.995.053	8.113.366	8.212.696	7.785.015	86,5	96,0	94,8	12,5	-328.351
19	IZOBRAŽEVANJE	17.133.325	17.954.021	17.941.812	15.884.866	92,7	88,5	88,5	25,5	-2.069.155
20	SOCIALNO VARSTVO	2.920.091	3.782.946	3.782.596	2.718.201	93,1	71,9	71,9	4,4	-1.064.745
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.482.772	2.971.660	2.892.265	2.805.378	113,0	94,4	97,0	4,5	-166.282
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZN.	50.000	1.400.000	1.395.200	50.000	100,0	3,6	3,6	0,1	-1.350.000
		68.595.003	**82.086.535**	**82.086.535**	**62.351.519**	**90,9**	**76,0**	**76,0**	**100,0**	**-19.735.016**



Iz zgornje preglednice je razvidno, da smo v l. 2021 predvidevali za dobrih 82 mio € odhodkov in drugih izdatkov (skupaj z odplačilom dolga), realizacija pa je dosežena v višini dobrih 62,3 mio € (indeks 76). Realizacija je torej za dobrih 19,7 mio € nižja od predvidene.

V primerjavi z realizacijo v l. 2020 so v l. 2021 odhodki in drugi izdatki manjši za dobrih 6,2 mio € (indeks 90,9).

Nominalno je v primerjavi s sprejetim proračunom največ nerealiziranih odhodkov v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, in sicer je realizacija nižja od plana za dobrih 6,4 mio €, največ v okviru naslednjih projektov: Trajnostna mobilnost v Kranju za 2,3 mio €, GJI na območju OPPN PC Hrastje za 1,1 mio € in Kolesarske povezave v Kranju 7-12 za 872 tisoč €.

Tudi v okviru področja 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin je dokaj veliko odstopanje realizacije od plana, in sicer dobrih 2,4 mio €, največ v okviru naslednjih projektov: Zmanjšanje emisij v prometu za1,8 mio € ter Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza 515 tisoč €.

Tudi v okviru področja 19 Izobraževanje je dokaj veliko odstopanje realizacije od plana, in sicer dobrih 2 mio €, največ v okviru projekta Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja za 1,1 mio € ter vrtec Bitnje za 143 tisoč €.

V okviru področja 06 Lokalna samouprava je realizacija nižja od plana za dobrih 2 mio € (realizacija NRP v okviru tega področja je nižja za dobrih 503 tisoč €, realizacija brez NRP pa dobre 1,5 mio €). Največji prihranek se beleži na proračunskih postavkah Občinska uprava-plače za 241 tisoč, na postavki Pametno mesto dobrih 961 tisoč €, na postavki Objekti skupne rabe 235 tisoč € ter na postavki Materialni stroški premoženja dobrih 172 tisoč €.

V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost je realizacija nižja za 1,5 mio €, največ v okviru projekta Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save-1. sklop za 239 tisoč €, za 187 tisoč € v okviru projekta Opremljanje stavbnih zemljišč, za 177 tisoč € v okviru projekta Gradnja in obnova magistralnih vodov, za 139 tisoč € v okviru projekta Nakup obstoječih cest, za 136 tisoč € v okviru projekta Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov ter za 112 tisoč € v okviru projekta Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje.

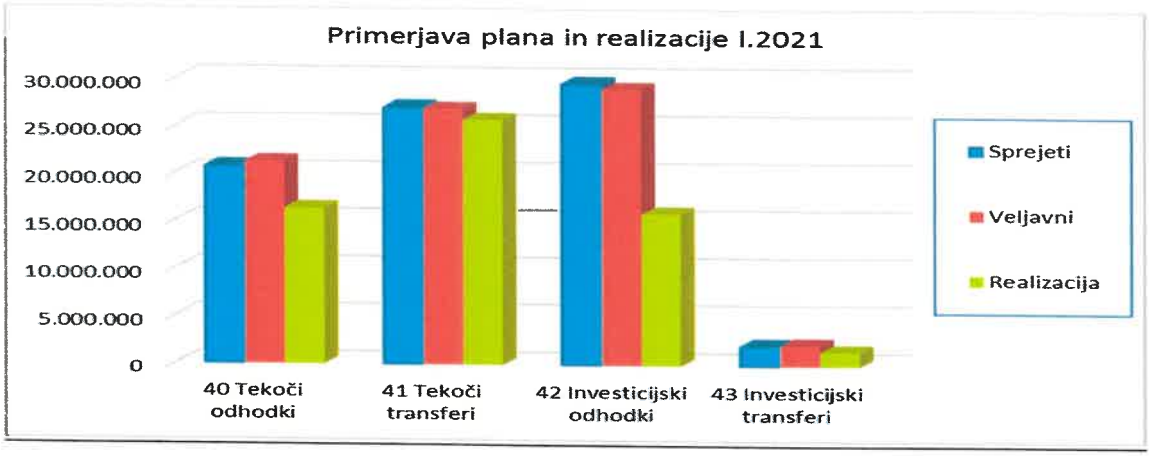
V okviru področja 23 Intervencijski programi in obveznosti je realizacija nižja od plana za dobrih 1,3 mio €. V okviru tega področja je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €).

Največje realizirane investicije (NRP) v l. 2021 v €:

NRP	Opis	Realizacija 2021
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	4.085.052
40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	1.420.634
40719015	Vrtec Bitnje	1.408.204
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	812.184
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	721.601
40018001	Urbana prenova Kranja 1	696.295
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	642.076
40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	498.725
40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	489.435
40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	393.592
40318004	Javna razsvetljava	384.268
40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	350.798
40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	323.079
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	306.844
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	290.229
40718022	Športni objekti	249.440
40719021	Investicijski transferi-vrtci	248.658
40220002	GARS - Požarna taksa	210.553
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	196.016
40719011	Investicijski OŠ transfer	193.546
40719004	Dom upokojencev	189.354
40100001	Pametno mesto	177.537
40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	172.972
40220003	GZ MOK - investicije, investicijski transferi	170.105
40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	143.770
40618016	Odkup obstoječih cest	140.142
40600153	Križišča in krožišča	137.261
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	128.757
40220001	Nakup opreme - uprava	127.640
40719031	Kultura - investicije	126.388
40621001	Državne pomoči v kmetijstvu 2021-2027	124.883
40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	120.955
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	104.231
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	100.806
40719043	Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni	100.000

Odhodki po ekonomski klasifikaciji:

	Proračun 2021 v €				
	Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	20.740.928	21.255.436	16.506.246	79,6	77,7
41 Tekoči transferi	27.069.393	26.966.715	25.754.061	95,1	95,5
42 Investicijski odhodki	29.586.765	29.061.865	15.953.924	53,9	54,9
43 Investicijski transferi	2.084.789	2.197.859	1.534.166	73,6	69,8
SKUPAJ	**79.481.875**	**79.481.875**	**59.748.398**	**75,2**	**75,2**



Tekočih odhodkov je bilo realiziranih za dobrih 16,5 mio €, kar je za 4,2 mio € manj kot se je planiralo, realizacija tekočih transferov znaša dobrih 25,7 mio €, kar je za 1,3 mio € manj kot se je planiralo. Tekočih transferov javnim zavodom katerih ustanovitelj je MO Kranj je bilo v l. 2021 realiziranih za dobrih 11,6 mio € (19,5 % vseh odhodkov in drugih izdatkov).

Investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je bilo realiziranih za dobrih 17,4 mio €, kar predstavlja 29,3 % vseh odhodkov in drugih izdatkov finančnega načrta MO Kranj. K navedenemu znesku pa je potrebno prišteti tudi za dobrih 513 tisoč € investicijskih odhodkov, ki so izkazani v realizaciji finančnega načrta proračunskega stanovanjskega sklada.

V okviru računa financiranja izkazujemo za dobrih 2,6 mio € odplačila dolga.

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Iz izkaza prihodkov in odhodkov MO Kranj za obdobje 01.01.2021 – 31.12.2021 je razvidno, da smo v letu 2021 realizirali za dobrih 59,8 mio € javnofinančnih prihodkov in za dobrih 59,7 mio € javnofinančnih odhodkov.

KONTO	OPIS	Sprejeti 2021 [1]	Veljavni 2021 [2]	Realizacija 2021 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV					
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	**67.493.447**	**67.493.447**	**59.859.726**	**88,7**	**88,7**
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	**50.333.016**	**50.333.016**	**50.852.143**	**101,0**	**101,0**
70	**DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)**	**41.867.955**	**41.867.955**	**41.754.322**	**99,7**	**99,7**
700	**DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK**	**32.219.605**	**32.219.605**	**32.219.605**	**100,0**	**100,0**
7000	Dohodnina	32.219.605	32.219.605	32.219.605	100,0	100,0
703	**DAVKI NA PREMOŽENJE**	**8.970.750**	**8.970.750**	**8.733.336**	**97,4**	**97,4**
7030	Davki na nepremičnine	8.004.200	8.004.200	6.785.004	84,8	84,8
7031	Davki na premičnine	6.500	6.500	5.498	84,6	84,6
7032	Davki na dediščine in darila	150.000	150.000	247.290	164,9	164,9
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	810.050	810.050	1.695.544	209,3	209,3
704	**DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE**	**677.600**	**677.600**	**801.381**	**118,3**	**118,3**
7044	Davki na posebne storitve	40.000	40.000	136.808	342,0	342,0
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	637.600	637.600	664.573	104,2	104,2
706	**DRUGI DAVKI**	**0**	**0**	**0**	-	-
71	**NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)**	**8.465.061**	**8.465.061**	**9.097.821**	**107,5**	**107,5**
710	**UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA**	**5.704.564**	**5.704.564**	**5.194.675**	**91,1**	**91,1**
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	133	-	-
7102	Prihodki od obresti	1.500	1.500	18.043	1.202,8	1.202,8
7103	Prihodki od premoženja	5.703.064	5.703.064	5.176.500	90,8	90,8
711	**TAKSE IN PRISTOJBINE**	**33.000**	**33.000**	**60.802**	**184,2**	**184,2**
7111	Upravne takse in pristojbine	33.000	33.000	60.802	184,2	184,2
712	**GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI**	**624.000**	**624.000**	**1.030.301**	**165,1**	**165,1**
7120	Globe in druge denarne kazni	624.000	624.000	1.030.301	165,1	165,1
713	**PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV**	**81.535**	**81.535**	**78.037**	**95,7**	**95,7**
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	81.535	81.535	78.037	95,7	95,7
714	**DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**	**2.021.962**	**2.021.962**	**2.734.005**	**135,2**	**135,2**
7141	Drugi nedavčni prihodki	2.021.962	2.021.962	2.734.005	135,2	135,2
72	**KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)**	**3.278.000**	**3.278.000**	**1.224.283**	**37,3**	**37,3**
720	**PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV**	**278.000**	**278.000**	**168.155**	**60,5**	**60,5**
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	278.000	278.000	158.700	57,1	57,1
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	0	0	5.310	-	-
7202	Prihodki od prodaje opreme	0	0	4.145	-	-
721	**PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG**	**0**	**0**	**0**	-	-
722	**PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIHSREDSTEV**	**3.000.000**	**3.000.000**	**1.056.128**	**35,2**	**35,2**
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	0	0	194.883	-	-
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	3.000.000	3.000.000	861.245	28,7	28,7
73	**PREJETE DONACIJE (730+731)**	**17.934**	**17.934**	**76.935**	**429,0**	**429,0**
730	**PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV**	**17.934**	**17.934**	**76.935**	**429,0**	**429,0**
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	17.934	17.934	75.675	422,0	422,0
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	0	0	1.260	-	-
731	**PREJETE DONACIJE IZ TUJINE**	**0**	**0**	**0**	-	-
74	**TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)**	**13.314.708**	**13.314.708**	**7.474.293**	**56,1**	**56,1**
740	**TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ**	**5.364.104**	**5.364.104**	**2.729.336**	**50,9**	**50,9**
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3.072.762	3.072.762	2.316.050	75,4	75,4
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	421.917	421.917	413.286	98,0	98,0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	1.869.425	1.869.425	0	0,0	0,0
741	**PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE**	**7.950.604**	**7.950.604**	**4.744.957**	**59,7**	**59,7**
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov	3.181.771	3.181.771	1.113.611	35,0	35,0

KONTO	OPIS	Sprejeti 2021 [1]	Veljavni 2021 [2]	Realizacija 2021 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada	4.768.833	4.768.833	3.631.346	76,1	76,1
78	**PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE (783+786+787)**	**549.789**	**549.789**	**232.071**	**42,2**	**42,2**
783	**PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA**	**0**	**0**	**0**	-	-
786	**OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE**	**68.107**	**68.107**	**80.536**	**118,2**	**118,2**
7860	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	68.107	68.107	80.536	118,2	118,2
787	**PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ**	**481.682**	**481.682**	**151.535**	**31,5**	**31,5**
7870	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	481.682	481.682	151.535	31,5	31,5
II.	**S K U P A J O D H O D K I (40+41+42+43)**	**79.481.875**	**79.481.875**	**59.748.398**	**75,2**	**75,2**
40	**TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)**	**20.740.928**	**21.255.436**	**16.506.246**	**79,6**	**77,7**
400	**PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM**	**4.526.790**	**4.514.081**	**4.193.349**	**92,6**	**92,9**
4000	Plače in dodatki	3.925.060	3.885.947	3.667.827	93,4	94,4
4001	Regres za letni dopust	176.990	176.890	150.882	85,2	85,3
4002	Povračila in nadomestila	225.450	224.997	189.166	83,9	84,1
4003	Sredstva za delovno uspešnost	138.320	152.820	148.044	107,0	96,9
4004	Sredstva za nadurno delo	23.500	23.500	3.867	16,5	16,5
4009	Drugi izdatki zaposlenim	37.470	49.927	33.563	89,6	67,2
401	**PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST**	**700.580**	**698.650**	**668.257**	**95,4**	**95,6**
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	347.600	346.632	331.548	95,4	95,6
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	284.460	283.637	271.217	95,3	95,6
4012	Prispevek za zaposlovanje	3.000	2.999	2.750	91,7	91,7
4013	Prispevek za starševsko varstvo	4.080	4.063	3.825	93,8	94,1
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	61.440	61.319	58.917	95,9	96,1
402	**IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE**	**12.474.258**	**13.085.500**	**10.141.628**	**81,3**	**77,5**
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.568.968	1.506.867	923.643	58,9	61,3
4021	Posebni material in storitve	2.097.468	2.256.478	1.090.393	52,0	48,3
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.077.053	1.120.600	972.683	90,3	86,8
4023	Prevozni stroški in storitve	1.651.686	1.649.521	1.449.206	87,7	87,9
4024	Izdatki za službena potovanja	12.474	17.184	7.642	61,3	44,5
4025	Tekoče vzdrževanje	4.517.591	4.897.016	4.606.184	102,0	94,1
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	887.280	889.923	629.932	71,0	70,8
4027	Kazni in odškodnine	27.356	29.801	9.357	34,2	31,4
4029	Drugi operativni odhodki	634.382	718.110	452.588	71,3	63,0
403	**PLAČILA DOMAČIH OBRESTI**	**342.000**	**264.705**	**197.003**	**57,6**	**74,4**
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	225.000	169.000	112.160	49,8	66,4
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	48.000	48.000	41.489	86,4	86,4
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	69.000	47.705	43.355	62,8	90,9
409	**REZERVE**	**2.697.300**	**2.692.500**	**1.306.008**	**48,4**	**48,5**
4090	Splošna proračunska rezervacija	1.350.000	1.345.200	0	0,0	0,0
4091	Proračunska rezerva	50.000	50.000	50.000	100,0	100,0
4093	Sredstva za posebne namene	1.297.300	1.297.300	1.256.008	96,8	96,8
41	**TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)**	**27.069.393**	**26.966.715**	**25.754.061**	**95,1**	**95,5**
410	**SUBVENCIJE**	**685.630**	**566.516**	**508.400**	**74,2**	**89,7**
4100	Subvencije javnim podjetjem	135.000	111.000	100.645	74,6	90,7
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	550.630	455.516	407.755	74,1	89,5
411	**TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**	**12.293.173**	**12.158.472**	**11.604.210**	**94,4**	**95,4**
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	65.800	65.800	53.820	81,8	81,8
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	80.300	80.300	70.000	87,2	87,2
4117	Štipendije	35.000	35.000	35.000	100,0	100,0
4119	Drugi transferi posameznikom	12.112.073	11.977.372	11.445.390	94,5	95,6
412	**TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM**	**1.966.048**	**1.972.614**	**1.916.807**	**97,5**	**97,2**
4120	Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	1.966.048	1.972.614	1.916.807	97,5	97,2
413	**DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI**	**12.124.542**	**12.269.113**	**11.724.645**	**96,7**	**95,6**
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	39.300	39.300	39.292	100,0	100,0
4132	Tekoči transferi v javne sklade	49.585	49.585	46.251	93,3	93,3
4133	Tekoči transferi v javne zavode	12.013.757	12.150.728	11.618.061	96,7	95,6
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	21.900	29.500	21.041	96,1	71,3
414	**TEKOČI TRANSFERI V TUJINO**	**0**	**0**	**0**	-	-

KONTO	OPIS	Sprejeti 2021 [1]	Veljavni 2021 [2]	Realizacija 2021 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI (420)**	**29.586.765**	**29.061.865**	**15.953.924**	**53,9**	**54,9**
420	**NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV**	**29.586.765**	**29.061.865**	**15.953.924**	**53,9**	**54,9**
4200	Nakup zgradb in prostorov	45.100	45.100	45.100	100,0	100,0
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.864.847	1.846.167	7.320	0,4	0,4
4202	Nakup opreme	756.311	1.149.643	615.163	81,3	53,5
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	5.450	2.130	1.299	23,8	61,0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	7.852.579	7.397.919	4.881.957	62,2	66,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	8.801.706	8.604.499	4.104.401	46,6	47,7
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	6.712.262	6.543.444	4.844.630	72,2	74,0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	339.211	374.524	296.079	87,3	79,1
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	3.209.299	3.098.439	1.157.974	36,1	37,4
43	**INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)**	**2.084.789**	**2.197.859**	**1.534.166**	**73,6**	**69,8**
431	**INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ.OSEBAM**	**882.959**	**901.382**	**290.895**	**32,9**	**32,3**
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	287.900	306.323	266.417	92,5	87,0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	555.059	555.059	0	0,0	0,0
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	40.000	40.000	24.478	61,2	61,2
432	**INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM**	**1.201.830**	**1.296.477**	**1.243.272**	**103,4**	**95,9**
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	1.201.830	1.296.477	1.243.272	103,4	95,9
III.	**PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)**	**-11.988.428**	**-11.988.428**	**111.328**	**-0,9**	**-0,9**

V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju naveden znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2021.

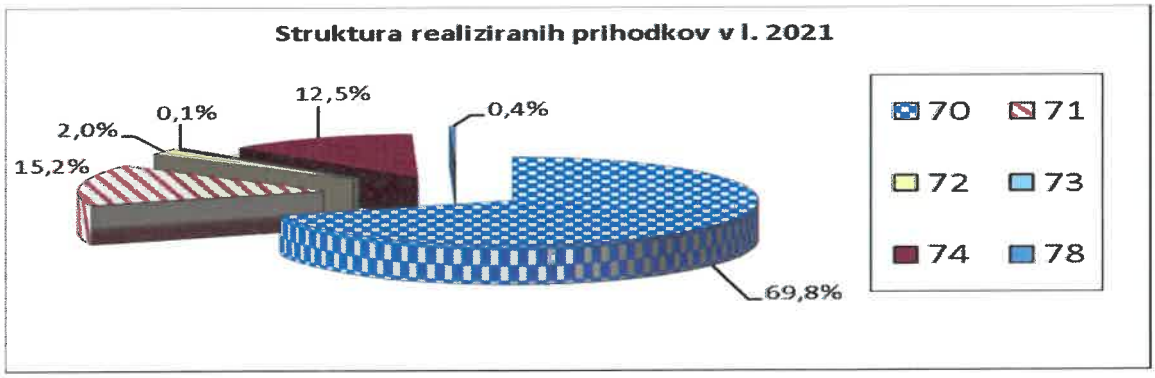
7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (67.493.447 €) 59.859.726 €

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin prihodkov.
V skupino prihodkov se od maja 2004 uvrščajo tudi prejeta sredstva iz EU proračuna. Prejeta sredstva iz EU proračuna se po ekonomski klasifikaciji prikazujejo kot samostojna skupina kontov in tako so prikazana tudi v nadaljevanju.
Po teh skupinah tudi v MO Kranj načrtujemo in spremljamo realizacijo prihodkov, in sicer so te skupine:

- davčni prihodki,
- nedavčni prihodke,
- kapitalski prihodki,
- prejete donacije in
- transferni prihodki
- prejeta sredstva iz EU proračuna.

Iz priloženega izkaza prihodkov in odhodkov za MO Kranj za l. 2021 in iz spodnje preglednice in grafa je razviden delež posameznih skupin javnofinančnih prihodkov v realizaciji ter primerjava s planiranimi prihodki v l. 2021 in realizacijo v l. 2020:

		v €	Proračun 2021					
	Javnofinančni prihodki	**2020**	**Sprejeti**	**Realiziran**	**Indeks**		**Delež v realiz.**	
		1	2	3	3/1	3/2	**2020**	**2021**
70	Davčni prihodki	42.419.477	41.867.955	41.754.322	98,4	99,7	69,6	69,8
71	Nedavčni prihodki	8.067.102	8.465.061	9.097.821	112,8	107,5	13,2	15,2
72	Kapitalski prihodki	460.900	3.278.000	1.224.283	265,6	37,3	0,8	2,0
73	Prejete donacije	90.300	17.934	76.935	85,2	429,0	0,1	0,1
74	Transferni prihodki	9.612.178	13.314.708	7.474.293	77,8	56,1	15,8	12,5
78	Prejeta sredstva iz EU	305.504	549.789	232.071	76,0	42,2	0,3	0,4
	SKUPAJ	**60.955.461**	**67.493.447**	**59.859.726**	**98,2**	**88,7**	**100**	**100**

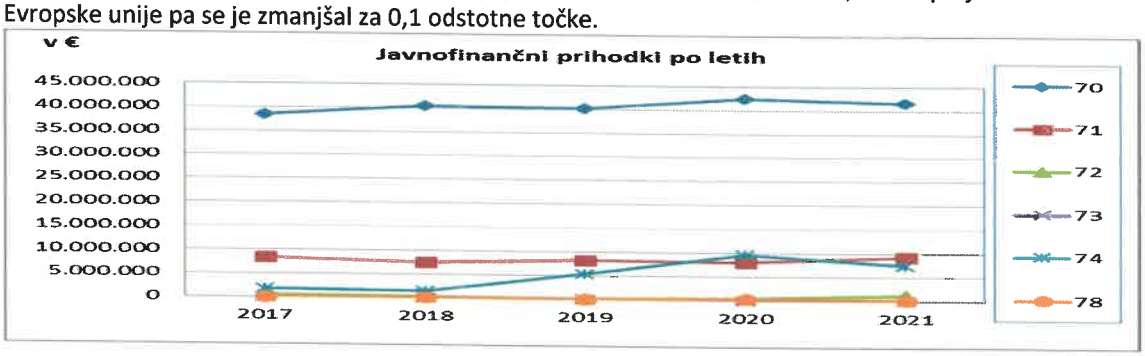


Ugotovimo torej lahko, da so v proračunu za l. 2021 načrtovani javnofinančni prihodki realizirani 88,7 % oziroma realizacija je za dobrih 7,6 mio € manjša od načrtovane. Iz zgornje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s planom nižja realizacija v okviru davčnih, kapitalskih in transfernih prihodkih, prav tako so nižji prihodki od prejetih sredstev iz Evropske unije in drugih držav. Višji od plana so le nedavčni prihodki in prejete donacije.
Davčni prihodki so od plana nižji za 113 tisoč €, kapitalski prihodki so nižji za 2 mio €, transferni prihodki so nižji kar za dobrih 5,8 mio € ter prejeta sredstva iz Evropske unije in drugih držav za 317 tisoč €. Nedavčni prihodki so višji od plana za 632 tisoč € ter prejete donacije za 59 tisoč €.

V spodnji preglednici in grafu je prikazana realizacija javnofinančnih prihodkov v zadnjih petih letih. V letu 2021 so se v primerjavi z letom 2020 nominalno povečali nedavčni prihodki, in sicer za dobrih 1,03 mio € (indeks 112,8) ter kapitalski prihodki za dobrih 763 tisoč € (indeks 265,6).
V primerjavi s predhodnim letom so se zmanjšali davčni prihodki in to za dobrih 665 tisoč € (indeks 98,4), prejete donacije za 13 tisoč € (indeks 85,2), transferni prihodki za 2,1 mio € ter prejeta sredstva iz EU in drugih držav za 73 tisoč € (indeks 76).

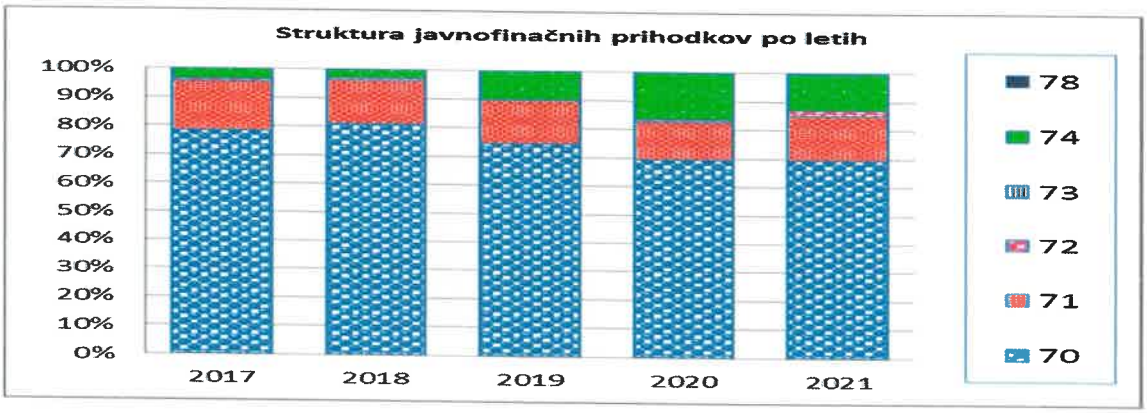
		Realizacija v €								
		2017	2018	2019	2020	2021	Indeks na predhodno leto			
		1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
70	Davčni prihodki	38.450.329	40.466.944	40.156.779	42.419.477	41.754.322	105,2	99,2	105,6	98,34
71	Nedavčni prihodki	8.340.456	7.500.280	8.172.166	8.067.102	9.097.821	89,9	109,0	98,7	112,8
72	Kapitalski prihodki	471.929	302.043	151.697	460.900	1.224.283	64,0	50,2	303,8	265,6
73	Prejete donacije	1.660	17.247	4.250	90.300	76.935	1.039,0	24,6	2.124,7	85,2
74	Transferni prihodki	1.726.818	1.456.018	5.264.552	9.612.178	7.474.293	84,3	361,6	182,6	77,8
78	Prejeta sred. iz EU	27.637	119.467	46.293	305.504	232.071	432,3	38,7	659,9	76,0
	SKUPAJ	**49.018.828**	**49.861.999**	**53.795.737**	**60.955.461**	**59.859.726**	**101,7**	**107,9**	**113,3**	**98,2**

Struktura javnofinančnih prihodkov se skozi leta stalno spreminja. V letu 2021 glede na leto 2020 ni velikih odstopanj, in sicer je delež davčnih prihodkov za 0,2 odstotne točke manjši kot v predhodnem letu, delež nedavčnih prihodkov se je povečal za 2 odstotni točki, za 1,2 odstotne točke se je povečal delež kapitalskih prihodkov, delež prejetih donacij je ostal deležu prejšnjega leta oz. je zanemarljiv glede na celotne prihodke, delež transfernih prihodkov se je zmanjšal za 3,3 odstotne točke, delež prejetih sredstev iz Evropske unije pa se je zmanjšal za 0,1 odstotne točke.



Sprememba strukture javnofinančnih prihodkov MO Kranj v preteklih letih je razvidna iz spodnjih preglednic in grafa:

		Realizacija v €									
		2017	2018	2019	2020	2021	Delež v realizaciji				
		1	2	3	4	5	2017	2018	2019	2020	2021
70	Davčni prihodki	38.450.329	40.466.944	40.156.779	42.419.477	41.754.322	78,4	81,2	74,6	69,6	69,8
71	Nedavčni prihodki	8.340.456	7.500.280	8.172.166	8.067.102	9.097.821	17,0	15,0	15,2	13,2	15,2
72	Kapitalski prihodki	471.929	302.043	151.697	460.900	1.224.283	1,0	0,6	0,3	0,8	2,0
73	Prejete donacije	1.660	17.247	4.250	90.300	76.935	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
74	Transferni prihodki	1.726.818	1.456.018	5.264.552	9.612.178	7.474.293	3,5	2,9	9,8	15,8	12,5
78	Prejeta sred. iz EU	27.637	119.467	46.293	305.504	232.071	0,1	0,2	0,1	0,5	0,4
	SKUPAJ	**49.018.828**	**49.861.999**	**53.795.737**	**60.955.461**	**59.859.726**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**



70 DAVČNI PRIHODKI (41.867.955 €) 41.754.322 €

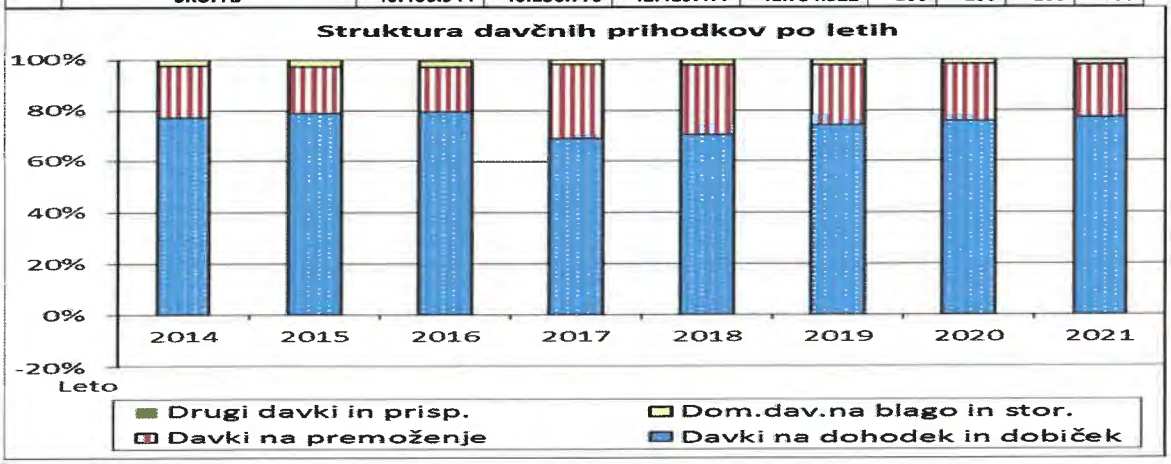
Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
70	**DAVČNI PRIHODKI**	**42.419.477**	**41.867.955**	**41.754.322**	**98,4**	**99,7**
700020	Dohodnina - občinski vir	32.100.532	32.219.605	32.219.605	100,4	100,0
703000	Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb	521.408	430.000	296.491	56,9	69,0
703001	Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo	11.284	8.000	5.442	48,2	68,0
703002	Zamudne obresti od davkov na nepremičnine	2.322	1.200	1.349	58,1	112,4
703003	Nadomestilo za uporabo stavb. zemljišča - od pravnih oseb	5.162.071	5.000.000	4.151.304	80,4	83,0
703004	Nadomestilo za uporabo stavb. zemljišča - od fizičnih oseb	2.576.497	2.550.000	2.323.431	90,2	91,1
703005	Zamud. obr. iz nasl.nadomestila za uporabo stavb. zemljišča	8.155	15.000	6.986	85,7	46,6
703100	Davek na vodna plovila	6.187	6.500	5.493	88,8	84,5
703101	Zamudne obresti od davkov na premičnine	5	0	5	103,4	-
703200	Davek na dediščine in darila	166.962	150.000	247.038	148,0	164,7
703202	Zamudne obresti od davka na dediščine in darila	227	0	252	110,8	-
703300	Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb	185.365	60.000	197.850	106,7	329,8
703301	Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb	926.143	750.000	1.496.321	161,7	199,5
703303	Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin	68	50	1.373	2.008,3	2.745,3
704403	Davek na dobitke od iger na srečo	61.374	40.000	136.808	222,9	342,0
704700	Okoljska dajatev za onesnaž. okolja zaradi odv.odpad. voda	497.254	450.000	495.084	99,6	110,0
704704	Turistična taksa	65.977	85.000	64.423	97,6	75,8
704706	Občinske takse od pravnih oseb	97.984	90.000	82.859	84,6	92,1
704707	Občinske takse od fizičnih oseb in zasebnikov	5.236	1.600	5.425	103,6	339,1
704708	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	24.423	11.000	16.781	68,7	152,6

Pogled na preglednice in grafe nam pokaže, da velik delež (69,8 %) vseh prihodkov v letu 2021 in seveda tudi v predhodnih letih predstavljajo **davčni prihodki**. V okviru teh prihodkov pa večinski delež prispevajo davki na dohodek oziroma dohodnina, ki v strukturi davčnih prihodkov v preteklih letih predstavlja od dobrih 69 % do 80 % delež, v l. 2021 pa 77,3 %. Nominalno realizacija dohodnine v letu 2021 znaša dobrih 32,2 mio €.

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura davčnih prihodkov po letih:

DAVČNI PRIHODKI PO LETIH

		Realizacija v €				Delež v realizaciji			
	SKUPINA DAVKA	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
700	Davki na dohodek in dobiček	28.375.327	29.713.687	32.100.532	32.219.605	70,1	74,0	75,7	77,2
703	Davki na premoženje	11.308.643	9.620.906	9.566.695	8.733.336	27,9	24,0	22,6	20,9
704	Dom.dav.na blago in stor.	739.486	810.119	752.249	801.381	1,8	2,0	1,8	1,9
706	Drugi davki in prisp.	43.488	12.067	0	0	0,1	0,0	0,0	0,0
	SKUPAJ	**40.466.944**	**40.156.779**	**42.419.477**	**41.754.322**	**100**	**100**	**100**	**100**



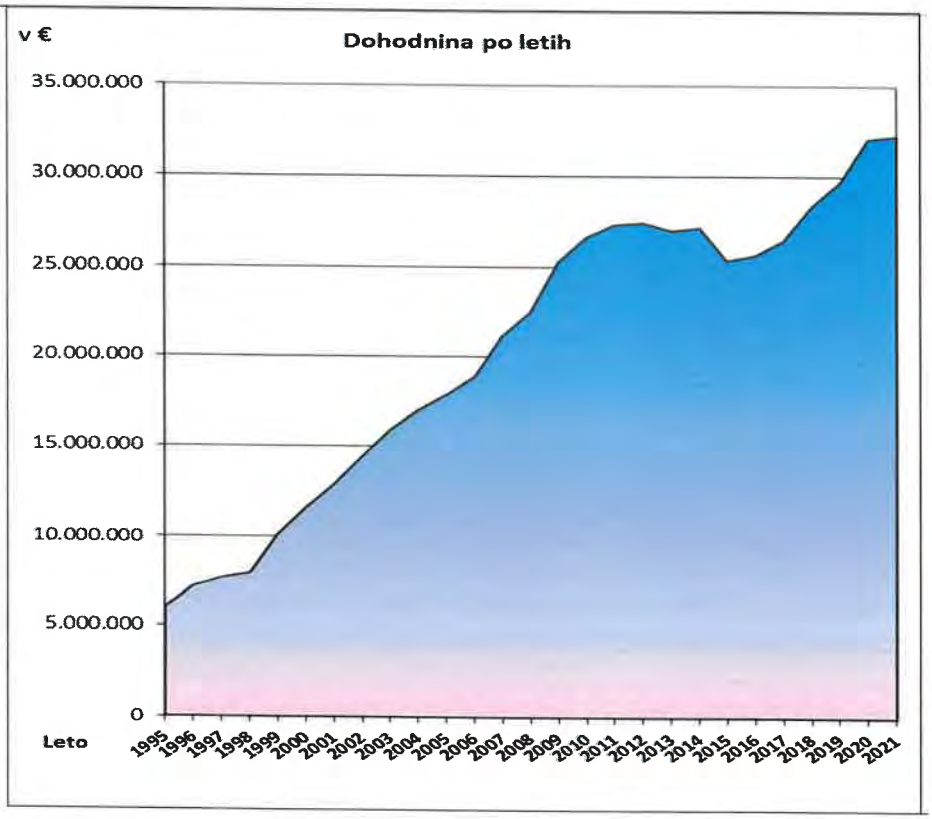
700 Davki na dohodek in dobiček (32.219.605 €) 32.219.605 €

Davki na dohodek in dobiček oz. dohodnina kot edini prihodek v skupini davkov na dohodek je bila v letu 2021 realizirana v višini dobrih 32,2 mio €, kar v primerjavi s planom pomeni 100 % realizacijo. V primerjavi z letom 2020 je višja za dobrih 119 tisoč € (indeks 100,4).

Z dopisom št. 4101-22/2020/1 z dne 7.10.2020 je Ministrstvo za finance občinam posredovalo predhodne izračune primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leto 2021. Za rebalans leta 2021 je bila upoštevana povprečnina v višini 628,20 €, kar predstavlja dobre 32,2 mio € iz naslova dohodnine, finančna zravnava za l. 2021 ni bila predvidena.

Dinamika realizacije dohodnine po letih je razvidna iz spodnjega grafa:

	v €
Leto	Znesek
1995	5.978.405
1996	7.165.578
1997	7.720.652
1998	8.026.181
1999	10.121.607
2000	11.565.769
2001	12.849.812
2002	14.418.991
2003	15.901.786
2004	17.033.701
2005	17.881.222
2006	18.913.957
2007	21.200.589
2008	22.477.485
2009	25.264.307
2010	26.620.400
2011	27.330.818
2012	27.449.086
2013	27.032.304
2014	27.189.562
2015	25.377.770
2016	25.681.193
2017	26.472.796
2018	28.375.327
2019	29.713.687
2020	32.100.532
2021	32.219.605



703 Davki na premoženje (8.970.750 €) 8.733.336 €

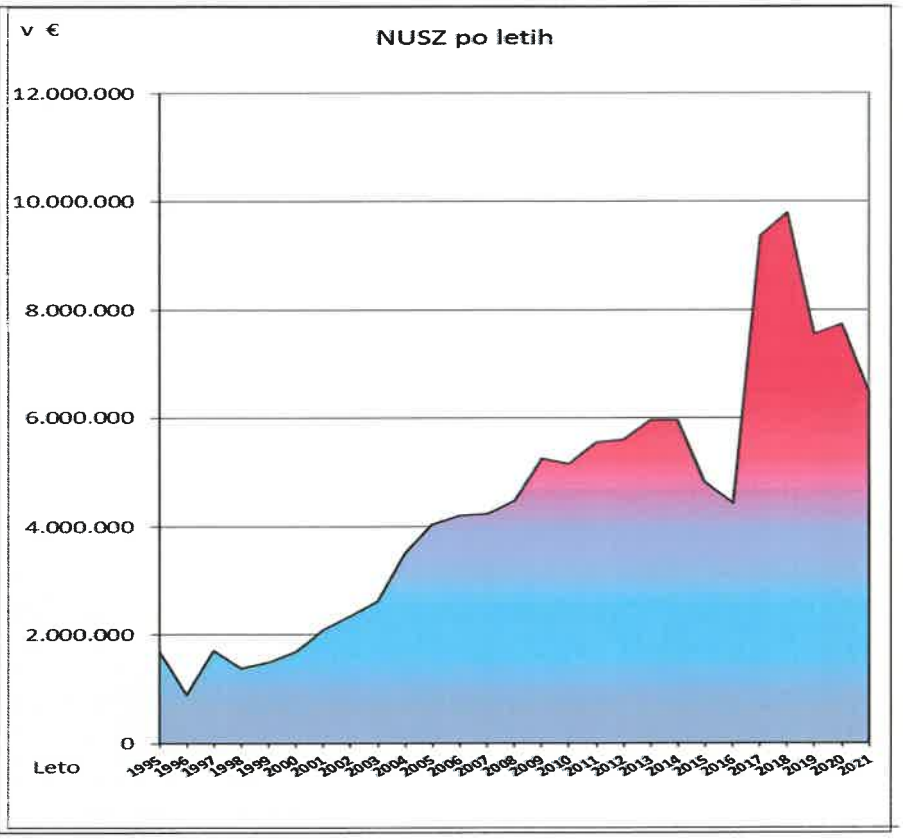
Prihodki iz naslova **davkov na premoženje** so v primerjavi z l. 2020 manjši za dobrih 833 tisoč € (indeks 91,3). V primerjavi s planom je ta podskupina realizirana z indeksom 97,4 in je tako nominalno manjša za 237 tisoč €.

Struktura realiziranih in planiranih davkov na premoženje v letu 2021 ter realizacija v letu 2020 je razvidna tudi iz spodnje preglednice (v €):

Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
703	**Davki na premoženje**	**9.566.695**	**8.970.750**	**8.733.336**	**91,3**	**97,4**
7030	Davki na nepremičnine	8.281.737	8.004.200	6.785.004	81,9	84,8
7031	Davki na premičnine	6.193	6.500	5.498	88,8	84,6
7032	Davki na dediščine in darila	167.189	150.000	247.290	147,9	164,9
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	1.111.577	810.050	1.695.544	152,5	209,3

Davki na nepremičnine, ki vključujejo tudi nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ), z realizacijo v višini dobrih 6,7 mio € predstavljajo dobrih 77,8 % vseh davkov na premoženje. NUSZ je bilo realizirano v višini dobrih 6,4 mio €. V primerjavi z l. 2020 se je realizacija zmanjšala za dobrih 1,2 mio €, v primerjavi s planom pa je nižja za dobrih milijon €. Razlog za nižjo realizacijo je v zamiku izdaje odločb o odmeri NUSZ na konec avgusta 2021 in je tako zadnja valuta plačila NUSZ v januarju 2022.

Leto	Znesek v €
1995	1.686.830
1996	896.057
1997	1.711.580
1998	1.379.557
1999	1.489.059
2000	1.686.334
2001	2.088.237
2002	2.344.917
2003	2.619.137
2004	3.499.758
2005	4.034.502
2006	4.198.687
2007	4.233.118
2008	4.481.715
2009	5.259.349
2010	5.154.142
2011	5.548.764
2012	5.595.454
2013	5.955.132
2014	5.961.280
2015	4.814.765
2016	4.424.513
2017	9.359.771
2018	9.788.722
2019	7.535.035
2020	7.746.723
2021	6.481.721



Med davki na nepremičnine je bil davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb realiziran v višini 296 tisoč €, kar je za 133 tisoč € manj kot smo planirali. Nižja realizacija je zaradi zamika izdaje odločb o odmeri davka in sta tako valuti plačila obveznosti v letu 2022 (januar in februar). Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo je bil realiziran v višini dobrih 5 tisoč €, kar je za dobrih 5 tisoč € manj kot v lanskem letu oz. dobrih 2 tisoč € več, kot smo planirali. Razlog povečanja je enak povečanju davka od premoženja stavb – od fizičnih oseb. Dobrih tisoč € izkazujemo prihodka od zamudnih obresti od davkov na premoženje.

Dobrih 5 tisoč € je bilo realizacije iz naslova *davkov na premičnine* (davek na vodna plovila), kar je tisoč € pod planom oz. malo manj, kot znaša realizacija v preteklem letu.

V skupini davkov na premoženje je potrebno omeniti tudi *davek na dediščine in darila*. V letu 2021 znaša realizacija 247 tisoč €, kar je za 80 tisoč € manj kot v letu 2020 oz. za dobrih 97 tisoč € več kot smo planirali. Kakšno razumno obrazložitev za takšno realizacijo je težko podati, kajti občina nima vpliva na višino tovrstnih davkov.

Nad planom so realizirani prihodki iz naslova *davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje*, in sicer v višini dobrih 1,6 mio € oz. za dobrih 885 tisoč € več kot je bilo planirano in za 583 tisoč € več kot v letu 2020. Gre za prihodek na katerega vpliva praktično nimamo.

704 Domači davki na blago in storitve **(677.600 €) 801.381 €**

Prihodki iz naslova **domačih davkov na blago in storitve** v letu 2021 znašajo dobrih 801 tisoč € in so za dobrih 49 tisoč € (indeks 106,5) višji od lanskih ter za dobrih 123 tisoč € višji od plana. V tej skupini prihodkov znaša realizacija prihodkov od davkov na dobitke od iger na srečo dobrih 136 tisoč € in je glede na predhodno leto višja za dobrih 75 tisoč € (indeks 222,9), istočasno pa za 96 tisoč € večja od plana (indeks 342). Takšna odstopanja izhajajo iz dejstva, da je tovrstne prihodke težko predvidevati.
Največji vir prihodkov v tej skupini predstavlja Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki je sicer državna taksa in namenski prihodek, porablja pa se za izvedbo sanacijskih in drugih investicijskih del za zmanjšanje obremenjevanja okolja. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ima v realizaciji domačih davkov na blago in storitve v l. 2021 61,8 % delež (dobrih 495 tisoč €), v primerjavi s predhodnim letom je realizacija nižja za dobrih 2 tisoč € (indeks 99,6).

V tej skupini pomemben vir predstavljajo tudi prihodki iz naslova občinskih taks (od pravnih in fizičnih oseb), ki so bile v l. 2021 realizirane v višini dobrih 88 tisoč € (v l. 2020 je bila realizacija dobrih 103 tisoč €), prihodki od turistične takse so za dobrih tisoč € manjši od lanskoletnih, in sicer znašajo dobrih 64 tisoč €. Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v letu 2021 znašajo dobrih 16 tisoč € (v l. 2020 dobrih 24 tisoč €).

V primerjavi z l. 2020 se je v l. 2021 za 1,6 odstotne točke povečal delež davkov na dohodek in dobiček, delež davkov na premoženje se je zmanjšal za 1,6 odstotne točke, delež davkov na blago in storitve se je povečal za 0,1 odstotne točke.

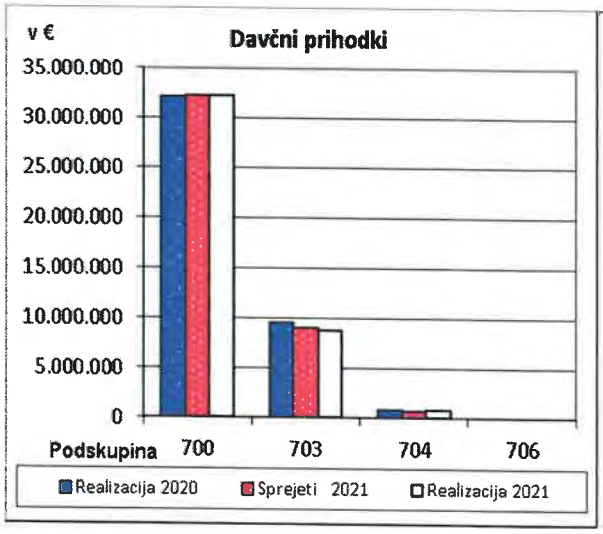
706 Drugi davki in prispevki (0 €) 0 €

V okviru podskupine Drugi davki in prispevki se evidentirajo davki, ki še niso razporejeni glede na vrsto davčnega prihodka. Na samo stanje nimamo vpliva, ker z njimi operira davčna uprava. Realizacije ob koncu leta 2021 ne izkazujemo.

Struktura realiziranih in planiranih davčnih prihodkov v l. 2021 ter realizacija v letu 2020 je razvidna tudi iz spodnje preglednice in grafa.

V €

	Davčni prihodki	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
700	Davki na dohodek in dobiček	32.100.532	32.219.605	32.219.605	100,4	100,0
703	Davki na premoženje	9.566.695	8.970.750	8.733.336	91,1	97,2
704	Domači davki na blago in storitve	752.249	677.600	801.381	106,5	118,3
706	Drugi davki in prispevki	0	0	0	0,0	0,0
	SKUPAJ	**42.419.477**	**41.867.955**	**41.677.227**	**98,3**	**99,5**





71 NEDAVČNI PRIHODKI (8.465.061 €) 9.097.821 €

Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
71	**NEDAVČNI PRIHODKI v €**	**8.067.102**	**8.465.061**	**9.097.821**	**112,8**	**107,5**
710004	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb	0	0	41	-	-
710005	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend finančnih družb	256	0	92	35,9	-
710201	Prihodki od obresti od vezanih depozitov iz nenamen. sredstev	221	0	0	0,0	-
710209	Prihodki od obresti od danih posojil - finančnim institucijam	25	0	0	0,0	-
710215	Drugi prihodki od obresti	15.888	1.500	18.043	113,6	1.022,8
710301	Prihodki od najemnin za poslovne prostore	254.396	209.442	208.645	82,1	99,6
710302	Prihodki od najemnin za stanovanja	903.171	913.600	973.516	107,8	106,6
710304	Prihodki od drugih najemnin	4.327.599	4.155.172	3.498.140	80,8	84,2

710305	Prihodki od zakupnin	19.561	3.850	17.560	89,8	456,1
710306	Prihodki iz naslova podeljenih koncesij	48.325	56.000	47.226	97,7	84,3
710309	Prih. iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo	84.474	90.000	67.272	79,6	74,7
710312	Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico	161.346	100.000	121.185	75,1	121,2
710313	Prih. od nadom. za dod.služn. pravice in ustan. stavbne pravice	41.538	25.000	93.023	223,9	372,1
710399	Drugi prihodki od premoženja	131.448	150.000	149.934	114,1	100,0
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo	42.889	33.000	59.367	138,4	179,9
711120	Upravne takse s področja prometa in zvez	2.440	0	1.435	58,8	-
712001	Globe za prekrške	588.483	600.000	964.963	164,0	160,8
712005	Denarne kazni v upravnih postopkih	500	0	0	0,0	-
712007	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	23.548	4.000	38.004	161,4	950,1
712008	Povprečn. oz. sod.takse ter drugi str.na podl.zakona o prekrš.	21.208	20.000	27.334	128,9	136,7
713000	Prihodki od prodaje blaga in storitev	6.803	32.260	6.417	94,3	19,9
713001	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	1.823	1.000	0	0,0	0,0
713003	Prihodki od počitniške dejavnosti	13.116	20.000	17.554	133,8	87,8
713099	Drugi prihodki od prodaje	25.105	28.275	54.066	215,4	191,2
714100	Drugi nedavčni prihodki	65.197	1.500	82.927	127,2	5.528,5
714105	Prihodki od komunalnih prispevkov	1.219.790	1.850.000	2.570.917	210,8	139,0
714106	Prisp.in doplačila občanov za izvajanje določ.progr. tekočega značaja	24.826	16.000	18.097	72,9	113,1
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	18.839	6.000	5.538	29,4	92,3
714199	Drugi izredni nedavčni prihodki	24.286	148.462	56.526	232,8	38,1

Nedavčni prihodki so bili v l. 2021 realizirani v višini dobrih 9,09 mio € (indeks na plan 107,5), kar nominalno znaša 632 tisoč € več kot smo planirali. Višja kot smo planirali je realizacija v okviru podskupin Takse in pristojbine, Globe in druge denarne kazni ter Drugi nedavčni prihodki. Realizacija v okviru podskupin Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja ter Prihodki od prodaje blaga in storitev pa je nižja od planirane.

V primerjavi z realizacijo v l. 2020 je indeks 112,8 in je nominalno večja za dobrih 1,1 mio €. Padec realizacije v primerjavi s predhodnim letom je le v podskupini Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (5.704.564 €) 5.194.675 €

V podskupini **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** so bili prihodki realizirani v višini dobre 5,1 mio €, kar predstavlja 56,6 % vseh nedavčnih prihodkov. V tej podskupini so bili prihodki v primerjavi s sprejetim planom realizirani z indeksom 91,1 oz. za 509 tisoč € manj kot smo planirali, v primerjavi z l. 2020 je prav tako prišlo do zmanjšanja prihodkov, in sicer je bil dosežen indeks 86,8 (nominalno za 793 tisoč € manj).

Znotraj te podskupine nedavčnih prihodkov predstavljajo ***prihodki od premoženja*** (najemnine, zakupnine, odškodnine) kar 99,7 % delež. Ta delež je leta 2001 znašal le 18 %, že naslednje leto se je povečal na 65 % in se zadnja leta giblje v razponu od 80 % do dobrih 99 %.

Prihodki od premoženja so bili v l. 2021 realizirani v višini dobrih 5,1 mio €, v l. 2020 so znašali dobrih 5,9 mio € (indeks 86,7). V primerjavi s sprejetim proračunom je dosežen indeks 90,8 (nominalno so nižji za 526 tisoč €). Znotraj prihodkov od premoženja je bilo realizirano za dobrih 4,6 mio € prihodkov iz naslova raznih najemnin (dobrih 5,4 mio € v l. 2020), in sicer je bilo za 208 tisoč € prihodkov od najemnin za poslovne prostore (v letu 2020 254 tisoč €), prihodkov od najemnin za stanovanja je bilo za 973 tisoč € (v letu 2020 903 tisoč €), prihodkov od drugih najemnin pa je bilo za 3,4 mio € (v letu 2020 4,3 mio €). Največji delež slednjih prihodkov pripada zaračunani najemnini podjetju Komunala Kranj in sicer za najem infrastrukturnih objektov. Celotni prihodki od tovrstnega najema v letu 2021 znašajo dobre 3,3 mio € (v l. 2020 dobre 4 mio €). 590 tisoč € smo planirali prihodkov od najemnin za avtobuse, katere naj bi jih kupili in nato dali v najem podjetju Arriva. Do nakupa avtobusov še ni prišlo, tako da tudi prihodka iz tega naslova ne beležimo. Prihodkov od uporabnin poslovnih prostorov, katerih lastniki so krajevne skupnosti je za 11 tisoč €.

Prihodki od zakupnin so v letu 2021 znašali dobrih 17 tisoč € (v letu 2020 dobrih 19 tisoč €).

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so znašali dobrih 47 tisoč €, kar je za dobrih 8 tisoč € manj kot smo načrtovali ter za tisoč € manj kot je znašal ta prihodek v letu 2020.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so realizirani v višini dobrih 67 tisoč €, kar je 22 tisoč € manj kot smo planirali oz. dobrih 17 tisoč € manj kot v letu 2020.

Iz naslova koncesijskih dajatev za vodne pravice je v l. 2021 realizirano za dobrih 121 tisoč €, kar je za dobrih 40 tisoč € manj kot leto prej in za dobrih 21 tisoč € več od planiranega. Prihodek pridobivamo iz naslova izkoriščanja vode v HE Mavčiče in HE Medvode in na samo višino nimamo vpliva.

Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice so v letu 2021 znašali dobrih 93 tisoč € (v letu 2020 41 tisoč), od tega znašajo prihodki od stavbne pravice dobrih 3 tisoč €, prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice pa dobrih 89 tisoč €.
Iz naslova odškodnine za oglaševanje beležimo prihodek v višini dobrih 149 tisoč € ali dobrih 18 tisoč € več kot v l. 2020.
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki so zanemarljivi, namreč realizacija znaša 133 €, glavnina pripada izplačilu dividend KD Group d.d..
Prihodki od obresti so realizirani v višini dobrih 18 tisoč € (indeks na plan je 1.202,8, na leto 2020 pa 111,8), kar pomeni, da je realizacija za dobrih tisoč € večja od lanske. Od navedenega je dobrih 7 tisoč € zamudnih obresti od stanarin, realizacija ostalih zamudnih obresti znaša dobrih 9 tisoč € (l. 2020 dobrih 2 tisoč €), realizacija obresti po poravnalnih pogodbah pa znaša slabih tisoč €.

711 Takse in pristojbine **(33.000 €) 60.802 €**

Upravne takse in pristojbine so bile realizirane v višini dobrih 60 tisoč €, kar je za 15 tisoč € več kot v l. 2020 (indeks 134,1). Ta realizacija pomeni realizacijo plana z indeksom 184,3 (27 tisoč € več od plana).

712 Globe in druge denarne kazni **(624.000 €) 1.030.301 €**

Globe in druge denarne kazni so v letu 2021 realizirane nad planom (1,03 mio €, indeks 165,1), njihov delež v skupnih nedavčnih prihodkih je 11,2 %, v primerjavi z l. 2020 je indeks 162,6 (396 tisoč € več kot v l. 2020). Dobrih 964 tisoč € je prihodkov od glob, indeks 164 glede na lansko leto ali nominalno dobrih 376 tisoč € več. V proračunu za leto 2021 se je prihodke iz naslova glob za prekrške planiralo na podlagi rezultatov iz leta 2020, ko so prihodki upadli zaradi razglasitve epidemije Covid-19. V letošnjem letu pa se v primerjavi z lanskim letom promet oz. število vozil zaradi omejitev ni zmanjšalo, v večjem obsegu se je začelo uporabljati ročni laserski merilnik hitrosti in zaradi novih prometnih ureditev so bila določena nova območja kjer medobčinsko redarstvo izvaja nadzor zaradi kršitev prepovedi ustavljanja in parkiranja, kar so razlogi za večjo realizacijo v primerjavi z istemu obdobju lanskega leta.
Dobrih 38 tisoč € je prihodkov od nadomestila za degradacijo in uzurpacijo (v letu 2020 23 tisoč €). Dobrih 27 tisoč € znašajo povprečnine na podlagi zakona o prekrških (v letu 2020 dobrih 21 tisoč €).

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev **(81.535 €) 78.037 €**

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani dobrih 3 tisoč € pod planom (indeks 95,7), in sicer realizacija znaša dobrih 78 tisoč € (v l. 2020 dobrih 46 tisoč €). Prihodki od reklamnih oglasov znašajo dobrih tisoč €, slabih 5 tisoč znašajo prihodki od članarin za izposojo koles. Dobrih 17 tisoč € je prihodkov od počitniških dejavnosti, realizacija v okviru podkonta Drugi prihodki od prodaje znaša dobrih 54 tisoč €, od tega znaša dobrih 22 tisoč € prispevek partnerjev projekta Elena Sustainable Energy.

714 Drugi nedavčni prihodki **(2.021.962 €) 2.734.005 €**

Drugi nedavčni prihodki predstavljajo pomemben prihodek med nedavčnimi prihodki oz. znotraj njih prihodki od komunalnih prispevkov. Ti so bili realizirani v višini dobrih 2,5 mio € (v l. 2020 dobrih 1,2 mio €). Komunalni prispevki so bili v primerjavi s planom za l. 2021 realizirani z indeksom 139, kar nominalno znaša dobrih 720 tisoč € več. Razlog za višjo realizacijo je v odmerjenem in plačanem komunalnem prispevku v višini 0,94 mio EUR za novogradnjo večjega skladiščnega objekta, katerega bo zgradil Mlado, d.o.o. Ko smo pripravljali plan, še nismo vedeli za to investicijo.

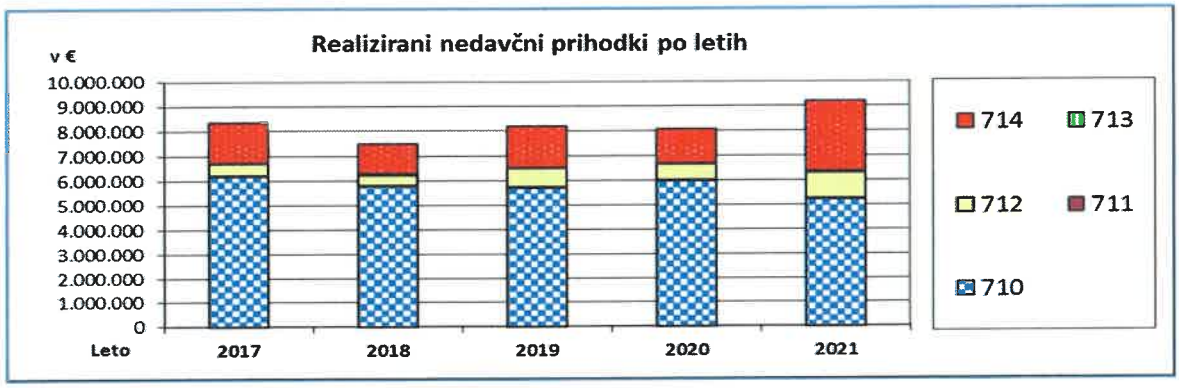
Iz naslova zapuščinskih prihodkov, povračila stroškov domske oskrbe, pogrebnih stroškov smo prejeli dobrih 71 tisoč €, 10 tisoč € smo prejeli prihodka od nadomestila stroškov lokacijske preveritve, 19 tisoč € znaša prispevek invalidne osebe za družinskega pomočnika, za dobrih 5 tisoč € je bilo prihodkov iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj, za dobrih tisoč € je bilo prihodkov iz naslova izrednih cestnih prevozov. Dobrih 29 tisoč € je bilo povračil odhodkov iz preteklih let, dobrih 12 tisoč € znašajo prihodki izvršilnega postopka, za dobrih 33 tisoč € je bilo prihodkov od najemnine in uporabnine poslovnih prostorov, dobrih 53 tisoč € smo prejeli državnih sredstev na podlagi Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19.

Po navodilih Ministrstva za finance v okviru drugih nedavčnih prihodkov evidentiramo tudi negativno stanje v višini dobrih 77 tisoč € iz naslova nerazporejenih davkov.

Drugi nedavčni prihodki so bili planirani v višini dobrih 2 mio €, realizacija pa znaša dobrih 2,7 mio € (indeks 135,2).

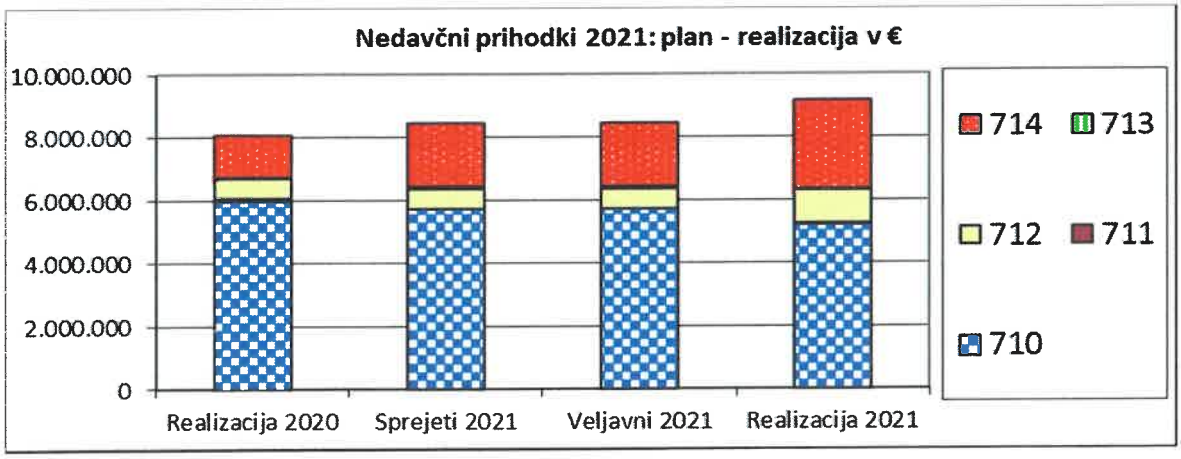
Delež posameznih vrst nedavčnih prihodkov za pretekla štiri leta je razviden iz spodnjega grafa in tabele:

		Realizacija				Delež			
	Nedavčni prihodki v €	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
710	Udel.na dob.in doh.od prem.	5.764.214	5.706.128	5.988.247	5.194.675	76,9	69,8	74,2	57,1
711	Takse in pristojbine	40.798	45.403	45.329	60.802	0,5	0,6	0,6	0,7
712	Globe in druge denarne kazni	416.662	737.736	633.740	1.030.301	5,6	9,0	7,9	11,3
713	Prih.od prod. blaga in storitev	78.355	59.667	46.847	78.037	1,0	0,7	0,6	0,9
714	Drugi nedavčni prihodki	1.200.250	1.623.232	1.352.938	2.734.005	16,0	19,9	16,8	30,1
	SKUPAJ	**7.500.280**	**8.172.166**	**8.067.102**	**9.097.821**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**



Iz spodnjega grafa in preglednice je razvidna primerjava planiranih in realiziranih vrednosti po posameznih skupinah nedavčnih prihodkov v l. 2021 ter realizacija v letu 2020:

		Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Indeks		
	Nedavčni prihodki v €	1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
710	Udel.na dob. in doh. od premož.	5.988.247	5.704.564	5.704.564	5.194.675	86,7	91,1	91,1
711	Takse in pristojbine	45.329	33.000	33.000	60.802	134,1	184,2	184,2
712	Globe in druge denarne kazni	633.740	624.000	624.000	1.030.301	162,6	165,1	165,1
713	Prih. od prodaje blaga in storitev	46.847	81.535	81.535	78.037	166,6	95,7	95,7
714	Drugi nedavčni prihodki	1.352.938	2.021.962	2.021.962	2.734.005	202,1	135,2	135,2
	SKUPAJ	**8.067.102**	**8.465.061**	**8.465.061**	**9.097.821**	**112,8**	**107,5**	**107,5**



72 KAPITALSKI PRIHODKI (3.278.000 €) 1.224.283 €

Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
72	**KAPITALSKI PRIHODKI**	**460.900**	**3.278.000**	**1.224.283**	**265,6**	**37,3**
720001	Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj	367.558	278.000	158.700	43,2	57,1
720100	Prihodki od prodaje cestnih motornih vozil	0	0	5.310	-	-
720201	Prihodki od prodaje računalniške opreme	753	0	21	2,8	-
720299	Prihodki od prodaje druge opreme	0	0	4.123	-	-
722000	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	2.729	0	194.883	7.140,1	-
722100	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	89.860	3.000.000	861.245	958,4	28,7

Kapitalski prihodki so bili v letu 2021 realizirani v višini dobrih 1,2 mio € ali za dobrih 763 tisoč € več kot v l. 2020 (indeks 265,6). Realizacija je v primerjavi s sprejetim proračunom manjša za dobre 2 mio € (indeks 37,4).

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev (278.000 €) 168.155 €

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so bili realizirani v višini 158 tisoč € (plan 278 tisoč €), in sicer je celotni prihodek od prodaje stanovanj. V letu 2020 je tovrstni prihodek znašal slabih 367 tisoč €.
Prihodki od prodaje prevoznih sredstev znašajo dobrih 5 tisoč €, kar nismo planirali.
Prihodki od prodaje opreme znašajo dobrih 4 tisoč €, kar ravno tako nismo planirali.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (3.000.000 €) 1.056.128 €

Realizacija *prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev* v letu 2021 znaša dobrih milijon € in je glede na predhodno leto za dobrih 963 tisoč € višja (indeks 1.140,7), glede na plan znaša indeks 35,2, se pravi, da je manjša za dobrih 1,9 mio €. Glavnino tega prihodka smo načrtovali iz naslova prodaje in menjave stavbnih zemljišč na območju LN Hrastje, ker pa je prišlo do zamika realizacije projekta, v okviru prihodkov od prodaje stavbnih zemljišč ob koncu leta izkazujemo realizacijo v višini 861 tisoč €. Za dobrih 194 tisoč € pa beležimo prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč.

73 PREJETE DONACIJE (17.934 €) 76.935 €

730 Prejete donacije iz domačih virov (17.934 €) 76.935 €

Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
73	**PREJETE DONACIJE v €**	**90.300**	**17.934**	**76.935**	**85,2**	**429,0**
730000	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	90.200	17.934	76.825	85,2	428,4
730100	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	100	0	110	110,0	-

V proračunu za l. 2021 smo za slabih 18 tisoč € načrtovali prihodkov iz naslova donacij. Realizacija znaša dobrih 76 tisoč €, kar je za 13 tisoč € manj kot v l. 2020 (indeks 85,2) ter za 59 tisoč € več kot smo planirali (indeks 429). Za razsvetljavo nogometnega igrišča in atletskega stadiona smo prejeli 65 tisoč € od Fundacije za financiranje športnih organizacij v RS, v okviru akcije «KR posvoji drevo« smo prejeli za dobrih 6 tisoč €, dobrih 4 tisoč € smo od Zavarovalnice Triglav prejeli za defibrilatorje, razliko pa so realizirale krajevne skupnosti.

74 TRANSFERNI PRIHODKI (13.314.708 €) 7.474.293 €

Transferni prihodki so bili realizirani v višini dobrih 7,4 mio € (skupaj ***s sredstvi EU***, ki smo jih realizirali v višini dobrih 4,7 mio € in ***transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij***, ki znašajo dobrih 2,7 mio €) oz. v primerjavi s sprejetim proračunom znaša realizacija 56,1 % (torej 5,8 mio € manjša realizacija od planirane). Glede na l. 2020 je realizacija manjša za dobrih 2,1 mio € (indeks 77,8), tako na račun nižjih prihodkov iz EU, kot nižjih državnih sredstev.

Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	**TRANSFERNI PRIHODKI v €**	**9.612.178**	**13.314.708**	**7.474.293**	**77,8**	**56,1**
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	3.728.538	5.364.104	2.729.336	73,2	50,9
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	5.883.639	7.950.604	4.744.957	80,6	59,7



Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
74	**TRANSFERNI PRIHODKI v €**	**9.612.178**	**13.314.708**	**7.474.293**	**77,8**	**56,1**
740001	**Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije**	**2.209.011**	**2.074.394**	**1.308.440**	**59,2**	**63,1**
740001023	Požarna taksa	226.539	185.000	256.827	113,4	138,8
740001042	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-21. člen ZFO-1	351.005	0	0	0,0	-
740001067	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež RS	423.529	296.104	303.904	71,8	102,6
740001068	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež RS	0	255.488	258.111	-	101,0
740001069	Komunalna infr. Mlaka in Britof - Predoslje - OBVEŠČANJE - delež RS	0	4.290	3.566	-	83,1
740001071	MOP-Prenova obj.na Cankarjevi 2 (NRP 40018101)	0	123.790	0	-	0,0
740001072	MOP-Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center (NRP 40700120)	803.256	49.963	49.963	6,2	100,0
740001102	Oskrba s pitno vodo na obm.Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	0	103.168	75.244	-	72,9
740001105	MZI-RS Kolesar.povezave v Kranju 1-6 (NRP 40618028)	54.682	0	0	0,0	-
740001111	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP40700044)	0	139.520	0	-	0,0
740001114	GARS-nakup avtolestve (NRP 40219010)	350.000	0	0	0,0	-
740001120	MIZŠ-Sanacija sevanja radona v vrtcih (NRP 40719021)	0	19.886	16.300	-	82,0
740001123	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)	0	413.884	249.000	-	60,2
740001124	Nove tehnologije za urejanje prometa (NRP 40300011)	0	30.672	0	-	0,0
740001125	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-RS	0	70.000	53.095	-	75,9
740001126	P7 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) RS	0	40.000	0	-	0,0
740001129	P10 Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj (podNRP 40619431) RS	0	7.500	0	-	0,0
740001132	P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje (NRP40621015)-RS	0	113.848	0	-	0,0
740001133	P2: Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje (NRP40621016)-RS	0	82.646	0	-	0,0
740001134	P5: Ureditev površin za pešce in kosarje med Gosposvetsko u.in Bleiweisovo c. (NRP40621019)-RS	0	46.430	0	-	0,0
740001137	P4: Povezava za pešce in kolesarje po Savskem otoku (NRP40621018)-RS LIFE	0	6.388	0	-	0,0
740001138	P12: Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (NRP40621025)-RS	0	13.984	0	-	0,0
740001139	P14: Povezava za kolesarje Kokrica-Brdo-Občina Preddvor (NRP 40621027) RS	0	26.833	19.512	-	72,7
740001140	Mestna hiša (NRP 40721011)	0	45.000	0	-	0,0
740001171	Ureditev športnega parka Tivoli Golnik (NRP 40721033)	0	0	22.917	-	-
740004	**Druga prejeta sredstva iz drž. prorač. za tekočo porabo**	**932.391**	**511.194**	**520.436**	**55,8**	**101,8**
740004000	MKGP-vzdr.gozdnih cest	5.598	6.000	8.758	156,4	146,0
740004018	Min.za delo,druž.in soc.zad.-dodatna sr.za družinskega pomočnika	1.314	0	0	0,0	-
740004019	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-Medobč.inšp.Kranj-povr. str	255.119	198.227	194.256	76,1	98,0
740004020	Min.za okolje in pr.-povrač.polov.izplač.trž.subv.najemnin	307.495	109.300	108.159	35,2	99,0
740004021	Sl.vl.RS za lok.sam.in reg.pol.-SSNRK-povračilo stroškov	62.389	33.267	33.267	53,3	100,0
740004026	MKGP-prorač.sklad za gozdove-25%letnega nadom.za upr.drž.gozd.za vzdrž.lokal.cest.infr.	1.280	0	3.130	244,5	-

740004028	Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe	0	0	237	-	-
740004030	Min.za delo,druž.,soc.zad.in enake možn.-sof.post.obel.,ured.okolice in ref.sr.za vojno grob.iz 1.svet.vojne na Rupi pri Kranju	52.460	0	0	0,0	-
740004031	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)	0	0	11.399	-	-
740004901	MOK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	35.463	0	0	0,0	-
740004902	MIK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	26.595	0	0	0,0	-
740004903	FUNKC.,DIREKTOR MOK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	7.456	0	0	0,0	-
740004904	SSNRK-Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po 71.členu ZIUZEOP in 11.tč.39.čl.Kol.pog.za JS-1.val	393	0	0	0,0	-
740004905	Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 za področje zaščite,reševanja in pomoči-1.val	176.830	0	0	0,0	-
740004906	2.val MOK Prih.iz sred.JF zaradi covid 19-sred.države-dod.po 123.čl.ZIUOPDVE	0	112.000	83.791	-	74,8
740004907	2.val SSNRK Prih.iz sred.JF zaradi covid 19-sred.države-dod.po 123.čl.ZIUOPDVE	0	1.800	1.880	-	104,4
740004908	2.val MIK Prih.iz sred.JF zaradi covid 19-sred.države-dod.po 123.čl.ZIUOPDVE	0	50.600	63.247	-	125,0
740004909	2.val MOK-prih.iz sr.jav.fin.zaradi COVID-19 (bolniška-karantena)	0	0	5.659	-	-
740004910	2.val MOK-prih.iz sred.jav.financ zaradi COVID-19 po 42.čl.Zakona o nujnih ukrepih v zdravstvu(župan,podžupana in direktor obč.uprave)	0	0	6.654	-	-
740019	**Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin**	**0**	**487.174**	**487.174**	**-**	**100,0**
740019000	Prej.sredstva iz drž. pror.za uravnoteženje razvitosti občin	0	487.174	487.174	-	100,0
740100	**Prejeta sredstva iz občinskih pror. za tekočo porabo**	**366.131**	**394.543**	**397.725**	**108,6**	**100,8**
740100006	Prisp.za gas.reš.službo	117.022	95.000	109.013	93,2	114,8
740100300	Sofinanc.poslov.oš h. puhar	18.349	30.000	19.314	105,3	64,4
740100301	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-plače in dr.izdatki zaposlenim	124.583	136.415	146.022	117,2	107,0
740100302	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-prispevki delodajalcev za soc.var.	19.940	20.277	22.968	115,2	113,3
740100303	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-materialni stroški	36.270	51.251	43.611	120,2	85,1
740100306	poračun MOK za MIK	0	0	-8.718	-	-
740100307	Prej.sr.iz obč.pr.za tek.porabo-sofin.Glasbene šole Kranj	0	0	20.441	-	-
740100350	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-plače in dr.izd.zaposl	35.962	47.000	35.309	98,2	75,1
740100351	Prej.sred.MOK za fin.Sk.sl.notr.r.-prisp.delod.za soc.var	7.410	8.000	5.773	77,9	72,2
740100352	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-materialni stroški	6.593	6.600	4.190	63,6	63,5
740100354	poračun MOK za SSNRK	0	0	-198	-	-
740101	**Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije**	**221.006**	**27.374**	**15.560**	**7,0**	**56,8**
740101016	GARS-nakup avtolestve (NRP 40219010)	217.336	0	0	0,0	-
740101018	Prej.sred.dr.občin - NRP 40621060 Elena Energija	0	20.835	0	-	0,0
740101300	Prej.sred.MOK za financ.Medobč.inšp.-nakup in gr.OS	2.899	4.739	14.768	509,4	311,6
740101301	Prej.sred.MOK za financ.Sk.sl.notr.r.-nakup in gr.OS	770	1.800	793	103,0	44,1
740301	**Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije**	**0**	**1.869.425**	**0**	**-**	**0,0**
740301001	Prejeta sredstva od Eko sklada j.s.za nepovr.fin.spodb.za nakup e-vozil in e-polnilnic (NRP 40921001)	0	951.849	0	-	0,0
740301003	Vrtec Bitnje (NRP 40719015)-Eko sklad	0	172.856	0	-	0,0
740301009	P7: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Besnice do Okroglega (NRP40621021)-Eko sklad	0	48.000	0	-	0,0
740301012	P16: Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Kokre na relaciji IBI-športni park (NRP40621029)-Eko sklad	0	286.320	0	-	0,0
740301013	P17: Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje (NRP40621030)-Eko sklad	0	410.400	0	-	0,0
741201	**Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov za obdobje 2014 - 2020**	**3.483.644**	**3.181.771**	**1.113.611**	**32,0**	**35,0**
741201001	Dozid.in rekonstr.obj.Vrtec in OŠ S.Jenka-PŠ Center(ESRR)(NRP 40700120)	3.213.026	199.854	199.854	6,2	100,0
741201002	Hitro s kolesom (NRP 40318002)	51.892	0	0	0,0	-
741201004	MOP-Prenova objekta na Cankarjevi ul.2 (NRP 40018101)	0	495.161	0	-	0,0
741201011	MZI-ESRR Kolesarske povezave v Kranju 1-6 (NRP 40618028)	218.726	0	0	0,0	-

741201015	Spodbude delodaj.za izvaj.praktič.uspos.z delom po izobraž.progr.za pridobitev izobrazbe 2014-2020	0	0	949	-	-
741201017	Prizid.telovad.na OŠ S.Žagarja (MOP)(NRP 40700044)	0	558.080	0	-	0,0
741201020	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj (NRP 40320001)-ESRR	0	965.730	607.597	-	62,9
741201021	Lokalna akcijska skupina (LAS)-Gorenjska košarica	0	0	14.784	-	-
741201022	P1: Gradnja parkirišča P+R Zlato polje (NRP40621015)-EU ESRR	0	455.394	0	-	0,0
741201023	P5: Ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko u.in Bleiweisovo c.(NRP40621019)-EU ESRR	0	185.722	0	-	0,0
741201025	Zmanjšanje emisij v prometu (NRP 40921001)	0	214.498	0	-	0,0
741201026	P14: Povezava za kolesarje Kokrica-Brdo-Občina Preddvor (NRP 40621027)--ESRR	0	107.332	78.047	-	72,7
741201043	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	212.381	-	-
741301	**Prejeta sredstva iz drž. pror. iz sredstev pror. Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020**	**2.399.996**	**4.768.833**	**3.631.346**	**151,3**	**76,2**
741301018	Oskrba s pitno vodo na obm. Zg.Save-1.sklop (NRP 40600137)	0	584.590	426.385	-	72,9
741301028	Nove tehnologije za urejanje prometa (NRP 40300011)	0	122.690	0	-	0,0
741301032	Komunalna infrastruktura Britof - Predoslje - delež EU	2.399.996	1.677.922	1.722.122	71,8	102,6
741301033	Komunalna infrastruktura Mlaka - delež EU	0	1.447.763	1.462.631	-	101,0
741301034	Komunalna infrastr. Mlaka in Britof-Predoslje-obveščanje-delež EU	0	24.311	20.209	-	83,1
741301035	Dnevno varstvo starejših Planina (NRP 40720051)-EU	0	280.000	0	-	0,0
741301036	P7:Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj (podNRP 40619131) EU	0	160.000	0	-	0,0
741301039	P10 Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj (podNRP 40619431) EU	0	43.000	0	-	0,0
741301043	P2: Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje (NRP40621016)-EU DRR	0	330.586	0	-	0,0
741301045	P4: Povezava za pešce in kolesarje na Savskem otoku (NRP40621018)-EU LIFE	0	17.035	0	-	0,0
741301046	P12: Povezava za pešce in kolesarje Kokrica-Bobovek (NRP40621025)-EU	0	35.936	0	-	0,0
741301047	Investicije zavoda za turizem in kulturo Kranj (NRP 40318003)-EU LIFE	0	45.000	0	-	0,0

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (5.364.104 €) 2.729.336 €

Od načrtovanih 3 mio € smo iz državnega proračuna prejeli dobrih 2,3 mio €. Od navedenega je bilo investicijskih transferov za dobrih 1,3 mio € (v l. 2020 2,2 mio €), in sicer za požarno takso dobrih 256 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje smo prejeli 303 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka dobrih 258 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka in Britof-Predoslje dobrih 3 tisoč €, za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center dobrih 49 tisoč €, za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop dobrih 75 tisoč €, za projekt Sanacija sevanja radona v vrtcih dobrih 16 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 249 tisoč €, za projekt Dnevno varstvo starejših Planina dobrih 53 tisoč €, za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 19 tisoč € ter za projekt Ureditev športnega parka Tivoli Golnik slabih 23 tisoč €.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2021 oz. njihovega zamika izvedb v prihodnja leta, so tako izpadla načrtovana sredstva iz državnega proračuna za investicije v skupni višini 765 tisoč €. Seznam realiziranih oz. nerealiziranih tovrstnih prihodkov je razviden iz zgornje preglednice.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so znašala dobrih 520 tisoč € (v l. 2020 932 tisoč €), od tega dobrih 194 tisoč € za povračil stroškov Medobčinskega inšpektorata Kranj ter dobrih 33 tisoč € za povračilo stroškov Skupne službe notranje revizije Kranj. Dobrih 108 tisoč € smo prejeli od Ministrstva za infrastrukturo in prostor, in sicer povračila založenih sredstev pri izplačilu subvencij za tržna stanovanja, za vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture smo od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo prejeli dobrih 3 tisoč €, od Ministrstva za kmetijstvo smo za vzdrževanje gozdnih cest prejeli dobrih 8 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj smo prejeli dobrih 11 tisoč €. V skladu Zakonom o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (ZIUOPDVE) smo prejeli dobrih 161 tisoč €.

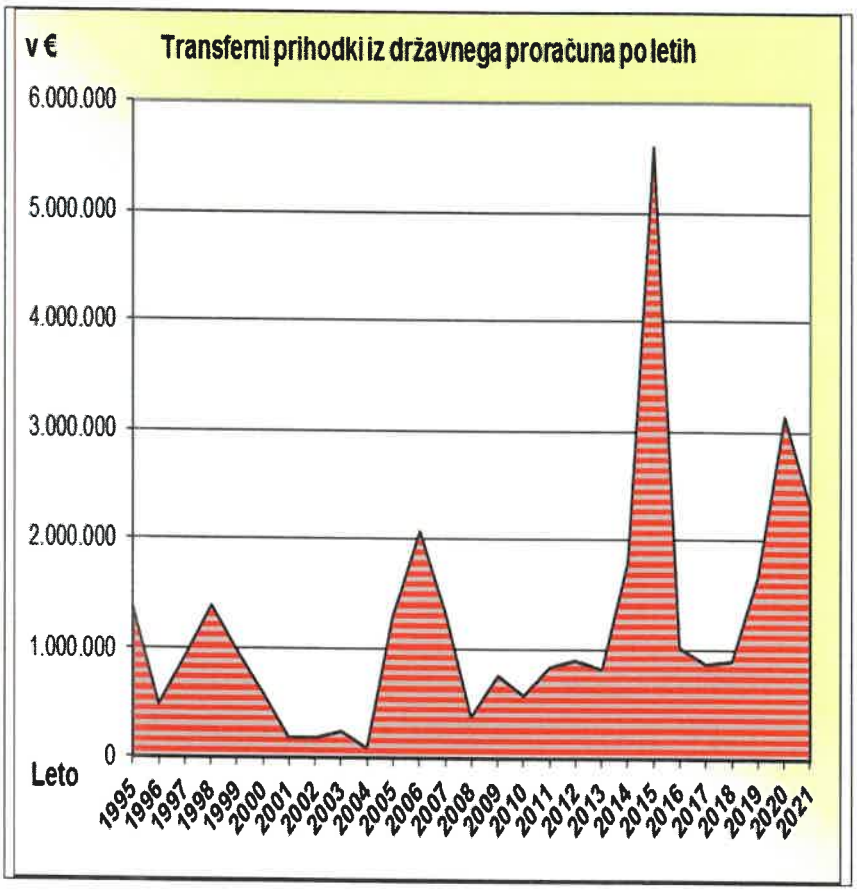
Realizacija prejetih sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin znaša 487 tisoč €. Sredstva smo planirali v skladu z določbami Zakona o finančni razbremenitvi občin, in sicer občine namesto dodatnih sredstev za financiranje investicijskih projektov, prejemajo sredstva za uravnoteženje razvitosti občin, ki jih mesečno zagotavlja Ministrstvo za finance. Realizacija je ob koncu leta v višini plana.

Poleg sredstev iz državnega proračuna so bili v l. 2021 realizirani tudi transferni prihodki iz proračunov drugih lokalnih skupnosti. Teh sredstev je bilo za dobrih 413 tisoč € ali za dobrih 173 tisoč € manj kot v l. 2020 (indeks 70,4), kar je za dobrih 8 tisoč € manj kot se je planiralo. Dobrih 109 tisoč € predstavlja realizacija po pogodbah, s katerimi si sosednje občine zagotavljajo, v primeru potreb, usluge Gasilsko reševalne službe Kranj.
V l. 2007 smo se uspeli s sosednjimi občinami dogovoriti tudi o sofinanciranju poslovanja OŠ Helene Puhar. Iz tega naslova je realizacije v letu 2021 za dobrih 19 tisoč €.
Prejetih sredstev za financiranje Medobčinskega inšpektorata Kranj (za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varstvo in za materialne stroške) je bilo v višini dobrih 203 tisoč €.
V letu 2010 je začela z delovanjem Skupna služba notranje revizije, ki pokriva svoje delovanje tudi v nekaterih sosednjih občinah, iz tega naslova v letu 2021 beležimo sredstva v višini dobrih 45 tisoč €. Dobrih 20 tisoč € smo prejeli tudi za sofinanciranje Glasbene šole Kranj.
V okviru transfernih prihodkov iz proračunov drugih lokalnih skupnosti za investicije so bili realizirani prihodki v višini dobrih 15 tisoč iz naslova prejetih sredstev MOK za financiranje Medobčinskega inšpektorata in Skupne službe notranje revizije za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.

Dobrih 1,8 mio € smo planirali sredstev iz javnih skladov za investicije (Eko sklad), in sicer za projekt Zmanjšanje emisij v prometu 951 tisoč €, 172 tisoč € za projekt Vrtec Bitnje ter 744 tisoč € za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju. Noben od teh treh projektov se v letu 2021 ni realiziral v načrtovani višini in tako tudi nismo prejeli sofinancerskih sredstev.

Transferni prihodki iz državnega proračuna po letih:

Leto	Transferi v €
1995	1.354.281
1996	484.231
1997	909.627
1998	1.382.699
1999	968.474
2000	591.233
2001	177.637
2002	184.402
2003	244.546
2004	94.229
2005	1.293.127
2006	2.075.235
2007	1.326.261
2008	371.929
2009	760.615
2010	581.756
2011	839.299
2012	891.112
2013	818.436
2014	1.803.069
2015	5.593.677
2016	1.022.126
2017	866.035
2018	902.448
2019	1.663.731
2020	3.141.402
2021	2.316.050



741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav

(7.950.604 €) 4.744.957 €

Realizacija ***prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije*** znaša dobrih 4,7 mio €, planirana je bila v višini 7,9 mio € (indeks na plan 59,7), od realizacije leta 2020 je manjša za 1,1 mio € (indeks 80,7).

V okviru teh sredstev beležimo realizacijo iz strukturnih skladov dobrih 1,1 mio €, in sicer za projekt Dozidava in rekonstrukcija objekta Vrtec in OŠ Simona Jenka-PŠ Center 199 tisoč €, za projekt Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj dobrih 607 tisoč €, dobrih 14 tisoč € za LAS-Gorenjska košarica, 78 tisoč € za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju ter dobrih 212 tisoč € za projekt Dnevno varstvo starejših Planina. Realizacija prihodkov iz strukturnih skladov je za dobrih 2 mio € manjša od planirane. Razlog je v tem, da se nekateri projekti v letu 2021 niso realizirali do te mere, da bi bili tudi že upravičeni do EU sredstev.
V okviru kohezijskih skladov smo planirali 4,7 mio € prihodkov, in sicer smo za projekt Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop prejeli 426 tisoč €, za projekt Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 1,7 mio €, za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka 1,4 mio € ter za projekt Komunalna infrastruktura Mlaka in Britof-Predoslje 20 tisoč €. Izpada prihodkov iz kohezijskih skladov je bilo za 925 tisoč € in to zopet zaradi nerealizacije projektov.

Zaradi nerealizacij nekaterih projektov v letu 2021 oz. njihovega zamika realizacij v prihodnja leta, so tako izpadla tudi načrtovana sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v skupni višini dobrih 3,2 mio €.
Seznam načrtovanih in realiziranih transfernih prihodkov v okviru posameznih projektov je naveden v zgornji tabeli, razlogi za nerealizacijo projektov in tako posledično tudi izpada prihodka, pa so podrobneje opisani v obrazložitvah posebnega dela proračuna v okviru obrazložitev NRP.

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV **(549.789 €) 232.071 €**

786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije **(68.107 €) 80.536 €**

V okviru podskupine 786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU smo za projekt CITYCIRCLE prejeli dobrih 47 tisoč € (planirano 38 tisoč €) ter za projekt AGORA dobrih 33 tisoč € (planirano 29 tisoč). Realizacija torej presega plan za dobrih 12 tisoč € (indeks 118,3), od lanskoletne je večja za 56 tisoč € (indeks 334,3).

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav **(481.682 €) 151.535 €**

V okviru te podskupine prihodkov smo prejeli dobrih 55 tisoč € (planirano 349 tisoč €) v okviru projekta Tehnična in druga dokumentacija za projekt Elena Mobility Slovenia ter dobrih 95 tisoč € (planirano 91 tisoč €) v okviru projekta Elena Energija za Elena Sustainable Energy. Dobrih 40 tisoč € smo načrtovali prihodkov v okviru projekta Energetska zasnova Kranj, kar v letu 2021 nismo prejeli.
Prejetih sredstev od drugih evropskih institucij in iz drugih držav smo planirali za dobrih 481 tisoč €, realizacija torej znaša dobrih 151 tisoč € (indeks 31,5), glede na realizacijo preteklega leta je ta manjša za 129 tisoč € (indeks 53,9).

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (79.481.875 €) 59.748.398 €

Ekonomska klasifikacija **javnofinančnih odhodkov** razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki,
- tekoči transferi,
- investicijski odhodki in
- investicijski transferi.

V letu 2021 smo torej v MO Kranj realizirali skupaj za dobrih 59,7 mio € javnofinančnih odhodkov. To je za dobrih 6,5 mio € manj kot l. 2020 (indeks 90,1). Iz spodnje preglednice je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom za 1,2 mio € višja realizacija v okviru tekočih odhodkov ter 931 tisoč € v okviru tekočih transferov, v okviru investicijskih odhodkov je manjša za 7,8 mio €, v okviru investicijskih transferov pa za 861 tisoč €.

		Realizacija v €				Indeks		
		2018	2019	2020	2021			
		1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
40	Tekoči odhodki	15.321.238	14.078.437	15.286.449	16.506.246	91,9	108,6	108,0
41	Tekoči transferi	23.962.028	25.063.794	24.822.488	25.754.061	104,6	99,0	103,8
42	Investicijski odhodki	7.135.968	10.836.542	23.839.705	15.953.924	151,9	220,0	66,9
43	Investicijski transferi	1.211.562	4.071.545	2.395.239	1.534.166	336,1	58,8	64,1
	SKUPAJ	**47.630.796**	**54.050.318**	**66.343.882**	**59.748.398**	**113,5**	**122,7**	**90,1**

Iz zgornje preglednice je razvidno gibanje oz. rast javnofinančnih odhodkov, iz spodnje preglednice in grafa pa primerjava gibanja javnofinančnih odhodkov v primerjavi z javnofinančnimi prihodki.
Prihodki torej v letu 2021 presegajo odhodke za dobrih 111 tisoč €. Planirali smo zadolževanje do višine 9,55 mio €, zadolžili smo se za 5 mio €, za dobrih 2,6 mio € pa smo odplačali dolga.

Primerjava prihodkov in odhodkov 2017-2021

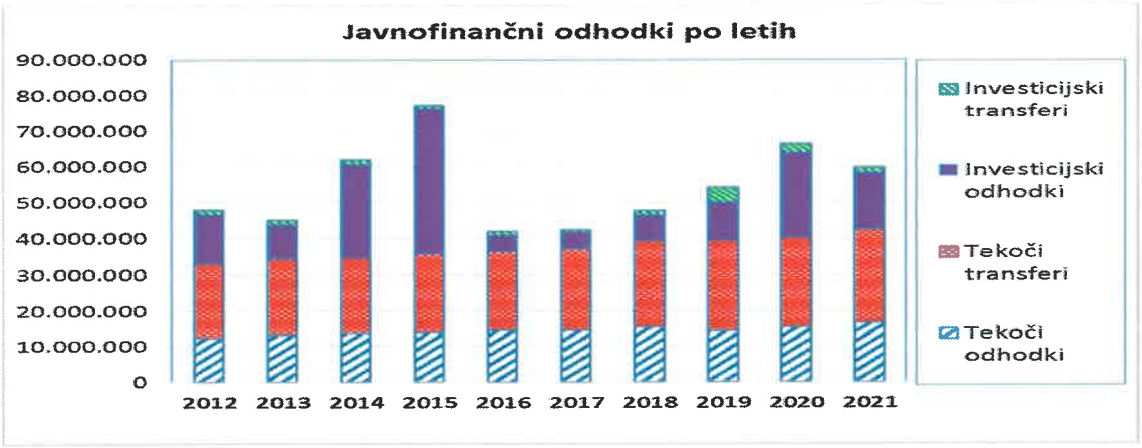
v €	2017	2018	2019	2020	2021	Indeks na predhodno leto			
	1	2	3	4	5	2/1	3/2	4/3	5/4
JFP	49.018.828	49.861.999	53.795.737	60.955.461	59.859.726	117,9	101,7	107,9	111,3
JFO	42.368.507	47.630.796	54.050.318	66.343.882	59.748.398	101,1	112,4	113,5	110,5
	6.650.321	**2.231.203**	**-254.581**	**-5.388.421**	**111.328**				



Iz spodnje tabele in grafa lahko razberemo, za koliko se je struktura javnofinančnih odhodkov v l. 2021 v primerjavi s predhodnimi leti spremenila:

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ

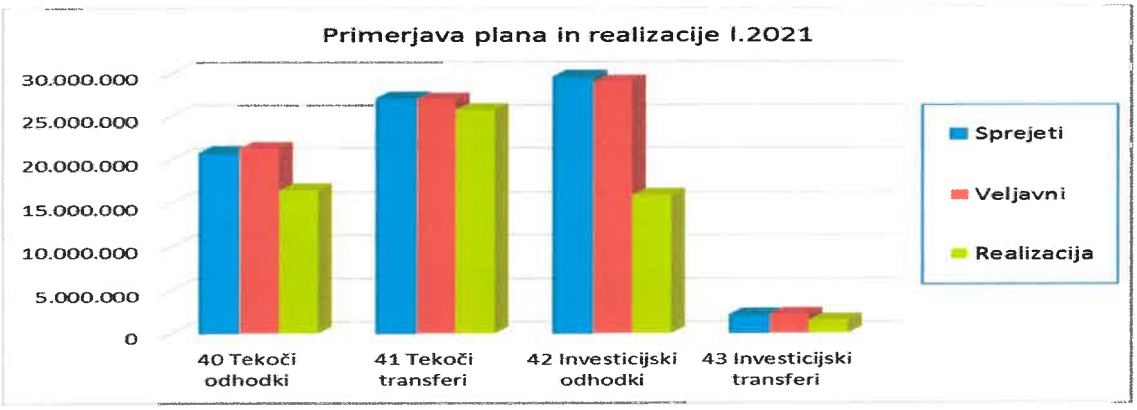
		Realizacija v €				Deleži			
		2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
40	Tekoči odhodki	15.321.238	14.078.437	15.286.449	16.506.246	32,2	26,0	23,0	27,6
41	Tekoči transferi	23.962.028	25.063.794	24.822.488	25.754.061	50,3	46,4	37,4	43,1
42	Investicijski odhodki	7.135.968	10.836.542	23.839.705	15.953.924	15,0	20,0	35,9	26,7
43	Investicijski transferi	1.211.562	4.071.545	2.395.239	1.534.166	2,5	7,5	3,6	2,6
	SKUPAJ	**47.630.796**	**54.050.318**	**66.343.882**	**59.748.398**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**



Delež investicijskih transferov in odhodkov v celotnih javnofinančnih odhodkih se skozi leta močno spreminja in se v zadnjih štirih letih giblje med dobrimi 12 % in skoraj 40 %. V letu 2021 znaša delež 29,3 % vseh javnofinančnih odhodkov. Takšen obseg javnofinančnih odhodkov in sprememba strukture glede na prejšnje leto je posledica zmanjšanja investicijskih odhodkov pri katerih se je delež zmanjšal na 26,7 % ter investicijskih transferov pri katerih se je delež zmanjšal na 2,6 %.

JAVNOFINANČNI ODHODKI MO KRANJ V L. 2021

	Proračun 2021 v €				
	Sprejeti	**Veljavni**	**Realizacija**	**Indeks**	
	1	2	3	3/1	3/2
40 Tekoči odhodki	20.740.928	21.255.436	16.506.246	79,6	77,7
41 Tekoči transferi	27.069.393	26.966.715	25.754.061	95,1	95,5
42 Investicijski odhodki	29.586.765	29.061.865	15.953.924	53,9	54,9
43 Investicijski transferi	2.084.789	2.197.859	1.534.166	73,6	69,8
SKUPAJ	**79.481.875**	**79.481.875**	**59.748.398**	**75,2**	**75,2**



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da so bili javnofinančni odhodki MO Kranj v l. 2021 v primerjavi s planom (sprejetim) realizirani v višini 75,2 %. Največji odmik realizacije od plana beležimo pri investicijskih odhodkih. Razlogi za navedeno bodo podani v nadaljevanju.

40 TEKOČI ODHODKI (20.740.928 €) 16.506.246 €

Med tekoče odhodke štejemo plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačila obresti za servisiranje dolgov in sredstva izločena v rezerve. Med izdatke za blago in storitve sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za komunalne in komunikacijske storitve, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter vsa plačila storitev, ki jih za občino opravljajo pravne in fizične osebe.

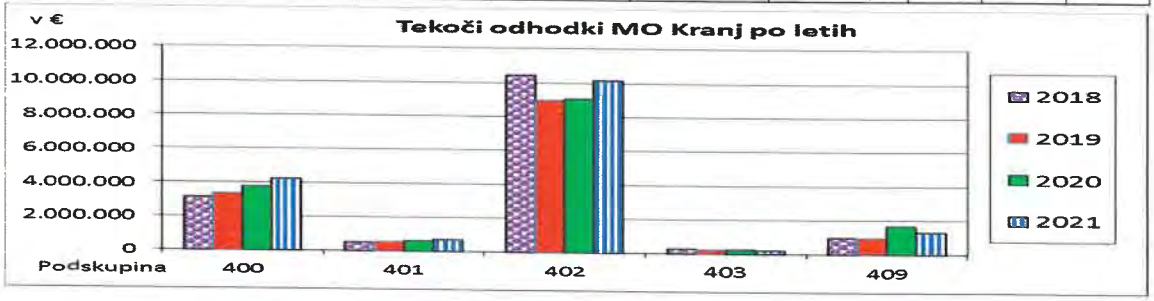
TEKOČI ODHODKI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €:

PK	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija: 2021	Indeks		Delež	
2	3	4	5	6	6/4	6/5	2020	2021
	TEKOČI ODHODKI (40)	**15.286.449**	**20.740.928**	**16.506.246**	**108,0**	**79,6**	**100,0**	**100,0**
01	POLITIČNI SISTEM	316.158	370.076	297.449	94,1	80,4	2,1	1,8
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	51.103	67.150	55.522	108,6	82,7	0,3	0,3
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	4.107	35.500	6.944	169,1	19,6	0,0	0,0
04	SKUPNE ADMINISTR. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	735.454	867.605	657.822	89,4	75,8	4,8	4,0
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	5.649.405	8.004.628	6.328.745	112,0	79,1	37,0	38,3
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	34.410	107.740	54.581	158,6	50,7	0,2	0,3
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	148.582	219.123	198.113	133,3	90,4	1,0	1,2
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	88.838	98.216	106.960	120,4	108,9	0,6	0,6
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	53.714	46.967	57.331	106,7	122,1	0,4	0,3
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	3.744.389	4.386.657	4.347.144	116,1	99,1	24,5	26,3
14	GOSPODARSTVO	30.572	97.116	44.912	146,9	46,2	0,2	0,3
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	175.098	343.275	253.032	144,5	73,7	1,1	1,5
16	PROSTOR. PLANIRANJE IN STANOVANJ. KOMUNAL. DEJAVN.	3.327.808	3.430.753	3.149.360	94,6	91,8	21,8	19,1
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	245	23.100	8.000	3.265,3	34,6	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	80.252	85.950	29.597	36,9	34,4	0,5	0,2
19	IZOBRAŽEVANJE	562.584	699.932	619.989	110,2	88,6	3,7	3,8
20	SOCIALNO VARSTVO	2.080	90.140	38.489	1.850,4	42,7	0,0	0,2
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	231.651	367.000	202.257	87,3	55,1	1,5	1,2
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	50.000	1.400.000	50.000	100,0	3,6	0,3	0,3

Iz zgornje tabele je razvidno, da je 38,3 % ali nominalno 6,3 mio € realiziranih tekočih odhodkov v letu 2021 v okviru področja (programske klasifikacije) 06 Lokalna samouprava. Realizacija je za dobrih 1,6 mio € manjša od plana in za 679 tisoč € večja od predhodnega leta.
Dobrih 4,3 mio € oz. 26,3 % realiziranih tekočih odhodkov je v okviru področja 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije in je za dobrih 39 tisoč € manjša do plana ter za dobrih 602 tisoč € večja od realizacije v letu 2020.
V okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost realizacija predstavlja 19,1 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 3,1 mio €, od planirane je manjša za dobrih 281 tisoč € in za 178 tisoč € manjša od realizacije v letu 2020.

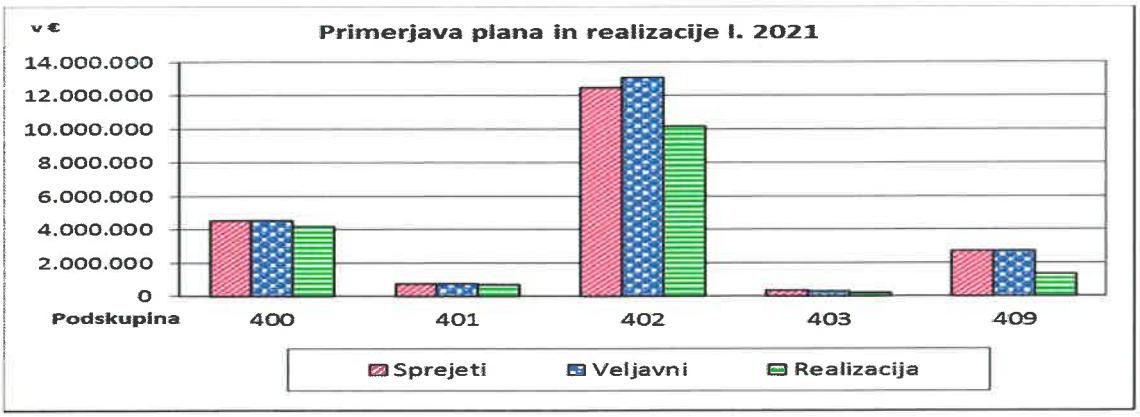
Iz spodnje preglednice in grafa je razvidno, da so se tekoči odhodki v primerjavi s preteklim letom povečali z indeksom 108 ali nominalno za dobrih 1,2 mio €, razvidno pa je tudi gibanje posameznih vrst tekočih odhodkov po letih:

	Realizacija v €						
NAZIV KONTA	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**Indeks**		
	1	2	3	4	2/1	3/2	4/3
Plače in drugi izdatki zap.(400)	3.120.883	3.331.150	3.758.131	4.193.349	106,7	112,8	111,6
Prisp.delod.za soc.varnost(401)	500.425	539.768	607.218	668.257	107,9	112,5	110,1
Izdatki za blago in storitve(402)	10.454.052	8.996.453	9.040.933	10.141.628	86,1	100,5	112,2
Plačila domačih obresti (403)	280.879	251.070	228.443	197.003	89,4	91,0	86,2
Rezerve (409)	965.000	959.996	1.651.723	1.306.008	99,5	172,1	79,1
Skupaj tekoči odhodki	**15.321.238**	**14.078.437**	**15.286.449**	**16.506.246**	**91,9**	**108,6**	**108,0**
Skupaj odhodki(R-4)	**47.630.796**	**54.050.318**	**66.343.882**	**59.748.398**	**113,5**	**122,7**	**90,1**
Delež tekočih odhodkov v R - 4	32,17	26,05	23,04	27,63			



Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna primerjava med realiziranimi tekočimi odhodki in planiranimi v sprejetem ter v veljavnem proračunu.

		PRORAČUN 2021 v €				
		Sprejeti	Veljavni	Realizacija	Indeks	
		1	2	3	3/1	3/2
400	Plače in drugi izdatki zap.	4.526.790	4.514.081	4.193.349	92,6	92,9
401	Prisp.delod.za soc.varnost	700.580	698.650	668.257	95,4	95,6
402	Izdatki za blago in storitve	12.474.258	13.085.500	10.141.628	81,3	77,5
403	Plačila domačih obresti	342.000	264.705	197.003	57,6	74,4
409	Rezerve	2.697.300	2.692.500	1.306.008	48,4	48,5
	SKUPAJ	**20.740.928**	**21.255.436**	**16.506.246**	**79,6**	**77,7**



V primerjavi s sprejetim planom so torej tekoči odhodki v l. 2021 realizirani 79,6 %, oz. je realizacija za dobrih 4,2 mio € manjša od plana. Največje nominalno odstopanje beležimo v skupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve, kjer je realizacija dosežena v višini indeksa 81,3 (nominalno manjša za dobrih 2,3 mio €), odstotkovno najbolj odstopa realizacija plačila domačih obresti (indeks 57,6) predvsem zaradi nižje zadolžitve in padanja oz. stagniranja obrestne mere EURIBOR. Prav tako odstopa realizacija rezerv (48,4), kar je posledica načina evidentiranja realizacije sredstev splošne proračunske rezervacije.
V realizaciji tekočih odhodkov so zajeti tudi stroški, ki so vezani na posamezne projekte (t.i. NRP-je); njihov delež predstavlja le 2,2 % vseh tekočih odhodkov ali nominalno dobrih 369 tisoč € (v sprejetem proračunu smo jih načrtovali za dobrih 675 tisoč €). Celotna realizacija je zajeta v podskupini 402-Izdatki za blago in storitve, kjer bo podan tudi podrobnejši opis.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim **(4.526.790 €) 4.193.349 €**

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost **(700.580 €) 668.257 €**

Stroški dela (plače in drugi izdatki ter prispevki) so v l. 2021 realizirani v višini 4,8 mio €. V primerjavi z letom 2020 so stroški dela višji za dobrih 496 tisoč €. Povečanje je zaradi premestitev zaposlenih že v letu 2020 na zahtevnejša delovna mesta in so s tem pridobili višji plačni razred ter zaradi napredovanj zaposlenih v višji plačni razred in naziv v letu 2020, ki so pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma nazivom pridobili s 1. 12. 2020. Naslednji razlog za povečanje je zaradi zaposlitev za določen čas zaradi povečanega obsega dela na projektih. Nadalje je bil v letu 2021 izplačan višji regres za letni dopust kot v predhodnem letu. V letu 2021 se je povečal tudi regres za povračilo stroška prehrane na delovnem mestu. Zaradi nove reorganizacije so bili določeni zaposleni, ki so bili premeščeni na delovna mesta vodij, na novo upravičeni tudi do položajnega dodatka. Višje je bilo tudi izplačilo dodatka za delo v posebnih pogojih, zaradi izbruha epidemije virusa Covid 19. Izplačana sredstva teh dodatkov je financirala država iz proračuna Ministrstva za finance tako, da na drugi strani izkazujemo tudi prihodke iz državnega proračuna. Povišanje je tudi v izplačilu sredstev za plačo v.d. ravnatelja OŠ Janeza Puharja Kranj - Center.

Glede na plan so stroški dela nižji, in sicer za dobrih 365 tisoč € (indeks 93). Nižja realizacija je posledica dejstva, da je dejansko število zaposlenih v Mestni občini Kranj manjše glede na dovoljeno število zaposlenih določeno s kadrovskim načrtom za leto 2021, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali

strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh kontih v okviru stroškov dela.

402 Izdatki za blago in storitve **(12.474.258 €) 10.141.628 €**

Izdatki za blago in storitve so bili v l. 2021 realizirani v višini dobrih 10,1 mio €, kar v primerjavi z letom 2020 pomeni povečanje za dobrih 1,1 mio € (indeks 112,2).
Realizacija izdatkov za blago in storitve je v primerjavi s sprejetim proračunom dosežena z indeksom 81,3 ali povedano drugače, porabili smo za 2,3 mio € manj sredstev kot smo načrtovali.
V l. 2021 so se v primerjavi z l. 2020 povečali ***stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev*** za dobrih 35 tisoč €. Realizacija znaša dobrih 923 tisoč € (645 tisoč € manj od sprejetega proračuna), od tega se dobrih 82 tisoč € tovrstnih stroškov nanaša na projekte NRP. Za pisarniški material in storitve je bilo porabljeno dobrih 35 tisoč €, za čistilni material in storitve dobrih 57 tisoč €, za storitve varovanja zgradb in prostorov 47 tisoč €, za založniške in tiskarske storitve in stroške fotokopiranja dobrih 52 tisoč €, za časopise, revije, knjige in strokovno literaturo dobrih 5 tisoč €, dobrih 5 tisoč € za stroške prevajalskih storitev in lektoriranja, za oglaševalske storitve in stroške objav je bilo porabljeno 211 tisoč €, za računalniške storitve dobrih 71 tisoč €, za računovodske, revizorske in svetovalne storitve dobrih 54 tisoč €, za reprezentanco 10 tisoč €, dobrih 59 tisoč € za hrano, storitve menz in restavracij ter dobrih 313 tisoč € za drugi splošni material in storitve.
Stroški ***posebnega materiala in storitev*** so se nominalno povečali za dobrih 238 tisoč € (indeks na predhodno leto 127,9), realizacija znaša dobrih milijon €. V primerjavi s sprejetim planom je realizacija dosežena 52 % ali dobrih milijon manj kot smo planirali. Dobrih 164 tisoč € se nanaša na projekte NRP. Za uniforme in službene obleke je bilo porabljeno 22 tisoč €, za zdravila, ortopedske pripomočke in sanitetni material dobrih 7 tisoč €, za drobni inventar dobrih 15 tisoč €, za zdravniške preglede zaposlenih dobrih 8 tisoč €, za protokolarna darila, promocijske oglede, organizacijo proslav in podobne storitve dobrih 34 tisoč €, za geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve dobrih 129 tisoč € ter za drugi posebni material in storitve je bilo porabljeno za 872 tisoč € sredstev, kar je za dobrih 922 tisoč € manj kot smo planirali. Največje odstopanje je v okviru proračunske postavke Pametno mesto Kranj, pri kateri je realizacija manjša za dobrih 532 tisoč €.
Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili realizirani v višini dobrih 972 tisoč €, v primerjavi z letom 2020 so se povečali za dobrih 167 tisoč € (indeks 120,8), v primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija 90,3 % (manjša realizacija za dobrih 104 tisoč €). Največ sredstev je bilo porabljenih za strošek električne energije, in sicer 463 tisoč € (v lanskem letu 420 tisoč €), kar je skoraj v višini plana. Za kuriva in stroške ogrevanja smo porabili dobrih 266 tisoč €, kar je za 35 tisoč € več kot v preteklem letu ter za 87 tisoč € manj kot smo planirali. Razlogov za nižjo realizacijo je več, in sicer so bili stroški nižji zaradi manjšega ogrevanja po osnovnih šolah zaradi zaprtja šol, kot posledica epidemije virusa Covid 19, nekatere osnovne šole so prešle na druge-cenejše vire ogrevanja (toplotne črpalke), bila pa je tudi milejša zima in posledično nižji stroški ogrevanja. Za vodo in komunalne storitve smo porabili 65 tisoč €, kar je za 43 tisoč € več, kot preteklo leto. Razlog za višje stroške je v plačilu obratovalnih stroškov, nastalih v fazi poizkusnega obratovanja čistilne naprave Trboje. Za odvoz smeti smo porabili 20 tisoč €, za stroške telefona, faksa in elektronske pošte dobrih 54 tisoč €. Za poštne in kurirske storitve dobrih 85 tisoč €, kar je za 27 tisoč € več kot preteklo leto. V lanskem letu smo v okviru postavke Medobčinskega inšpektorata Kranj izkazovali nižjo realizacijo, ker je bilo zaradi ukrepov (predvsem omejitev gibanja občanov) v času epidemije virusa Covid 19, manjše število obravnavanj kršitev in posledično izdanih ukrepov. Za druge storitve komunikacij in komunale smo porabili dobrih 16 tisoč €.
Prevozni stroški in storitve so bili realizirani v višini dobrih 1,4 mio € in so od lanskoletnih nižji za dobrih 50 tisoč € (indeks 96,6) ter za 202 tisoč € manjši od plana (indeks 87,7). Glavnina sredstev (1,2 mio €) se evidentira v okviru podkonta 402399 Drugi prevozni in transportni stroški (stroški storitve javnega mestnega potniškega prometa), ki so bili za 189 tisoč € nižji od plana, namreč zaradi ukrepov epidemije virusa Covid 19 je bilo tudi manj prevozov.
Dobrih 155 tisoč € je znašal strošek vzdrževanja in popravila vozil, dobrih 8 tisoč € je šlo za gorivo za prevozna sredstva, za zavarovalne premije za motorna vozila smo porabili dobrih 12 tisoč €, za nakup vinjet 134 €, dobrih tisoč € je znašala tudi realizacija pristojbin za registracijo vozil.
Izdatki za službena potovanja znašajo slabih 7 tisoč € in so za 4 tisoč € manjši od plana (indeks 61,3) ter za 5 tisoč € večji kot v letu 2020 (indeks 382,9).
Stroški tekočega vzdrževanja so v l. 2021 za 722 tisoč € višji kot leto prej (indeks 118,6) in znašajo dobrih 4,6 mio €. V primerjavi s sprejetim proračunom je realizacija za dobrih 88 tisoč € višja od predvidene

(indeks 102). Največja realizacija je na podkontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov, in sicer dobrih 4,1 mio € (največ na postavkah vzdrževanja cest dobrih 2,4 mio €, cestne razsvetljave dobrih 326 tisoč €, komunalnih dejavnosti dobrih 530 tisoč € ter zelenih površin in otroških igrišč dobrih 567 tisoč €). Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je bilo realizirano v višini 26 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja počitniških objektov so znašali dobrih 10 tisoč €, zavarovalne premije za objekte dobrih 41 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme so znašali dobrih 14 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge opreme dobrih 211 tisoč €, stroški zavarovalne premije za opremo dobrih 26 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja druge (nelicenčne) programske opreme dobrih 29 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme so znašali dobrih 64 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja strojne računalniške opreme dobrih 15 tisoč €, stroški tekočega vzdrževanja operativnega informacijskega okolja dobrih 3 tisoč € ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje dobrih 19 tisoč €.
Višji kot v l. 2020 so stroški za ***poslovne najemnine in zakupnine***, in sicer za dobrih 54 tisoč € (indeks 109,5), glede na sprejeti plan je realizacija 71 % (nominalno nižja za 257 tisoč €), realizacija torej znaša 629 tisoč €. Strošek najemnin in zakupnin za poslovne objekte je znašal dobrih 40 tisoč €, za najemnine in zakupnine za garaže in parkirne prostore je šlo 2 tisoč €, najemnine in zakupnine za druge objekte so znašale dobrih 2 tisoč €, za najem strojne računalniške opreme je šlo dobrih 24 tisoč €, za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča 89 €, za nadomestila za uporabo zemljišča dobrih 16 tisoč €, za najem programske računalniške opreme dobrih 43 tisoč €, za najem komunikacijske opreme in podatkovnih vodov dobrih 5 tisoč €, za najem vozil dobrih 51 tisoč € ter za druge najemnine, zakupnine in licenčnine dobrih 443 tisoč €.
Stroški ***kazni in odškodnin*** v letu 2021 znašajo dobrih 9 tisoč €, kar je za 60 tisoč € manj kot preteklo leto (indeks 13,4) ter za skoraj 18 tisoč € manj kot smo planirali (indeks 34,2). Največ sredstev, in sicer v višini dobrih 4 tisoč € se evidentira v okviru proračunske postavke Pomoči v osnovnem šolstvu, kjer izkazujemo plačilo stroškov za sklep državne revizijske komisije.
Drugi operativni odhodki so za dobrih 12 tisoč € nižji, kot so bili v letu 2020 (indeks 97,4). Za dobrih 181 tisoč € so nižji od predvidenih v sprejetem proračunu (indeks 71,3). Za plačilo avtorskih honorarjev je šlo dobrih tisoč €, za slabih 35 tisoč € je bilo plačil po podjemnih pogodbah, plačil za delo preko študentskega servisa za dobrih 13 tisoč €, za dobrih 102 tisoč € je bilo realiziranih sejnin, za strokovno izobraževanje dobrih 22 tisoč €, posebni davek na določene prejemke je znašal dobrih 8 tisoč €, sodnih stroškov, storitev odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih je bilo za 59 tisoč €, strošek članarin je znašal dobrih 32 tisoč €, za plačilo bančnih storitev ter organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet je šlo dobrih 2 tisoč €, za stroške povezane z zadolževanjem dobrih 3 tisoč €, za stroške strokovnih komisij dobrih 7 tisoč €, izdatka za strokovno izobraževanje zaposlenih po pogodbah o izobraževanju je bilo za dobrih 13 tisoč €, dajatev na področju odmernih odločb FURS je bilo za 333 € ter drugih operativnih odhodkov za dobrih 148 tisoč € (na postavki plačilni promet dobrih 37 tisoč € za plačilo negativnih obresti za sredstva na zakladniškem računu, na postavki gradenj cest, kolesarskih in pešpoti dobrih 26 tisoč € ter na postavkah krajevnih skupnosti slabih 34 tisoč €).

403 Plačila domačih obresti **(342.000 €) 197.003 €**

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 197 tisoč €, kar je za slabih 145 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 57,6) in za dobrih 31 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija v primerjavi s planom je posledica nižjega zadolževanja od predvidenega in v veliki meri zaradi padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2021 likvidnostno ni zadolžila.
Dobrih 112 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 41 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za dobrih 43 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

409 Rezerve **(2.697.300 €) 1.306.008 €**

Rezerve so bile realizirane v višini 1,3 mio € oz. 345 tisoč € manj kot v letu 2020. V tej skupini odhodkov je prikazana le realizacija odhodkov rezerve, ki je namenjena za primere naravnih nesreč (50 tisoč €) in realizacija sredstev namenjenih oblikovanju proračunskega stanovanjskega sklada (1,2 mio €). Sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se tudi planirajo v tej skupini, se kot realizacija na osnovi prerazporeditev izkazujejo na drugih kontih razreda 4.

41 TEKOČI TRANSFERI (27.069.393 €) 25.754.061 €

V skupino **tekočih transferov** so zajeta vsa nepovratna, nepoplačljiva plačila, za katere občina (plačnik) od prejemnikov sredstev ne pridobi v povračilo nobenega materiala, blaga ali storitve.

PK	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks		Delež	
2	3	6	5	6	6/4	6/5	2020	2021
	TEKOČI TRANSFERI (41) v €	**24.822.488**	**27.069.393**	**25.754.061**	**103,8**	**95,1**	**100,0**	**100,0**
01	POLITIČNI SISTEM	79.855	85.000	79.855	100,0	93,9	0,3	0,3
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	227.428	309.272	209.189	92,0	67,6	0,9	0,8
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.577.347	2.767.596	2.690.374	104,4	97,2	10,4	10,4
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	260.405	275.480	196.219	75,4	71,2	1,0	0,8
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	145.005	153.400	133.583	92,1	87,1	0,6	0,5
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	120.981	127.783	127.731	105,6	100,0	0,5	0,5
13	PROMET, PROMET. INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE	119.840	135.000	100.645	0,0	74,6	0,5	0,4
14	GOSPODARSTVO	652.097	761.350	638.273	97,9	83,8	2,6	2,5
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	11.981	15.000	14.653	122,3	97,7	0,0	0,1
16	PROSTOR.PLANIR. IN STANOV. KOMUNAL. DEJAVN.	67.825	138.000	134.633	0,0	0,0	0,3	0,5
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	543.541	148.892	127.356	23,4	85,5	2,2	0,5
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	6.639.617	7.085.758	6.936.514	104,5	97,9	26,7	26,9
19	IZOBRAŽEVANJE	11.032.720	12.455.588	11.963.153	108,4	96,0	44,4	46,5
20	SOCIALNO VARSTVO	2.343.846	2.611.274	2.401.884	102,5	92,0	9,4	9,3

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo kar 46,5 % vseh tekočih transferov realiziranih na področju (programske klasifikacije) 19 Izobraževanje, nominalno to znaša dobrih 11,9 mio €, kar je za 492 tisoč € manj kot smo planirali in za 930 tisoč € več kot v letu 2020.

Dobra četrtina tekočih transferov se je realizirala na področju 18 Kultura, šport in nevladne organizacije, in sicer dobrih 6,9 mio €, kar je dobrih 149 tisoč € manj kot se je planiralo in za dobrih 296 tisoč € več kot v letu 2020.

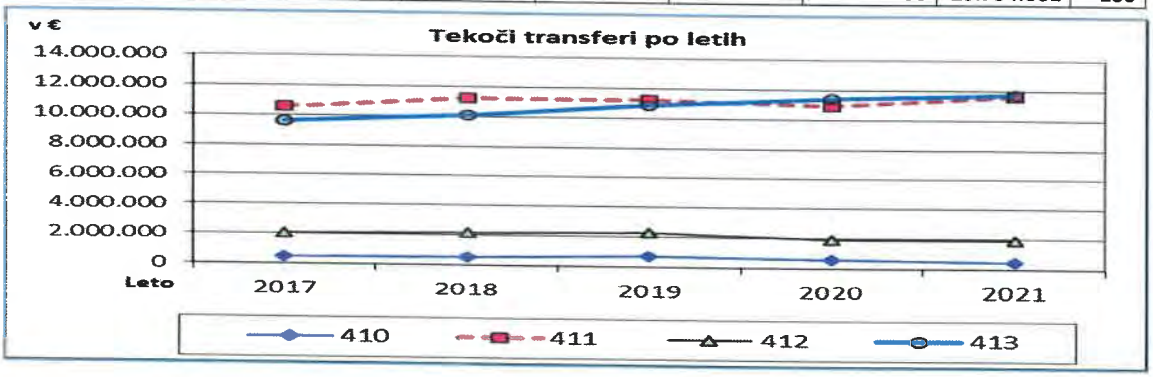
V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je realizacija v višini dobrih 2,6 mio € in je 77 tisoč € manjša od plana oz. 113 tisoč € večja od realizacije v letu 2020.

V okviru področja 20 Socialno varstvo je realizacija v višini 2,4 mio € in je 209 tisoč € manjša od plana oz. dobrih 58 tisoč € večja od realizacije v letu 2020.

Iz spodnje tabele in grafa je razvidna višina posameznih podskupin tekočih transferov po letih in delež teh podskupin v l. 2021 ter rast posameznih podskupin v preteklih letih:

TEKOČI TRANSFERI PO LETIH V €

Konto	TEKOČI TRANSFERI	2017	2018	2019	2020	2021	Delež
		1	2	3	4	5	2021
410	Subvencije	460.414	522.599	748.039	616.658	508.400	2,0
411	Transferi posamez. in gosp.	10.540.466	11.197.740	11.214.564	10.884.522	11.604.210	45,1
412	Transf.neprof.org.in ustanov.	2.043.541	2.167.297	2.276.781	1.917.643	1.916.807	7,4
413	Drugi tekoči domači transferi	9.572.144	10.074.392	10.824.409	11.403.665	11.724.645	45,5
	SKUPAJ	**22.616.564**	**23.962.028**	**25.063.794**	**24.822.488**	**25.754.061**	**100**



Tekoči transferi so bili v l. 2021 realizirani v višini dobrih 25,7 mio €. V primerjavi z l. 2020 se je ta odhodek povečal za dobrih 931 tisoč € (indeks 103,8), v primerjavi s sprejetim planom je indeks 95,1 (nominalno je realizacija manjša za 1,3 mio €).

410 Subvencije **(685.630 €) 508.400 €**

V podskupini ***subvencije*** znaša realizacija v višini dobrih 508 tisoč €, kar je za 108 tisoč € manj kot leto prej, oziroma dobrih 177 tisoč € manj kot smo planirali v sprejetem proračunu.
Subvencij javnim podjetjem je bilo za dobrih 100 tisoč €, od tega je bilo slabih 54 tisoč namenjenih javnemu podjetju Komunali Kranj za pokrivanje finančnega izpada pri dejavnosti odvoza vozil. Dobrih 45 tisoč € je prav tako prejelo jp Komunala Kranj, in sicer odškodnino za parkiranje na Stari Savi-zgornji plato za leto 2020 ter za upravljanje in vzdrževanje javnih parkirišč za leto 2020 - negativne razlike med prihodki in odhodki.
Za sofinanciranje programov javnih del je bilo realiziranih za dobrih 196 tisoč € (v l. 2020 dobrih 260 tisoč €), subvencij v kmetijstvo je bilo za 127 tisoč € (v l. 2020 dobrih 139 tisoč €), za dobrih 93 tisoč € pa je bilo subvencij privatnim podjetjem in zasebnikom (v letu 2020 dobrih 97 tisoč €).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom **(12.293.173 €) 11.604.210 €**

Velik delež (45,1 %) v okviru tekočih transferov predstavljajo ***transferi posameznikom in gospodinjstvom***. V l. 2021 je bila dosežena realizacija v višini dobrih 11,6 mio € ali dobrih 719 tisoč € več kot v l. 2020 (indeks 106,6) in dobrih 688 tisoč € manj kot smo načrtovali (indeks 94,4). V tej podskupini je bilo največ sredstev namenjenih za plačilo razlike med ekonomsko ceno vrtcev in plačilom staršev (dobrih 8,9 mio € ali 697 tisoč € več kot v l. 2020 in skoraj 310 tisoč € manj od načrtovanega). Regresiranje prevozov osnovnošolskih otrok v šolo je bilo realizirano za dobrih 431 tisoč € ali za dobrih 91 tisoč € manj kot v l. 2020 in dobrih 178 tisoč € manj od načrtovanega, regresiranje oskrbe v domovih upokojencev v višini dobrih 1,08 mio € ali 6 tisoč € manj kot v l. 2020 in dobrih 86 tisoč € manj od predvidenega v proračunu. Realizacija drugih transferov posameznikom in gospodinjstvom v l. 2021 znaša dobrih 849 tisoč €, kar je za dobrih 155 tisoč € več kot v letu 2020 in 75 tisoč € manj od načrtovanega v proračunu. Iz tega naslova občina financira prehrano v razdelilnici hrane, sofinancira prevoze slepih in slabovidnih, sofinancira pomoč na domu za ljudi z nizkimi prihodki, letovanje šolskih otrok iz družin z nizkimi prihodki.... Dobrih 91 tisoč € znaša realizacija izplačil družinskemu pomočniku in je dobrih 19 tisoč € manjša od realizacije v letu 2020 in za dobrih 15 tisoč € manj kot je bilo planirano. Realizacija sredstev za denarne nagrade in priznanja znaša 5 tisoč € in je enaka planu ter dobrih tisoč € manjša od lanske.
Sredstva namenjena kot darilo ob rojstvu otroka so bila v letu 2021 realizirana v višini dobrih 53 tisoč € (indeks na predhodno leto 91,8 ali nominalno manj za dobrih 4 tisoč €).
Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti pa so znašali 70 tisoč €, realizacija je za 10 tisoč € manjša od lanske in ravno toliko manjša od planirane. Sredstva so namenjena enkratni denarni pomoči socialno ogroženim posameznikom oz. družinam, o kateri odloča Center za socialno delo Kranj.
Za štipendije smo planirali 35 tisoč € in toliko znaša tudi realizacija, lanskoletna pa je malenkost višja.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam **(1.966.048 €) 1.916.807 €**

Realizacija ***transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam*** znaša dobrih 1,9 mio € in je za slabih tisoč € manjša od realizacije predhodnega leta, indeks na sprejeti plan znaša 97,5 (dobrih 49 tisoč € manj kot planirano). Največji del teh transferov je bil realiziran na področju športa (786 tisoč €), za politične organizacije je šlo dobrih 79 tisoč €, slabih 157 tisoč € za Montažno dvorano, za umetniške programe v kulturi dobrih 128 tisoč €, za programe mladih dobrih 54 tisoč €, za prireditve na javnih površinah dobrih 7 tisoč €, za Layerjevo hišo dobrih 137 tisoč €, za KUD Subart 30 tisoč €, za Trije stolpi-Stolp Pungert dobrih 53 tisoč €, za ostalo kulturo dobrih 99 tisoč €, za programe veteranskih organizacij dobrih 5 tisoč €, za programe upokojenskih društev 19 tisoč €, za socialno varstvo drugih ranljivih skupin 115 tisoč €, za območno združenje Rdečega križa Kranj dobrih 47 tisoč €, za varno hišo dobrih 18 tisoč €, za materinski dom dobrih 5 tisoč €, za kmetijstvo slabih 6 tisoč €, za dejavnost gasilskih društev dobrih 2 tisoč €, za Gasilsko zvezo MO Kranj 110 tisoč €, za civilno zaščito 38 tisoč € ter sanacijo divjih odlagališč dobrih 14 tisoč €.

413 Drugi tekoči domači transferi (12.124.542 €) 11.724.645 €

Najpomembnejšo podskupino tekočih transferov predstavljajo ***drugi tekoči domači transferi,*** katerih delež se v zadnjih desetih letih giblje med 42 % in 46 % vseh tekočih transferov. Realizacija v l. 2021 znaša dobrih 11,7 mio € in je za slabih 400 tisoč € nižja od plana ter za slabih 321 tisoč € večja od realizacije l. 2020.

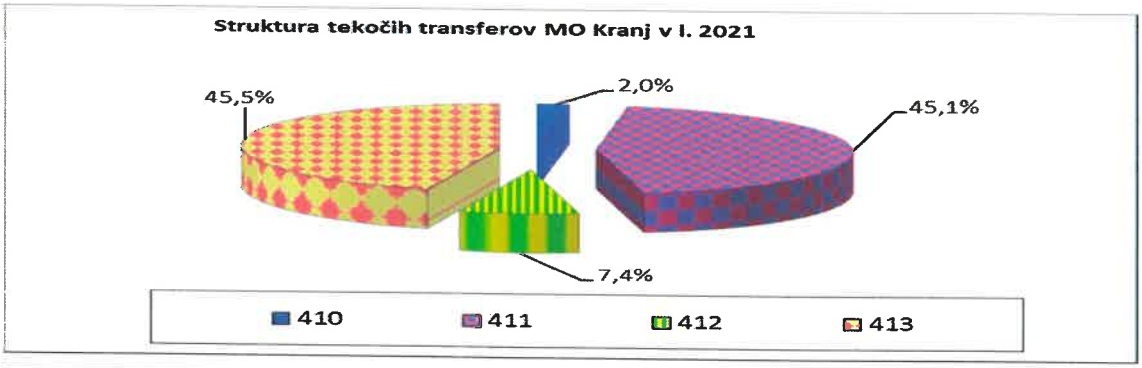
Večino (dobrih 11,6 mio € oz. 44,1 % vseh tekočih transferov) predstavljajo transferi javnim zavodom (v okviru skupine kontov 413 Drugi tekoči domači transferi). S temi transferi zagotavljamo javnim zavodom predvsem sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca ter tudi sredstva za pokrivanje izdatkov za blago in storitve; skratka sredstva za delovanje javnih zavodov. Glede na predhodno leto je realizacija večja za dobrih 708 tisoč € (indeks 106,5) ter za 395 tisoč € manjša kot v sprejetem planu (indeks 96,7).

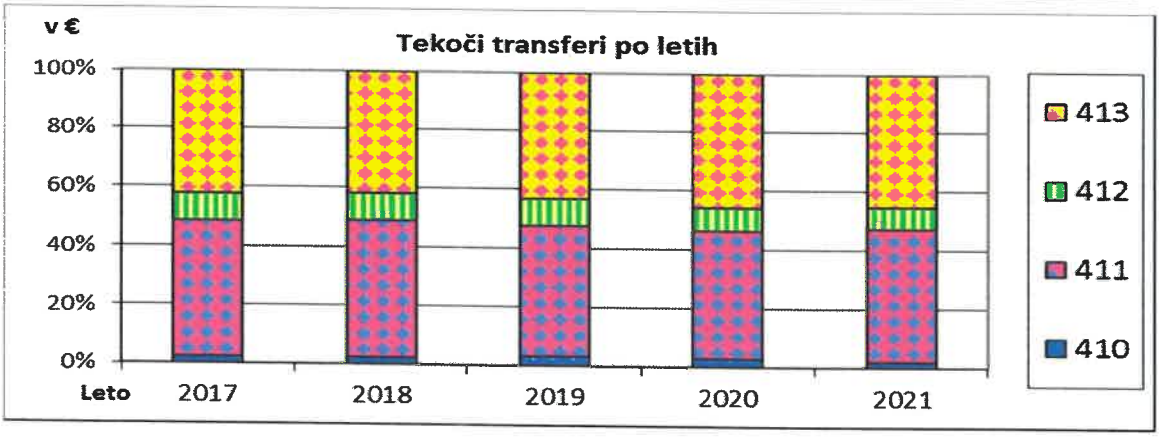
V okviru drugih tekočih domačih transferov so vključeni tudi tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, v l. 2021 je realizacija znašala dobrih 39 tisoč € in je za 377 tisoč € manjša kot l. 2020 (indeks 9,4) oz. skoraj v višini plana. Gre za sredstva, ki jih je občina zagotavljala za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje za osebe, ki so brez dohodkov in niso zavarovanci iz drugega naslova. Razlog za nižjo realizacijo v primerjavi z lanskoletno je v tem, da je tovrstni strošek prevzela država in je bila tako v skladu z določili Zakona za zmanjševanje stroškov občin, občina plačnik teh stroškov le še za december 2020 (plačilo v januarju 2021).

Iz istega razloga je nižja tudi realizacija tekočih plačil storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. Gre za kritje stroškov mrliških ogledov, ki se opravijo ob smrti in obdukcij, ki se opravijo po naročilu zdravnika ter tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo. Tovrstne storitve poleg javnih zavodov opravljajo tudi drugi izvajalci javne službe, ki niso posredni proračunski uporabniki. Poleg tega stroška se v okviru tega konta izkazujejo tudi odhodki za pokrivanje sorazmernega dela materialnih stroškov za učence iz MO Kranj, ki obiskujejo Waldorfsko šolo. Realizacija znaša dobrih 21 tisoč € in je skoraj v višini plana ter za 7 tisoč € manjša od lanskoletne (indeks 74).

Realizacija tekočih transferov v javne sklade znaša dobrih 46 tisoč € (dobrih 2 tisoč € nižja od realizacije v letu 2020), kar predstavljajo transferi v Javni sklad RS za kulturne dejavnosti - Območna izpostava Kranj, katerim občina financira tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe.

Delež tekočih transferov, ki se nanašajo na projekte je zanemarljiv v primerjavi s celotnimi tekočimi transferi in znaša 0,5 % ali nominalno dobrih 124 tisoč €. Realizacija se nanaša na subvencije v kmetijstvu oz. na državne pomoči v kmetijstvu.





42 INVESTICIJSKI ODHODKI (29.586.765 €) 15.953.924 €

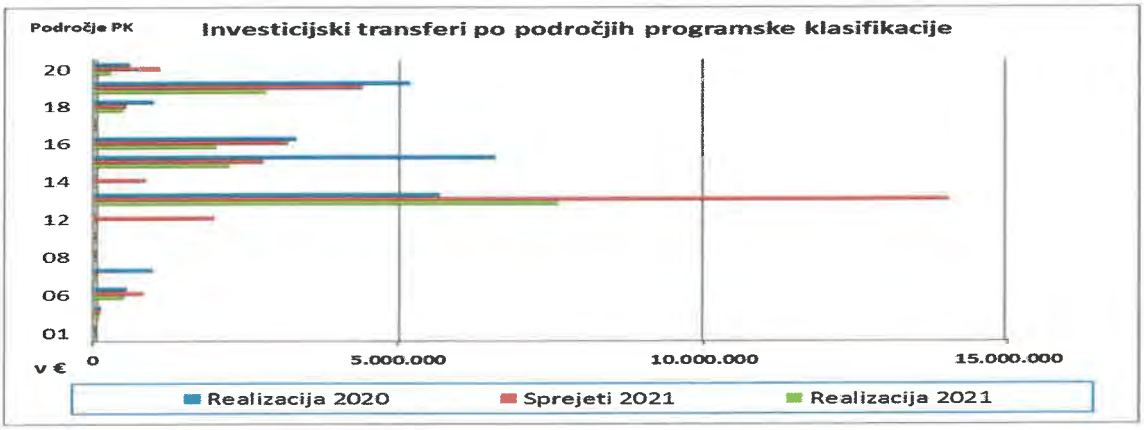
Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč, zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev). Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine.

Prikaz gibanja investicijskih odhodkov v letih od 2010 do 2021:



REALIZACIJA INVESTICIJSKIH ODHODKOV PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE v €

PK	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2020	2021
	INVESTICIJSKI ODHODKI (42)	**23.839.705**	**29.586.765**	**15.953.924**	**66,9**	**53,9**	**100,0**	**100,0**
01	POLITIČNI SISTEM	11.290	10.750	16.178	143,3	150,5	0,0	0,1
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	94.183	79.100	65.228	69,3	82,5	0,4	0,4
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	521.692	783.891	474.828	91,0	60,6	2,2	2,9
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	937.589	34.000	35.300	3,8	103,8	3,9	0,2
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	0	0	1.477	0,0	0,0	0,0	0,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	0	2.200	1.991	0,0	0,0	0,0	0,0
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	0	1.949.609	4.941	0,0	0,3	0,0	0,0
13	PROMET, PROMETNA INFR. IN KOMUNIKACIJE	5.672.973	14.040.018	7.624.801	134,4	54,3	23,8	47,8
14	GOSPODARSTVO	0	823.178	21.228	0,0	2,6	0,0	0,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	6.593.875	2.762.789	2.211.126	0,0	80,0	27,7	13,9
16	PROSTOR. PLAN.IN STANOV.KOMUNAL. DEJAVN.	3.304.710	3.156.769	1.984.613	60,1	62,9	13,9	12,4
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.037	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	957.150	500.270	453.038	47,3	0,0	4,0	2,8
19	IZOBRAŽEVANJE	5.185.922	4.394.859	2.812.903	54,2	64,0	21,8	17,7
20	SOCIALNO VARSTVO	559.284	1.049.332	246.273	0,0	0,0	2,3	1,5



Dobrih 7,6 mio € (47,8 %) vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja (programske klasifikacije) 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 14 mio € (indeks 54,3, nominalno realizacija manjša za 6,4 mio €). Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: GJI na območju OPPN PC Hrastje dobrih 4,08 mio € (planirano 5,2), Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 718 tisoč € (planirano 3 mio €), Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 601 tisoč €

(planirano 806 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju dobrih 379 tisoč € (planirano 380 tisoč €), Javna razsvetljava dobrih 349 tisoč € (planirano 322 tisoč €) ter Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke dobrih 370 tisoč € (planirano 621 tisoč €).
V okviru področja 19 Izobraževanje je realizacija znašala 2,8 mio € (planirano 4,3 mio €), kar predstavlja 17,7 % vseh investicijskih odhodkov. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Vrtec Bitnje dobrih 1,4 mio € (planirano 1,5 mio €), Urbana prenova Kranja 1 dobrih 597 tisoč € (planirano 733 tisoč €), Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja dobrih 476 tisoč € (planirano 539 tisoč €) ter Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja dobrih 306 tisoč € (planirano 1,04 mio €).
Dobrih 2,2 mio € oz. 13,9 % celotnih investicijskih odhodkov znaša realizacija v okviru področja 15 Varovanja okolja in naravne dediščine, v sprejetem proračunu je bilo planirano dobrih 2,7 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Gorki-2.slop (2. Faza) 1,4 mio € (planirano 1,4 mio €), Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture 191 tisoč € (planirano 386 tisoč €), Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje dobrih 185 tisoč € (planirano 200 tisoč €), Vzdrževanje CČN Kranj dobrih 143 tisoč € (planirano 220 tisoč €) ter Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče dobrih 116 tisoč € (planirano 188 tisoč €.
Dobrih 1,9 mio € ali 12,4 % vseh investicijskih odhodkov je bilo realiziranih v okviru področja 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, v sprejetem planu je bilo planirano dobrih 3,1 mio €. Največ sredstev je šlo za naslednje projekte: Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save-1. sklop dobrih 627 tisoč € (planirano 860 tisoč €), Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture dobrih 169 tisoč € (planirano 110 tisoč €), Gradnja in obnova magistralnih vodov dobrih 128 tisoč € (planirano 303 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 118 tisoč € (planirano 123 tisoč €) ter Odkup obstoječih cest 109 tisoč € (planirano 180 tisoč €).

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (29.586.765 €) 15.953.924 €

Pregled po ekonomskih namenih pokaže, da je bilo za ***nakup zgradb in prostorov*** planiranih 45 tisoč € in toliko znaša tudi realizacija v okviru projekta Nakup prostorov KS Stražišče.
Za ***nakup prevoznih sredstev*** smo planirali 1,8 mio €, realizacija pa znaša le dobrih 7 tisoč €, in sicer smo sredstva namenili za nakup in vzdrževanje dveh električnih trociklov. Glavnino sredstev smo planirali za nakup avtobusov javnega mestnega prometa vendar do realizacije v letu 2021 ni prišlo.
Realizacija ***nakupa opreme*** je bila v višini dobrih 615 tisoč €, kar je za 141 tisoč € manj kot smo planirali. Za *nakup druge opreme in napeljav* smo porabili za 377 tisoč € (največ v okviru projektov Vrtec Bitnje dobrih 121 tisoč € ter Vzdrževanje CČN Kranj dobrih 101 tisoč €)

Podrobnejša realizacija projektov v okviru konta Nakup opreme, realizacija leta 2020, sprejeti, veljavni proračun ter razlika med realizacijo 2021 in sprejetim proračunom (v €):

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4202		**Nakup opreme**	**1.097.795**	**756.311**	**1.149.643**	**615.163**	**-141.148**
420200		**Nakup pisarniškega pohištva**	**19.070**	**30.800**	**30.123**	**17.062**	**-13.738**
	40220005	Nakup pohištva - uprava	18.912	25.000	25.000	12.449	-12.551
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	159	500	1.391	1.391	891
	50000001	Investicije KS	0	5.300	3.732	3.222	-2.078
420201		**Nakup pisarniške opreme**	**288**	**1.000**	**109**	**0**	**-1.000**
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	288	1.000	109	0	-1.000
420202		**Nakup strojne računalniške opreme**	**57.196**	**68.531**	**77.358**	**74.226**	**5.695**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	9.924	6.429	8.269	8.269	1.840
	40220001	Nakup opreme - uprava	46.372	45.000	45.000	44.788	-212
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	5.000	3.500	3.036	-1.964
	40719015	Vrtec Bitnje	0	0	7.028	7.027	7.027
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	2.650	2.650	2.498	-152
	50000001	Investicije KS	900	9.452	10.911	8.608	-844
420204		**Nakup drugega pohištva**	**3.354**	**27.011**	**31.888**	**18.683**	**-8.328**
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	0	3.500	3.240	3.240
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	0	16.011	12.011	12.011	-4.000
	50000001	Investicije KS	3.354	11.000	16.377	3.432	-7.568
420222		**Nakup strežnikov in diskovnih sistemov**	**0**	**87.610**	**78.010**	**0**	**-87.610**
	40100001	Pametno mesto	0	70.000	70.000	0	-70.000

	40220001	Nakup opreme - uprava	0	15.000	7.800	0	-15.000
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	2.400	0	0	-2.400
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	210	210	0	-210
420223		**Nakup opreme za hlajenje in ogrevanje ter napeljav**	**4.853**	**4.800**	**34.997**	**32.468**	**27.668**
	40220001	Nakup opreme - uprava	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40618015	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	0	0	2.018	2.017	2.017
	40719015	Vrtec Bitnje	0	0	26.430	26.430	26.430
	50000001	Investicije KS	4.853	2.800	4.549	4.021	1.221
420224		**Nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje**	**1.027**	**4.526**	**3.974**	**1.646**	**-2.880**
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	1.027	2.500	1.899	975	-1.525
	50000001	Investicije KS	0	2.026	2.075	671	-1.355
420225		**Nakup opreme za nadzor prometa in napeljav**	**40.567**	**181.582**	**292.692**	**16.082**	**-165.500**
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	165.000	276.109	0	-165.000
	40420001	Nakup stacionarnega radarja - MIK	40.567	0	0	0	0
	40421001	Odkup laserskega merilnika hitrosti-MIK	0	16.082	16.083	16.082	0
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	500	500	0	-500
420230		**Nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov**	**394**	**1.631**	**2.277**	**2.274**	**643**
	50000001	Investicije KS	394	1.631	2.277	2.274	643
420233		**Nakup gasilske opreme**	**111**	**77**	**77**	**76**	**-1**
	50000001	Investicije KS	111	77	77	76	-1
420237		**Nakup opreme za varovanje**	**2.346**	**2.000**	**2.000**	**1.016**	**-984**
	40220001	Nakup opreme - uprava	2.346	2.000	2.000	1.016	-984
420238		**Nakup telekomunikacijske opreme**	**4.626**	**8.750**	**9.586**	**4.579**	**-4.171**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	1.154	750	2.922	2.908	2.158
	40220001	Nakup opreme - uprava	2.947	5.000	5.000	646	-4.354
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	58	1.500	464	464	-1.036
	40800003	Nakup opreme in sredstev - SSNRK	174	0	0	0	0
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	200	200	87	-113
	50000001	Investicije KS	293	1.300	1.000	474	-826
420239		**Nakup avdiovizualne opreme**	**1.629**	**9.300**	**11.661**	**8.307**	**-993**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	0	0	1.361	1.361	1.361
	40220001	Nakup opreme - uprava	415	1.000	1.000	79	-921
	40318004	Javna razsvetljava	0	5.000	5.000	5.000	0
	50000001	Investicije KS	1.214	3.300	4.300	1.867	-1.433
420241		**Nakup opreme telovadnic in športnih objektov**	**197**	**350**	**350**	**180**	**-170**
	50000001	Investicije KS	197	350	350	180	-170
420245		**Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška igrišča**	**23.131**	**24.500**	**68.203**	**51.649**	**27.149**
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	23.131	8.000	0	0	-8.000
	40719015	Vrtec Bitnje	0	0	47.327	47.326	47.326
	50000001	Investicije KS	0	16.500	20.876	4.323	-12.177
420248		**Nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme**	**7.950**	**17.015**	**10.115**	**9.681**	**-7.334**
	40220001	Nakup opreme - uprava	7.950	10.000	0	0	-10.000
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	6.600	9.700	9.681	3.081
	40800004	Nakup opreme in sredstev za SSNRK	0	415	415	0	-415
420299		**Nakup druge opreme in napeljav**	**931.059**	**286.828**	**496.223**	**377.234**	**90.406**
	10018001	Nakup opreme za svetniške skupine	212	739	260	260	-479
	40021001	Nakup opreme nakup šotora in druge opreme za preventivo v cestnem prometu	0	0	1.478	1.477	1.477
	40218001	Počitniški objekti	0	3.000	3.000	0	-3.000
	40220001	Nakup opreme - uprava	3.666	14.500	14.500	3.022	-11.478
	40220004	CZ MOK - investicije, investicijski transferi	37.649	34.000	44.000	35.300	1.300
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	0	0	2.800	2.800	2.800
	40318001	Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom	0	0	1.476	1.475	1.475
	40318004	Javna razsvetljava	15.897	30.000	30.016	29.915	-85
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	1.500	500	289	-1.211
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	252.740	30.992	37.492	37.453	6.461
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	3.300	17.542	17.066	13.766
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	9.000	0	0	-9.000
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	5.613	5.236	2.021	-3.592

	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	19.440	10.000	10.000	1.023	-8.977
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	48.704	20.000	168.850	101.911	81.911
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	28.362	0	0	0	0
	40619021	Zaprto odlagališče Tenetiše	158.905	3.995	4.806	4.806	811
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	299.329	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	0	0	11.231	11.219	11.219
	40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	48.407	12.000	2.000	0	-12.000
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	15.111	0	0	0	0
	40719015	Vrtec Bitnje	0	97.000	130.520	121.433	24.433
	50000001	Investicije KS	2.636	9.189	8.516	5.763	-3.426

Sredstev za ***nakup drugih osnovnih sredstev*** smo v sprejetem proračunu planirali za dobrih 5 tisoč €, realizacija pa znaša le dobrih tisoč € in to v okviru investicij v krajevnih skupnostih.

Sredstev za ***novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije*** je bilo porabljenih za 4,88 mio €, kar je za 10,5 mio € manj kot v l. 2020 (indeks 31,7) oz. za 2,9 mio € manj od plana (indeks 62,2).
Za *novogradnje* smo skupaj porabili dobrih 4,82 mio € (planirano 7,6 mio €), in sicer največ za naslednje projekte: Gorki -2.slop (2.faza) 1,3 mio € (planirano 1,3 mio €), Vrtec Bitnje dobrih 1,1 mio € (planirano 1,3 mio €), Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save-1. sklop 605 tisoč € (planirano 823 tisoč €), Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju dobrih 494 tisoč € (planirano 500 tisoč €), Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje dobrih 341 tisoč € (planirano 348 tisoč €) ter Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 358 tisoč € (planirano 2,2 mio €). Veliko odstopanje realizacije od plana pri slednjem projektu je zaradi zamika izvedb posameznih podprojektov, katere so pogojene z razpoložljivostjo EU in državnih mehanizmov sofinanciranja.
Za *rekonstrukcije in adaptacije* smo porabili dobrih 54 tisoč € (planirano 185 tisoč €), in sicer so bila celotna sredstva planirana in realizirana v okviru projekta Gradnja in obnova magistralnih vodovodov.

Realizacija po projektih v letih 2020 in 2021, razlika med realizacijo 2021 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4204		**Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije**	**15.394.998**	**7.852.579**	**7.397.919**	**4.881.957**	**-2.970.622**
420401		**Novogradnje**	**11.054.113**	**7.666.871**	**7.210.351**	**4.827.358**	**-2.839.513**
	40318004	Javna razsvetljava	103.948	92.140	86.249	86.249	-5.891
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	198.570	823.993	823.993	605.651	-218.342
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	2.332.975	348.261	348.261	341.725	-6.536
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	1.578.385	500.496	500.496	494.543	-5.953
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	100.000	100.000	53.884	-46.117
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	5.434.603	1.363.575	1.357.075	1.345.348	-18.227
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	2.260.905	2.230.280	358.928	-1.901.977
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	38.037	10.900	8.083	8.083	-2.817
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	8.136	29.000	10.000	0	-29.000
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	42.840	198.552	202.340	174.556	-23.996
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	335.468	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	91.785	185.000	115.000	114.778	-70.222
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	68.400	24.980	21.684	21.684	-3.296
	40619005	Parkirišča ob cesti na Jošta	25.000	0	0	0	0
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	180.000	35.989	10.149	-169.851
	40718022	Športni objekti	0	43.976	45.220	43.854	-122
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	63.000	50.687	0	-63.000
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	0	63.500	11.500	0	-63.500
	40719015	Vrtec Bitnje	0	1.378.593	1.263.494	1.167.928	-210.665
	40719047	Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona	795.967	0	0	0	0
420402		**Rekonstrukcije in adaptacije**	**4.340.885**	**185.708**	**187.568**	**54.599**	**-131.109**
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	1.084	185.708	187.568	54.599	-131.109
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	4.339.802	0	0	0	0

Dobrih 4,1 mio € (v l. 2020 2,7 mio €, planirano 8,8 mio €) je bila realizacija konta ***investicijsko vzdrževanje in obnove***, v okviru tega pa večino (3,7 mio €) na podkontu *investicijsko vzdrževanje in izboljšave*; največ v okviru projektov: Urbana prenova Kranja 1 dobrih 685 tisoč €, Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče dobrih 536 tisoč €, Investicije in investicijsko vzdrževanje na področju OŠ Izobraževanja dobrih 444 tisoč €.

Nekateri večji projekti v l. 2021 niso bili realizirani: za projekt Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja smo planirali dobrih 1,3 mio €, realizacija na tem kontu znaša le dobrih 298 tisoč €, in sicer se je glavnina del zamaknila v leto 2022, ko se predvideva tudi zaključek investicije. Za projekt Kolesarske povezave v Kranju 7-12 smo planirali dobrih 796 tisoč € in zaradi zamika izvedbe del po posameznih povezavah na tem kontu ne izkazujemo realizacije. Glavni razlog za zamik investicij je v tem, da za večino podprojektov še vedno čakamo na odločitev o sofinanciranju iz sredstev EU. Tudi v okviru projekta Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj ne izkazujemo realizacije (planirano 746 tisoč €), ker se je izvedba zamaknila v leto 2022. Za projekt Komunalna ureditev Industrijske cone Laze smo planirali 175 tisoč €, realizacije ne izkazujemo, ker se je zaradi težav pri pridobivanju gradbenega dovoljenja in sklenitvi manjkajočih služnosti, izvedba del zamaknila v leto 2022 in 2023. Nizko realizacijo (dobrih 6 tisoč €) izkazujemo tudi v okviru projekta Trajnostna mobilnost v Kranju (planirano dobrih 315 tisoč €), sama izvedba investicije je pogojena z razpoložljivostjo EU in RS mehanizmov financiranja. Nižjo realizacijo beležimo tudi pri projektu Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture , kajti sredstva so namenjena tudi za obnovo kanalizacije na Cesti Staneta Žagarja, ki pa se v letu 2021 ni izvedla in je prestavljena v leto 2022. Nižja realizacija je tudi pri projektu Vzdrževanje CČN Kranj, ker so bila sprejetem proračunu vsa sredstva prvotno namenjena nakupu in montaži nove centrifuge. Strokovne službe Komunale Kranj so naknadno ugotovile, da menjava centrifuge za enkrat ni potrebna. Pri porabi finančnih sredstev smo sledili njihovim predlogom po zamenjavi oziroma nakupu naprav, ki so nujno potrebne za nemoteno in varno delovanje CČN Kranj.
V okviru podkonta *obnov* znaša realizacija dobrih 339 tisoč € (v l. 2020 dobrih 290 tisoč €), in sicer v okviru projekta Javna razsvetljava dobrih 263 tisoč €, v okviru projekta Urejanje brežin dobrih 3 tisoč € ter v okviru projekta Dnevno varstvo starejših-Planina dobrih 73 tisoč € (planirano 566 tisoč €), ki naj bi se zaključil v letu 2022.

Realizacija po projektih v letih 2020 in 2021, razlika med realizacijo 2021 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4205		**Investicijsko vzdrževanje in obnove**	**2.769.030**	**8.801.706**	**8.604.499**	**4.104.401**	**-4.697.305**
420500		**Investicijsko vzdrževanje in izboljšave**	**2.478.622**	**8.000.034**	**7.768.664**	**3.764.657**	**-4.235.377**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	830.904	830.904	685.303	-145.601
	40218001	Počitniški objekti	150	8.000	8.000	0	-8.000
	40220006	Ureditev pisarn v traktu C	71.779	0	0	0	0
	40220007	Obnova stavbe MOK	22.979	120.000	120.000	76.049	-43.951
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	38.392	40.515	25.515	19.142	-21.373
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	746.195	744.365	0	-746.195
	40400003	Nakup opreme in sredstev - MIK	0	500	500	0	-500
	40600153	Križišča in krožišča	0	105.000	117.679	117.566	12.566
	40600197	Pločnik Goriče-Golnik	22.499	0	0	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	175.000	175.000	0	-175.000
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	249.931	77.500	78.000	75.004	-2.496
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	45.724	315.822	315.822	6.243	-309.579
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	14.795	10.000	8.575	8.571	-1.429
	40618002	Pokopališče Kranj	66.306	87.000	86.280	79.865	-7.135
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	37.229	148.364	74.254	42.946	-105.418
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	8.357	10.000	21.110	6.101	-3.899
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	71.630	75.000	192.550	157.878	82.878
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	114.292	97.964	74.158	-40.134
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	133.843	342.000	317.850	183.363	-158.637
	40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	31.541	200.000	51.150	41.859	-158.141
	40618011	Urejanje brežin	46.796	28.000	24.482	23.196	-4.804
	40618012	Urejanje pokopališč KS	12.461	50.000	19.990	19.988	-30.012
	40618014	Pokopališče Bitnje	3.454	19.845	19.768	17.232	-2.613
	40618015	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	47.279	29.000	20.482	18.111	-10.889
	40618017	Domovi po KS	90.111	47.000	51.118	51.117	4.117
	40618019	Avtobusna postajališča	22.673	49.000	47.333	40.708	-8.292
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	313.092	388.670	384.385	245.109	-143.561
	40618023	Počakaj na BUS	8.113	0	0	0	0
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	29.933	200.791	200.791	89.917	-110.874
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	80.642	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	488.224	734.000	553.500	536.571	-197.429
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	1.793	1.520	25.520	25.520	24.000
	40619005	Parkirišča ob cesti na Jošta	4.865	0	0	0	0

	40619021	Zaprto odlagališče Tenetiše	0	26.300	25.489	16.656	-9.644
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	796.323	794.530	0	-796.323
	40620003	Obnova vodovoda Golnik	92.648	0	0	0	0
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	1.370.522	1.370.522	298.997	-1.071.525
	40718022	Športni objekti	16.017	94.000	112.168	80.804	-13.196
	40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ izobraževanja	83.962	437.989	452.259	444.283	6.294
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	24.413	0	0	0	0
	40718080	Spominska obeležja	28.764	22.000	28.600	27.443	5.443
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	0	9.760	9.760	9.760	0
	40720011	Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	250.811	0	0	0	0
	40721010	Sejmišče 3	0	61.564	73.877	73.877	12.313
	40721011	Mestna hiša	0	100.000	100.000	94.817	-5.183
	40721033	Ureditev športnega parka Tivoli Golnik	0	0	64.734	64.722	64.722
	50000001	Investicije KS	17.417	127.658	123.838	11.779	-115.879
420501		**Obnove**	**290.408**	**801.672**	**835.835**	**339.744**	**-461.929**
	40318004	Javna razsvetljava	290.408	230.000	263.105	263.104	33.104
	40618011	Urejanje brežin	0	0	3.518	3.442	3.442
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	566.372	566.372	73.197	-493.175
	50000001	Investicije KS	0	5.300	2.840	0	-5.300

Za ***nakupe zemljišč in naravnih bogastev*** smo porabili kar dobrih 4,8 mio € (planirano dobrih 6,7 mio €, v l. 2020 1,3 mio €). Večina realizacije se izkazuje na projektu GJI na območju OPPN PC Hrastje dobrih 4 mio € (planirano 5,1 mio €). Planirana sredstva se niso porabila v celoti, ker je prihajalo do težav pri uskladitvi cen zemljišč s lastniki zemljišč. Projekt Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke je bil realiziran v višini dobrih 167 tisoč € (planirano 385 tisoč €), nižja realizacija je zaradi zamika odkupa določenega dela zemljišč v leto 2022. Projekt Odkup obstoječih cest je bil realiziran v višini dobrih 109 tisoč € (planirano 180 tisoč €), nižja realizacija pri odkupih kategoriziranih cest je posledica razglašene epidemije COVID-19 in s tem povezanih ukrepov prepovedi opravljanja geodetskih storitev. Dobrih 346 tisoč € smo planirali za odkupe zemljišč za projekt Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje, realizacija je dokaj nizka (49 tisoč €), ker je prihajalo do težav pri uskladitvi cen zemljišč s lastniki zemljišč. Realizacija projekta Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče znaša dobrih 141 tisoč € (planirano 195 tisoč €) ter Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 108 tisoč € (planirano 166 tisoč €). V obeh primerih se je izvedba investicije zamaknila v leto 2022.

Realizacija po projektih v letih 2020 in 2021, razlika med realizacijo 2021 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4206		**Nakup zemljišč in naravnih bogastev**	**1.353.692**	**6.712.262**	**6.543.444**	**4.844.630**	**-1.867.632**
420600		**Nakup zemljišč**	**1.353.692**	**6.712.262**	**6.543.444**	**4.844.630**	**-1.867.632**
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	73.686	0	0	0	0
	40600029	LN Planina-jug	0	70.000	70.000	25.291	-44.709
	40600031	LN Britof - Voge	21.701	30.000	30.000	13.584	-16.416
	40600153	Križišča in krožišča	422	23.500	23.272	18.193	-5.307
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	9.418	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	780	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	47.207	166.180	168.461	108.623	-57.557
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	0	52.000	46.800	46.800
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	0	0	-500
	40618012	Urejanje pokopališč KS	0	0	26.100	0	0
	40618016	Odkup obstoječih cest	177.920	180.000	180.000	109.268	-70.732
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	29.888	34.453	33.794	10.777	-23.676
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	65.053	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	111.729	195.000	195.000	141.206	-53.794
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	0	1.000	0	0	-1.000
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	124.411	21.275	21.055	0	-21.275
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	385.000	356.843	167.713	-217.287
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	348.048	0	0	0	0
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	458	346.745	343.920	49.301	-297.444

	40620005	Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo	0	21.560	21.560	0	-21.560
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	5.167.225	4.945.225	4.085.052	-1.082.173
	40718022	Športni objekti	0	68.824	75.214	68.823	-1
	40719004	Dom upokojencev	259.020	0	0	0	0
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	83.951	0	0	0	0

Na kontu ***nakup nematerialnega premoženja*** je bilo realizirano za dobrih 296 tisoč € odhodkov (planirano 339 tisoč €, v l. 2020 211 tisoč €), in sicer za nakup licenčne programske opreme 178 tisoč € (v okviru projekta Nakup opreme-uprava dobrih 78 tisoč €, dobrih 32 tisoč € v okviru projekta Pametno mesto, dobrih 42 tisoč € v okviru projekta Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s kolesom, dobrih 19 tisoč € v okviru projekta CITYCIRCLE-nadgradnja programske opreme ter v okviru projekta Nakup opreme za svetniške skupine dobrih 3 tisoč €). Za nakup druge (nelicenčne) programske opreme je šlo za slabih 100 tisoč €, celotna realizacija pripada projektu Pametno mesto. Stroška pridobitve drugih neopredmetenih osnovnih sredstev je bilo za dobrih 17 tisoč €, in sicer glavnina (11 tisoč €) pripada projektu Kolesarske povezave v Kranju 7-12 ter projektu Investicijsko vzdrževanje cest (dobrih 5 tisoč €).
Za ***študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring*** smo porabili dobrih 1,1 mio € (planirano 3,2 mio €). V okviru tega je šlo dobrih 102 tisoč € sredstev za *investicijski nadzor*, realizacija je za 173 tisoč € manjša od plana.
Za *investicijski inženiring* smo realizirali dobrih 29 tisoč € (planirano 94 tisoč €).
Za *načrte in drugo projektno dokumentacijo* smo realizirali za 925 tisoč € odhodkov (planirano 2,4 mio €). Največ je šlo za projekte Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 223 tisoč €, Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke dobrih 223 tisoč € ter Dom upokojencev 151 tisoč €.
Za *plačilo nadomestila za spremembo namembnosti zemljišč* smo za projekt Trajnostna mobilnost v Kranju namenili 218 €.
Za *plačilo drugih storitev in dokumentacije* je bilo skupaj porabljeno za 100 tisoč € (planirano 391 tisoč €), od tega največ v okviru projekta Dom upokojencev dobrih 20 tisoč €, Vrtec Bitnje dobrih 19 tisoč €, Kolesarske povezave v Kranju 7-12 dobrih 13 tisoč € ter Trajnostna mobilnost v Kranju dobrih 10 tisoč €.

Realizacija po projektih v letih 2020 in 2021, razlika med realizacijo 2021 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
4208		**Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring**	**1.014.243**	**3.209.299**	**3.098.439**	**1.157.974**	**-2.051.325**
420801		**Investicijski nadzor**	**210.420**	**275.388**	**246.146**	**102.382**	**-173.006**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	16.816	16.816	10.226	-6.590
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	14.595	14.595	0	-14.595
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	14.264	14.264	10.323	-3.941
	40600153	Križišča in krožišča	0	2.300	2.300	0	-2.300
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	23.669	6.751	6.751	6.694	-57
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	13.897	3.100	3.330	3.328	228
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	0	2.492	480	480
	40600201	Gorki-2.sklop (2.faza)	58.945	26.200	26.200	25.453	-747
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	3.181	1.500	1.770	1.239	-261
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	800	46.841	45.586	10.846	-35.995
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	535	1.000	0	0	-1.000
	40618002	Pokopališče Kranj	0	3.000	790	790	-2.210
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	2.000	2.000	0	-2.000
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	449	2.000	577	576	-1.424
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	1.000	3.392	0	-1.000
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	0	2.000	2.000	212	-1.788
	40618011	Urejanje brežin	0	1.000	1.000	0	-1.000
	40618017	Domovi po KS	1.242	1.000	0	0	-1.000
	40618019	Avtobusna postajališča	0	1.000	171	114	-886
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	5.004	5.000	5.000	2.058	-2.942
	40618023	Počakaj na BUS	488	0	0	0	0
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	360	1.731	1.731	1.210	-521

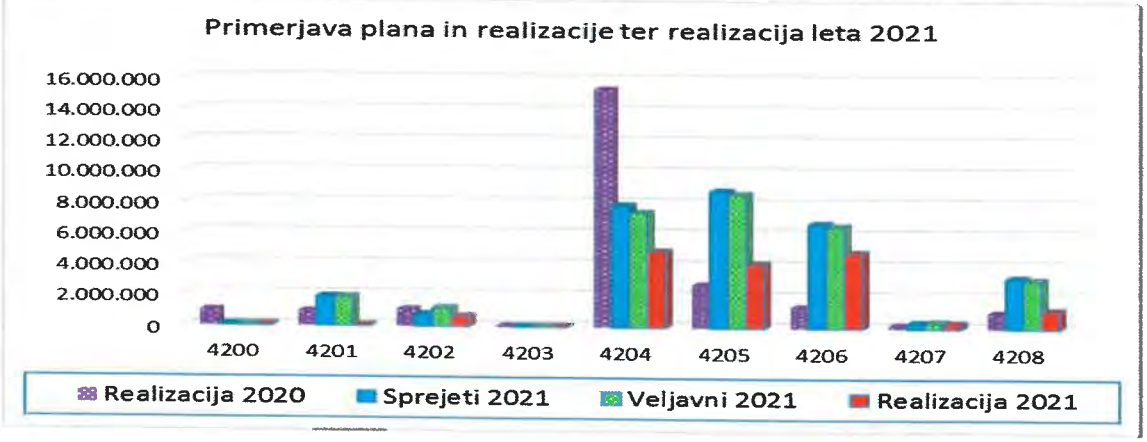
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	6.128	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	9.328	18.000	13.500	9.280	-8.720
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	737	1.000	1.200	1.042	42
	40619005	Parkirišča ob cesti na Jošta	379	0	0	0	0
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	0	15.653	15.653	0	-15.653
	40620003	Obnova vodovoda Golnik	1.623	0	0	0	0
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	4.000	4.000	0	-4.000
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	15.000	15.000	3.280	-11.720
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	65.064	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	0	1.000	1.087	959	-41
	40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ izobraževanja	1.995	20.000	4.557	586	-19.414
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	0	1.500	1.500	0	-1.500
	40718080	Spominska obeležja	0	1.000	0	0	-1.000
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	0	5.500	5.500	0	-5.500
	40719015	Vrtec Bitnje	0	24.149	20.550	11.688	-12.461
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	160	488	488	328	-160
	40719047	Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona	13.097	0	0	0	0
	40720011	Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	3.338	0	0	0	0
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	15.000	11.193	520	-14.480
	40721033	Ureditev športnega parka Tivoli Golnik	0	0	1.153	1.152	1.152
420802		**Investicijski inženiring**	**29.472**	**94.588**	**98.671**	**29.698**	**-64.890**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	0	6.405	6.405	0	-6.405
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	0	1.592	1.592	77	-1.515
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	2.860	2.606	2.606	593	-2.013
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	2.159	2.024	2.024	171	-1.853
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	0	653	347	347
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	320	0	0	0	0
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	8.226	8.226	0	-8.226
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	0	190	190	190
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	0	0	405	404	404
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	976	0	0	0	0
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	0	50.000	48.636	24.988	-25.012
	40620003	Obnova vodovoda Golnik	380	0	0	0	0
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	0	3.735	3.735	0	-3.735
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	18.971	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	0	0	959	915	915
	40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ izobraževanja	0	0	1.710	1.708	1.708
	40719047	Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona	488	0	0	0	0
	40720011	Ureditev požarne varnosti objekta OŠ S. Žagarja Kranj	3.318	0	0	0	0
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	0	0	1.530	305	305
	40721001	Energetska sanacija občinskih objektov-3.faza	0	20.000	20.000	0	-20.000
420804		**Načrti in druga projektna dokumentacija**	**588.366**	**2.447.786**	**2.344.005**	**925.521**	**-1.522.265**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	366	0	0	0	0
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	21.082	20.000	20.000	7.344	-12.656
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	22.050	98.388	96.558	20.307	-78.081
	40600017	Pot na Jošta	0	18.000	18.000	0	-18.000
	40600031	LN Britof - Voge	0	10.000	10.000	0	-10.000
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	7.715	16.000	16.000	11.268	-4.732
	40600153	Križišča in krožišča	0	0	10.863	0	0
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	5.737	0	0	0	0
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	2.781	0	0	0	0
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	21.500	21.957	8.458	-13.042
	40600212	Komunalna infrastruktura Planina 11-36	2.700	1.000	230	0	-1.000
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	127.000	241.014	267.539	223.227	-17.787
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	1.000	0	0	-1.000
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	0	500	13.870	10.970	10.470

	40618005	Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov	0	500	0	0	-500
	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	5.375	18.000	10.200	7.497	-10.503
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	2.000	8.507	0	-2.000
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	7.175	27.000	27.298	6.285	-20.715
	40618011	Urejanje brežin	17.153	0	0	0	0
	40618015	Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov	0	5.000	5.000	0	-5.000
	40618017	Domovi po KS	2.007	12.000	2.501	2.501	-9.499
	40618019	Avtobusna postajališča	9.272	0	20.496	0	0
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	10.315	5.000	22.901	21.753	16.753
	40618023	Počakaj na BUS	0	500	500	0	-500
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	6.468	0	0	0	0
	40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	105.879	1.000	1.000	0	-1.000
	40619003	Gradnja manjših parkirišč	4.044	0	13.396	0	0
	40619021	Zaprto odlagališče Tenetiše	7.393	0	0	0	0
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	142.929	10.139	10.139	0	-10.139
	40619032	Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	0	259.838	259.838	223.020	-36.818
	40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	110.000	64.861	0	-110.000
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	0	5.490	5.490	5.490	0
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	156.215	143.715	20.287	-135.928
	40620005	Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo	0	30.000	6.000	0	-30.000
	40621002	Tehnična in druga dokumentacija	0	460.000	332.959	66.711	-393.289
	40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	0	0	12.053	0	0
	40621010	Prestavitev Pševske ceste	0	15.000	19.500	19.032	4.032
	40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	0	16.000	17.000	4.500	-11.500
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	50.000	50.000	13.298	-36.702
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	108.000	108.000	0	-108.000
	40621060	Elena Energija	0	85.821	52.782	0	-85.821
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	10.370	15.000	13.000	3.416	-11.584
	40718022	Športni objekti	3.395	3.000	0	0	-3.000
	40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ izobraževanja	0	50.000	24.200	18.185	-31.815
	40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	4.209	15.500	24.500	24.376	8.876
	40718080	Spominska obeležja	1.220	2.000	14.000	0	-2.000
	40719004	Dom upokojencev	22.936	450.000	436.800	151.378	-298.622
	40719011	Investicijski OŠ transfer	0	0	1.030	0	0
	40719013	Dozidava vrtca Kokrica	0	30.000	30.000	11.956	-18.044
	40719015	Vrtec Bitnje	21.838	2.440	6.039	5.954	3.514
	40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	0	4.941	4.941	4.941	0
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	60.000	75.000	30.500	-29.500
	40720041	Plezalni center Zlato polje	0	10.000	10.000	0	-10.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	16.958	0	0	0	0
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	0	34.000	1.525	1.525
	50000001	Investicije KS	0	0	1.342	1.342	1.342
420805		**Plačilo nadomest. za spremembo namembnosti zemljišč**	**0**	**0**	**219**	**218**	**218**
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	0	0	219	218	218
420899		**Plačila drugih storitev in dokumentacije**	**185.985**	**391.537**	**409.398**	**100.155**	**-291.382**
	40018001	Urbana prenova Kranja 1	14.640	15.000	15.000	766	-14.234
	40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	9.704	33.362	8.362	2.416	-30.946
	40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	0	0	1.830	1.830	1.830
	40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	6.087	5.000	5.000	50	-4.950
	40600153	Križišča in krožišča	0	0	1.276	1.275	1.275
	40600181	Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje	8.332	5.000	4.792	0	-5.000
	40600194	Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju	660	2.858	2.628	683	-2.175
	40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	0	5.000	1.898	0	-5.000
	40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	28.487	36.542	35.042	10.760	-25.782
	40618001	Urejanje zelenih površin in otroških igrišč	0	800	800	0	-800
	40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	9.092	5.000	5.000	0	-5.000

	40618006	Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture	0	10.000	1.050	1.050	-8.950
	40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	0	0	8.246	0	0
	40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	0	5.000	1.052	1.050	-3.950
	40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	228	0	0	0	0
	40618023	Počakaj na BUS	0	300	300	0	-300
	40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	27.731	0	9.251	9.249	9.249
	40618028	Kolesarske povezave v Kranju 1 - 6	2.363	0	0	0	0
	40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	32.147	41.596	42.911	13.215	-28.381
	40620001	Obnova Kidričeve ceste	0	10.000	10.000	0	-10.000
	40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	8.357	10.000	10.000	9.028	-972
	40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	0	10.500	300	0	-10.500
	40621002	Tehnična in druga dokumentacija	0	0	58.540	4.514	4.514
	40621003	Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obvešč. uporab. MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč	0	0	2.038	2.037	2.037
	40621033	Dokončanje Bleiweisovega parka	0	10.000	10.000	549	-9.451
	40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	0	55.000	46.000	32	-54.968
	40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	0	51.834	45.334	0	-51.834
	40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	13.420	2.677	4.677	1.151	-1.526
	40700120	Dozidava in rekonstrukcija objekta "Vrtec in OŠ Simona Jenka - PŠ Center"	6.067	0	0	0	0
	40718013	Nadgradnja prostorov za izvajanje preventivnih programov v OZG OE ZD Kranj	1.037	0	0	0	0
	40718022	Športni objekti	0	1.000	85	0	-1.000
	40718046	Investicije in inv.vzdrž. na področju OŠ izobraževanja	3.831	3.000	0	0	-3.000
	40719004	Dom upokojencev	734	17.960	20.878	20.874	2.914
	40719015	Vrtec Bitnje	7.309	49.108	49.108	19.624	-29.484
	40719047	Razsvetljava nogometnega igrišča in atletskega stadiona	1.122	0	0	0	0
	40720031	Dom kulture Simona Jenka	0	5.000	5.000	0	-5.000
	40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	4.636	0	0	0	0
	40721012	Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj	0	0	3.000	0	0

Iz spodnje preglednice je razvidno, da je realizacija investicijskih odhodkov v primerjavi z letom 2020 za 7,8 mio € manjša (indeks 66,9), v primerjavi s planom pa manjša kar za 13,6 mio € (indeks 53,9).

Konto	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Indeks			Delež
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2021
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI**	**23.839.705**	**29.586.765**	**29.061.865**	**15.953.924**	**66,9**	**53,9**	**54,9**	**100,0**
4200	Nakup zgradb in prostorov	1.000.001	45.100	45.100	45.100	4,5	100,0	100,0	0,3
4201	Nakup prevoznih sredstev	944.920	1.864.847	1.846.167	7.320	0,8	0,4	0,4	0,0
4202	Nakup opreme	1.097.795	756.311	1.149.643	615.163	56,0	81,3	53,5	3,9
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	53.875	5.450	2.130	1.299	2,4	0,0	61,0	0,0
4204	Novogradnje, rekonstr. in adaptacije	15.402.714	7.852.579	7.397.919	4.881.957	31,7	62,2	66,0	30,6
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	2.769.030	8.801.706	8.604.499	4.104.401	148,2	46,6	47,7	25,7
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	1.353.692	6.712.262	6.543.444	4.844.630	357,9	72,2	74,0	30,4
4207	Nakup nematerialnega premoženja	211.150	339.211	374.524	296.079	140,2	87,3	79,1	1,9
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokum., nadzor in inv. inženir.	1.006.528	3.209.299	3.098.439	1.157.974	115,0	36,1	37,4	7,3



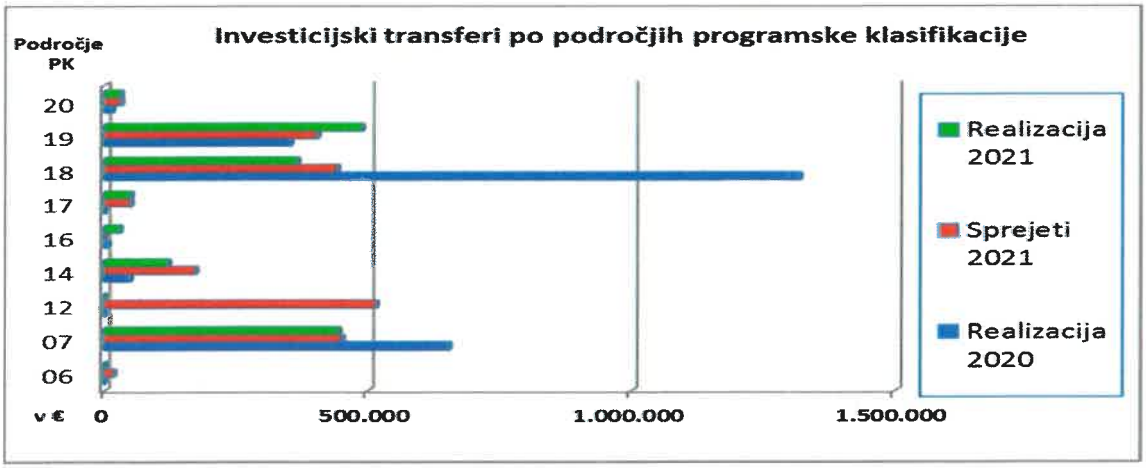
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (2.084.789 €) 1.534.166 €

Investicijski transferi vključujejo izdatke občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, ki niso neposredni proračunski uporabniki. Investicijski transferi ne povečujejo realnega premoženja občine.
Iz priloženega izkaza realizacije je razvidno, da so bili investicijski transferi v l. 2021 realizirani 73,6 % glede na sprejeti plan oz. za 550 tisoč € manj kot je bilo planirano. Omenjena realizacija je v primerjavi z l. 2020 manjša za dobrih 861 tisoč € (indeks 64,1).

Iz preglednice in grafa je razvidna realizacija investicijskih transferov po področjih programske klasifikacije.

INVESTICIJSKI TRANSFERI PO PODROČJIH PROGRAMSKE KLASIFIKACIJE V €

PK	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2020	2021
	INVESTICIJSKI TRANSFERI (43)	**2.395.239**	**2.084.789**	**1.534.166**	**64,1**	**73,6**	**100,0**	**100,0**
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	0	18.500	2.359	0,0	12,8	0,0	0,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	653.624	451.000	444.658	68,0	98,6	27,3	29,0
12	PRIDOB. IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	469	515.559	0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	GOSPODARSTVO	48.620	172.500	120.955	248,8	70,1	2,0	7,9
16	PROSTORSKO PLAN.IN STAN. KOMUNAL. DEJAVN.	7.511	0	29.952	0,0	0,0	0,3	2,0
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	0	50.000	50.000	0,0	0,0	0,0	3,3
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	1.318.034	441.388	365.866	27,8	82,9	55,0	23,8
19	IZOBRAŽEVANJE	352.100	403.642	488.821	138,8	121,1	14,7	31,9
20	SOCIALNO VARSTVO	14.881	32.200	31.554	212,0	98,0	0,6	2,1



V okviru področja 19 Izobraževanje je bilo v letu 2021 realiziranih za dobrih 488 tisoč € investicijskih transferov, kar predstavlja 31,9 % vseh investicijskih transferov, in sicer v okviru projekta Investicijski OŠ transfer dobrih 193 tisoč €, v okviru projekta Računalniško OŠ opremljanje 60 tisoč € ter v okviru projekta Investicijski transferi-vrtci dobrih 235 tisoč €.
V okviru področja 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih je bilo realiziranih 29 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 444 tisoč €, in sicer v okviru projekta GARS-Požarna taksa 210 tisoč €, v okviru projekta GZ MOK -investicije, investicijski transferi 170 tisoč € ter v okviru projekta CZ MOK - investicije, investicijski transferi 64 tisoč €.
V okviru področja (programske klasifikacije) 18 Kultura, šport in nevladne organizacije je bilo realiziranih 23,8 % vseh investicijskih transferov ali nominalno dobrih 365 tisoč €, in sicer v okviru projekta Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni stadion 100 tisoč €, 126 tisoč € v okviru projekta Kultura-investicije, 75 tisoč € v okviru projekta Zavod za šport Kranj-Športni park Stražišče, 40 tisoč € v okviru projekta Športni objekti ter 24 tisoč € v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

(882.959 €) 290.895 €

Dobrih 266 tisoč € oz. 17,4 % je bilo investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam, in sicer v okviru projekta GZ MOK-investicije, investicijski transferi dobrih 170 tisoč €, v okviru projekta CZ MOK-investicije, investicijski transferi 64 tisoč €, v okviru projekta Urejanje pokopališč KS slabih 30 tisoč € ter v okviru projekta Domovi po KS dobrih 2 tisoč €.
Dobrih 555 tisoč € smo planirali investicijskih transferov privatnim podjetjem, in sicer v okviru projekta Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza dobrih 515 tisoč € ter v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK 40 tisoč €. V obeh primerih ne izkazujemo realizacije.

Dobrih 24 tisoč € znaša realizacija investicijskih transferov posameznikom in zasebnikom in to v okviru projekta Sofinanciranje obnove objektov nepremične kulturne dediščine v MOK.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom **(1.201.830 €) 1.243.272 €**

Ugotovimo lahko, da je šlo 81 % vseh investicijskih transferov javnim zavodom oz. nominalno dobrih 1,5 mio €. Največ investicijskih transferov je bilo realiziranih v okviru naslednjih projektov: Investicijski transferi-vrtci dobrih 235 tisoč €, GARS-požarna taksa dobrih 210 tisoč €, Investicijski OŠ transfer dobrih 193 tisoč €, Kultura-investicije dobrih 126 tisoč €, Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj dobrih 120 tisoč €, Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni 100 tisoč € , Zavod za šport Kranj- Športni park Stražišče 75 tisoč €, Računalniško OŠ opremljanje 60 tisoč €, Investicije v ZD in ZP Kranj 50 tisoč €, Športni objekti 40 tisoč € ter Dom upokojence Kranj-investicijski transfer 25 tisoč €.
40 tisoč € investicijskih transferov smo planirali v okviru projekta Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj, do realizacije pa ni prišlo.

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna struktura investicijskih transferov glede na prejemnike sredstev.

Konto	NAZIV	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks		Delež	
1	2	3	4	5	5/3	5/4	2020	2021
	Investicijski transferi v €	**2.395.239**	**2.084.789**	**1.534.166**	**64,1**	**73,6**	**100**	**100**
4310	Inv. transferi nepridobitnim org.in ustanovam	300.597	287.900	266.417	88,6	92,5	12,5	17,4
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	14.068	555.059	0	0,0	0,0	0,6	0,0
4314	Invest.transf.posamez.in zasebnikom	5.790	40.000	24.478	0,0	61,2	0,2	1,6
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	2.074.784	1.201.830	1.243.272	59,9	103,4	86,6	81,0



Realizacija po projektih v letih 2020 in 2021, razlika med realizacijo 2021 in sprejetim proračunom ter veljavni proračun v €:

Konto	NRP	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	7-5
43		**INVESTICIJSKI TRANSFERI**	**2.395.239**	**2.084.789**	**2.197.859**	**1.534.166**	**-550.623**
431		**Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**	**320.455**	**882.959**	**901.382**	**290.895**	**-592.064**
431000		**Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam**	**300.597**	**287.900**	**306.323**	**266.417**	**-21.483**
	40220003	GZ MOK - investicije, investicijski transferi	145.258	168.400	170.180	170.105	1.705
	40220004	CZ MOK - investicije, investicijski transferi	123.260	81.000	64.000	64.000	-17.000

	40618012	Urejanje pokopališč KS	7.511	0	30.010	29.952	29.952
	40618017	Domovi po KS	0	0	5.978	2.359	2.359
	40619091	Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju	24.567	0	0	0	0
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	0	20.000	20.000	0	-20.000
	50000001	Investicije KS	0	18.500	16.155	0	-18.500
431300		**Investicijski transferi privatnim podjetjem**	**14.068**	**555.059**	**555.059**	**0**	**-555.059**
	40619091	Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju	14.068	0	0	0	0
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	0	40.000	40.000	0	-40.000
	40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	0	515.059	515.059	0	-515.059
431400		**Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom**	**5.790**	**40.000**	**40.000**	**24.478**	**-15.522**
	40619091	Sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju	5.790	0	0	0	0
	40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	0	40.000	40.000	24.478	-15.522
432		**Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**	**2.074.784**	**1.201.830**	**1.296.477**	**1.243.272**	**41.442**
432300		**Investicijski transferi javnim zavodom**	**2.074.784**	**1.201.830**	**1.296.477**	**1.243.272**	**41.442**
	40219009	GRS-nakup gasilskega vozila s cisterno	200.000	0	0	0	0
	40220002	GARS - Požarna taksa	185.106	201.600	210.555	210.553	8.953
	40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	48.620	172.500	172.500	120.955	-51.545
	40618027	LEAG	469	500	500	0	-500
	40718022	Športni objekti	0	0	40.000	40.000	40.000
	40719001	Sejmišče 4 – investicijski transfer	13.813	6.500	6.500	5.855	-645
	40719002	Dom upokojencev Kranj - investicijski transfer	0	25.000	25.000	25.000	0
	40719003	Škrlovec 2 – investicijski transfer	1.068	700	700	699	-1
	40719011	Investicijski OŠ transfer	115.985	112.964	194.056	193.546	80.582
	40719012	Računalniško OŠ opremljanje	59.965	60.000	60.000	60.000	0
	40719021	Investicijski transferi-vrtci	176.150	230.678	235.278	235.275	4.597
	40719031	Kultura - investicije	160.035	126.388	126.388	126.388	0
	40719042	Zavod za šport Kranj-Športni park Stražišče	0	75.000	75.000	75.000	0
	40719043	Zavod za šport Kranj-Atletski in nogometni	980.000	100.000	100.000	100.000	0
	40719045	Zavod za šport Kranj-Pokriti olimpijski bazen Kranj	133.573	40.000	0	0	-40.000
	40721020	Investicije v ZD in ZP Kranj	0	50.000	50.000	50.000	0

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV KRAJEVNIH SKUPNOSTI KOT NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MOK LETA 2021

Mestni svet Mestne občine Kranj je na svoji 26. redni seji, dne 26.05.2021 sprejel Odlok o drugem rebalansu proračuna MO Kranj za leto 2021, v okviru katerega so bili sprejeti tudi rebalansi finančnih načrtov KS za leto 2021. Sprejeti proračun leta 2021 je dejansko sprejeti rebalans proračuna leta 2021.

Za izvrševanje finančnega načrta krajevne skupnosti (v nadaljevanju: KS) je po 70. členu Statuta Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) odgovoren predsednik sveta KS. Po 98. členu Zakona o javnih financah je vsaka KS dolžna pripraviti zaključni račun svojega finančnega načrta in letno poročilo za preteklo leto. Sektor za finance in splošne zadeve MOK je pripravil *Navodilo za pripravo zaključnega računa finančnih načrtov in letnega poročila krajevnih skupnosti, kot neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj za leto 2021 (štev. dok.: 410-34/2021-1-406104, z dne 27.12.2021)*, ob upoštevanju veljavne zakonodaje in kot izhaja iz veljavnih predpisov s področja javnih financ. Realizirani finančni načrti KS so vključeni v zaključni račun proračuna MOK in so sestavni del zaključnega računa proračuna MOK za leto 2021. Priložene so tudi obrazložitve KS, ki jih sprejme mestni svet.

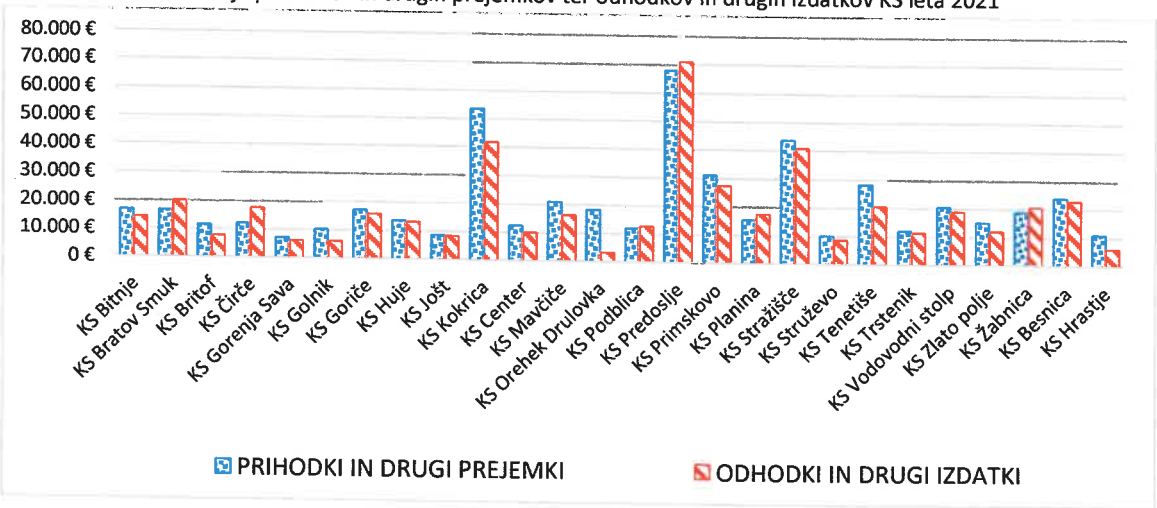
KS, kot neposredni uporabniki proračuna MOK, so v letu 2021 realizirale prihodke in druge prejemke v višini slabih 532 tisoč EUR ter odhodke in druge izdatke v višini slabih 474 tisoč EUR. Celotno realizirani prihodki in drugi prejemki KS so presegli celotno realizirane odhodke in druge izdatke KS za dobrih 58 tisoč EUR.

v EUR

Opis	Realiz. 31.12.2019	Realiz. 31.12.2020	Sprejeti plan 2021	Realiz. 31.12.2021
PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI KS	588.360	525.972	562.046	531.937
ODHODKI IN DRUGI IZDATKI KS	549.805	434.414	879.821	473.612
PRESEŽEK / PRIMANJKLJAJ	38.555	91.558	-317.775	58.325

Glavnino realizacije na prihodkovni strani predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, na odhodkovni strani pa tekoči odhodki, kar pomeni, da glavnino sredstev KS porabijo za potrebe svojega operativnega delovanja, torej za potrebe izvrševanja nalog, ki se nanašajo pretežno na prebivalce skupnosti. Aktivno delovanje svetov KS pomembno vpliva na kakovost življenja krajanov v okolju, tako na družbenem kot tudi na razvojnem področju, predvsem v smislu ureditve prostora.

Realizacija prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2021



Na dan 31.12.2021 stanje sredstev na podračunu vseh KS skupaj znaša dobrih 684 tisoč EUR (od tega dobrih 2 tisoč EUR predstavlja nakazilo varščine in sicer v KS Bratov Smuk in KS Kokrica).

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	PODRAČUN	DEPOZIT	SKUPAJ
KS Besnica	1.271	0	1.271
KS Bitnje	9.253	0	9.253
KS Bratov Smuk	8.532	0	8.532
KS Britof	8.423	0	8.423
KS Čirče	3.343	0	3.343
KS Gorenja Sava	13.658	0	13.658
KS Golnik	11.530	0	11.530
KS Goriče	33.726	0	33.726
KS Huje	10.636	0	10.636
KS Jošt	3.188	0	3.188
KS Kokrica	72.893	0	72.893
KS Center	18.260	0	18.260
KS Mavčiče	12.738	0	12.738
KS Orehek Drulovka	88.622	0	88.622
KS Podblica	6.232	0	6.232
KS Predoslje	21.826	0	21.826
KS Primskovo	18.943	0	18.943
KS Planina	10.760	0	10.760
KS Stražišče	60.914	0	60.914
KS Struževo	2.311	0	2.311
KS Tenetiše	29.135	0	29.135
KS Trstenik	107.957	0	107.957
KS Vodovodni stolp	62.124	0	62.124
KS Zlato polje	22.093	0	22.093
KS Žabnica	14.478	0	14.478
KS Hrastje	31.162	0	31.162
SKUPAJ	684.008	0	684.008

V naslednjih dveh točkah je podana skupna obrazložitev realizacije finančnih načrtov KS za leto 2021, ločeno za prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke. V nadaljevanju pa so priložena poslovna poročila KS in sicer obrazložitev realizacije finančnega načrta KS leta 2021 s prilogo Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

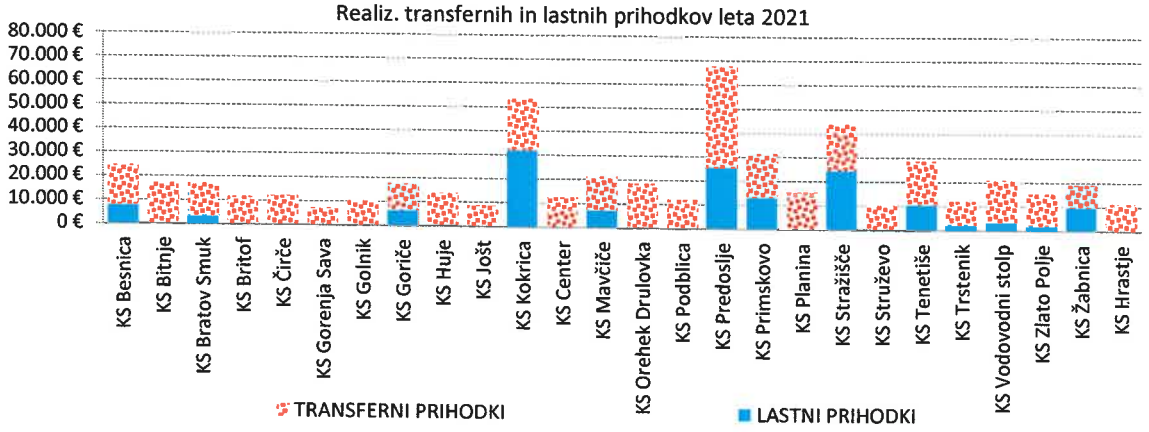
1. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN DRUGIH PREJEMKOV KS

v EUR

KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	Indeks		
	1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
KS Besnica	23.693	25.647	25.647	24.091	101,7	93,9	93,9
KS Bitnje	17.542	19.150	19.150	16.806	95,8	87,8	87,8
KS Bratov Smuk	14.001	16.875	16.875	16.758	119,7	99,3	99,3
KS Britof	11.498	12.674	12.674	11.675	101,5	92,1	92,1
KS Čirče	17.871	21.042	23.443	12.201	68,3	58,0	52,0
KS Gorenja Sava	7.114	9.020	9.020	7.294	102,5	80,9	80,9
KS Golnik	10.682	11.223	11.223	10.336	96,8	92,1	92,1
KS Goriče	24.731	19.816	19.816	17.420	70,4	87,9	87,9
KS Huje	13.218	14.185	14.185	13.737	103,9	96,8	96,8
KS Jošt	8.608	9.666	9.666	8.840	102,7	91,5	91,5
KS Kokrica	54.446	58.737	58.737	53.514	98,3	91,1	91,1
KS Center	11.875	13.686	13.686	12.514	105,4	91,4	91,4
KS Mavčiče	23.245	21.918	21.918	21.148	91,0	96,5	96,5
KS Orehek Drulovka	18.052	19.676	19.676	18.503	102,5	94,0	94,0
KS Podblica	11.185	12.034	12.034	12.034	107,6	100,0	100,0
KS Predoslje	49.379	54.463	81.997	67.780	137,3	124,5	82,7
KS Primskovo	37.831	36.741	36.741	31.267	82,6	85,1	85,1
KS Planina	15.286	16.195	16.195	15.647	102,4	96,6	96,6
KS Stražišče	47.616	46.098	46.098	43.695	91,8	94,8	94,8
KS Struževo	9.436	10.518	10.518	10.202	108,1	97,0	97,0
KS Tenetiše	21.755	24.121	33.010	28.436	130,7	117,9	86,1

KS Trstenik	13.526	15.662	15.662	12.090	89,4	77,2	77,2
KS Vodovodni stolp	20.955	22.991	22.991	20.610	98,4	89,6	89,6
KS Zlato polje	14.219	16.801	16.801	15.248	107,2	90,8	90,8
KS Žabnica	17.820	20.604	20.604	18.879	105,9	91,6	91,6
KS Hrastje	10.389	12.503	12.503	11.212	107,9	89,7	89,7
SKUPAJ	525.972	562.046	600.870	531.937	101,1	94,6	88,5

Realizirane prihodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2021 beležijo KS: Predoslje (slabih 68 tisoč EUR), Kokrica (slabih 54 tisoč EUR), Stražišče (slabih 44 tisoč EUR) in Primskovo (dobrih 31 tisoč EUR).

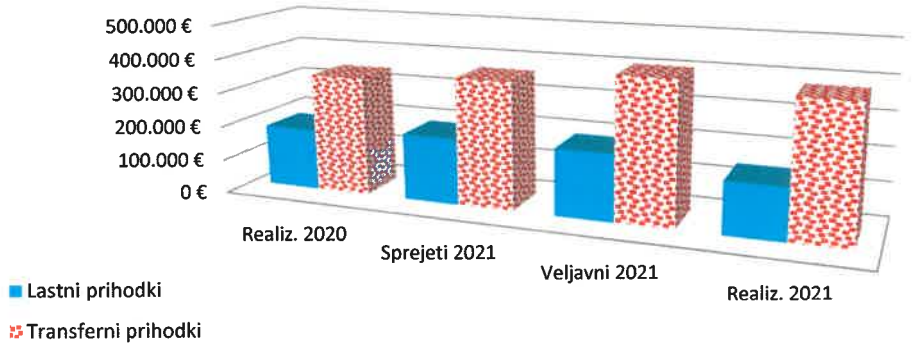


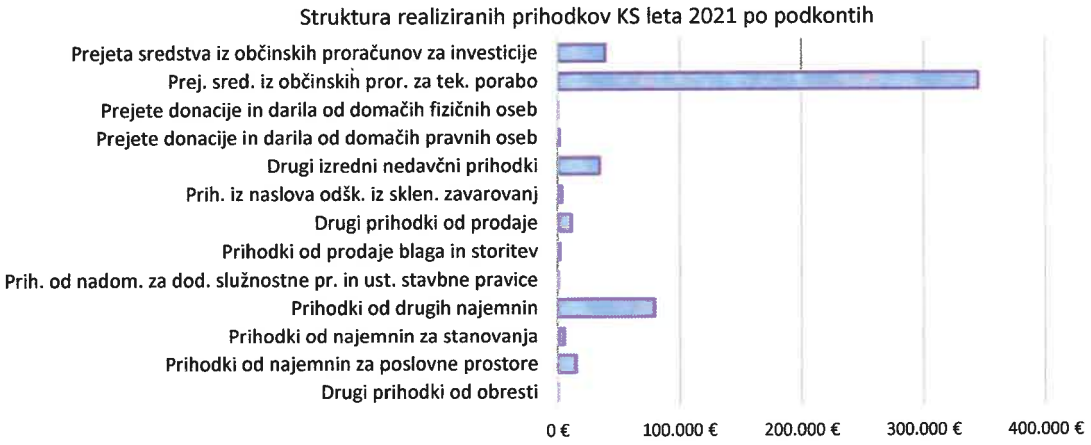
Realizirani prihodki in drugi prejemki KS so bili v letu 2021 nominalno za dobrih 30 EUR nižji glede na sprejeti plan leta 2021 (Indeks 94,6), oziroma za 11,5 % nižji glede na veljavni plan leta 2021. KS v globalu so uresničile načrtovane cilje, zadane v svojih finančnih načrtih za leto 2021. Realizacija prihodkov in drugih prejemkov KS leta 2021 je primerljiva s preteklim letom (Indeks 101,1).

Veljavni plan prihodkov in drugih prejemkov leta 2021 se je glede na sprejeti plan leta 2021 skupno zvišal za skoraj 39 tisoč EUR (Indeks 106,9) in sicer v okviru investicijskih transfernih prihodkov iz proračuna MOK (v finančnih načrtih KS: Predoslje za skoraj 28 tisoč EUR, Tenetiše za skoraj 9 tisoč EUR in Čirče za dobrih 2 tisoč EUR).

EUR v

	PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	Indeks		
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**178.708**	**191.074**	**191.074**	**147.210**	**82,4**	**77,0**	**77,0**
7102	Prihodki od obresti	20	0	0	113	569,1	-	-
7103	Prihodki od premoženja	159.399	121.934	121.934	98.007	61,5	80,4	80,4
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	14.924	14.990	14.990	11.936	80,0	79,6	79,6
7141	Drugi nedavčni prihodki	4.365	54.150	54.150	37.153	851,1	68,6	68,6
73	**PREJETE DONACIJE**	**300**	**1.600**	**1.600**	**1.235**	**411,7**	**77,2**	**77,2**
7300	Prej. donacije in darila od dom. pravnih os.	200	1.600	1.600	1.175	587,5	73,4	73,4
7301	Prej. donacije in darila od domačih fiz. oseb	100	0	0	60	60,0	-	-
74	**TRANSFERNI PRIHODKI**	**346.964**	**369.372**	**408.196**	**383.491**	**110,5**	**103,8**	**93,9**
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	346.964	369.372	408.196	383.491	110,5	103,8	93,9
	SKUPAJ	**525.972**	**562.046**	**600.870**	**531.937**	**101,1**	**94,6**	**88,5**





Realizirani lastni prihodki KS predstavljajo 27,9 % vseh realiziranih prihodkov KS leta 2021 in znašajo dobrih 148 tisoč EUR. Lastne prihodke v višini nad 10 tisoč EUR so v letu 2021 realizirale KS: Kokrica (slabih 32 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 25 tisoč EUR), Stražišče (slabih 25 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 13 tisoč EUR), Tenetiše (dobrih 10 tisoč EUR). Glavnino lastnih prihodkov sestavljajo nedavčni prihodki in sicer dobrih 147 tisoč EUR (99,2 % delež lastnih prihodkov), od tega največji del predstavljajo prihodki od premoženja, v višini dobrih 98 tisoč EUR (najvišji so prihodki od najemnin in uporabnin za poslovne prostore (skupaj slabih 60 tisoč EUR) in prihodki od najemnin za grobove (skupaj slabih 61 tisoč EUR)). Realizacija lastnih prihodkov leta 2021 je za 23 % nižja v primerjavi s sprejetim planom leta 2021, v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa nižja za 17,1 %. Najvišji izpad lastnih prihodkov je v okviru prihodkov od najemnin in uporabnin poslovnih prostorov in sicer je nižji tako glede na sprejeti plan leta 2021 (nižji za slabih 42 tisoč EUR, Indeks 58,9), kot v primerjavi z realizacijo preteklega leta (nižji za dobrih 20 tisoč EUR, Indeks 74,5), kar je predvsem posledica epidemije COVID-19 in njenih izrednih razmer.

Analitičen prikaz lastnih prihodkov po posameznih KS v EUR

PU	Konto	Opis	Reliz. 2020	Sprejeti 2021	Realiz. 2021	*Indeks*	
			1	2	3	*3/1*	*3/2*
05		**KRAJEVNE SKUPNOSTI**	**179.008**	**192.674**	**148.445**	**82,93**	**77,04**
0511		**KS Bitnje**	**30**	**850**	**60**	**200,00**	**7,00**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**30**	**850**	**60**	**200,00**	**7,00**
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	30	200	60	200,00	29,75
	714199070	Prihodki od sponzorstev	0	650	0	-	0,00
0512		**KS Bratov Smuk**	**2.106**	**3.040**	**3.198**	**151,88**	**105,19**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**2.106**	**3.040**	**3.198**	**151,88**	**105,19**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.416	0	0	0,00	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	2.290	1.354	-	59,14
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	150	0	300	200,00	-
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	539	750	884	163,83	117,83
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	659	-	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	0	-	-

	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	1	-	-
0514		KS Čirče	8.232	9.000	0	0,00	0,00
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	8.232	9.000	0	0,00	0,00
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	8.232	0	0	0,00	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	9.000	0	-	0,00
0515		KS Gorenja Sava	0	0	84	-	-
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	84	-	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	0	84	-	-
0516		KS Golnik	740	200	50	6,76	25,00
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	740	200	50	6,76	25,00
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	740	0	0	0,00	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	200	50	-	25,00
0517		KS Goriče	15.733	8.772	6.450	41,00	73,53
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	15.733	8.772	6.450	41,00	73,53
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	505	0	0	0,00	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	672	0	-	0,00
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	0	0	2.200	-	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	14.928	7.800	3.770	25,26	48,34
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	300	300	480	160,00	160,00
0518		KS Huje	380	500	350	92,02	69,93
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	380	500	350	92,02	69,93
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	380	500	0	0,00	0,00
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	0	0	350	-	-
0519		KS Jošt	0	150	144	-	96,00
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	150	84	-	56,00
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	150	84	-	56,00
	73	PREJETE DONACIJE	0	0	60	-	-
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	0	0	60	-	-
0520		KS Kokrica	33.656	37.050	31.943	94,91	86,22
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	33.556	37.050	31.943	95,19	86,22
	710215100	Zamudne obresti	20	0	113	569,08	-
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	6.786	0	0	0,00	-
	710301001	Najemnina dvoran	5.898	0	0	0,00	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	15.370	17.500	15.720	102,28	89,83
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	2.610	2.000	3.380	129,50	169,00
	710304101	Prihodki od najema zemljišč	30	0	360	1.200,00	-
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	20	20	20	100,00	100,00
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	2.470	2.280	2.280	92,32	100,01
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	120	150	120	100,00	80,00
	714199110	Prih. od najemnine poslovnih prostorov (KS ni lastnik)	0	7.100	3.836	-	54,03
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	8.000	6.113	-	76,41
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	190	0	0	0,00	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	43	0	0	0,00	-
	73	PREJETE DONACIJE	100	0	0	0,00	-
	730100000	Prej.don.in darila od dom.fiz.oseb	100	0	0	0,00	-
0522		KS Mavčiče	9.829	7.700	7.160	72,85	92,99
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	9.829	7.700	7.160	72,85	92,99
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	360	0	0	0,00	-
	710301001	Najemnina dvoran	90	0	0	0,00	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.688	6.600	6.735	77,53	102,05
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	251	500	102	40,66	20,40
	710304900	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	0	84	-	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	600	80	-	13,33
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	441	0	159	36,00	-
0523		KS Orehek Drulovka	598	342	341	57,11	99,83
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	598	342	341	57,11	99,83
	710304600	Najemnina SP Zarica	341	342	0	0,00	0,00
	710313000	Prihodki od stavbne pravice	0	0	341	-	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	256	0	0	0,00	-
0525		KS Predoslje	22.825	39.650	25.435	111,43	64,15
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	22.825	39.650	25.435	111,43	64,15
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	3.913	0	0	0,00	-
	710302000	Prih.od najemnin za stanovanja	2.816	3.500	2.821	100,20	80,61
	710304001	Prih.od najem.za grob.-predos.	14.025	13.500	14.785	105,42	109,52
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	343	3.000	1.085	316,30	36,15
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	0	50	0	-	0,00

	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	1.682	0	0	0,00	-
	714199110	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	18.400	6.661	-	36,20
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	1.200	84	-	7,00
	714199200	Prihodki izvršilnega postopka	30	0	0	0,00	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	17	0	0	0,00	-
0526		**KS Primskovo**	**20.252**	**18.000**	**13.073**	**64,55**	**72,63**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**20.252**	**18.000**	**13.073**	**64,55**	**72,63**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	14.981	0	0	0,00	-
	710304900	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	18.000	10.921	-	60,67
	713099500	Povrač.obratovalnih stroškov	3.669	0	0	0,00	-
	714120307	Odškodnine iz sklenjenih zavarovanj	930	0	2.013	216,45	-
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	32	0	0	0,00	-
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	641	0	140	21,85	-
0528		**KS Stražišče**	**27.478**	**25.200**	**24.512**	**89,21**	**97,27**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**27.478**	**24.200**	**23.337**	**84,93**	**96,43**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	21.359	0	0	0,00	-
	710304101	Prihodki od najema zemljišč	300	600	1.010	336,67	168,33
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	125	0	0	0,00	-
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	5.694	6.600	5.680	99,75	86,06
	714199110	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	10.000	9.180	-	91,80
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	7.000	7.467	-	106,67
	73	**PREJETE DONACIJE**	**0**	**1.000**	**1.175**	**-**	**117,50**
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	1.000	1.175	-	117,50
0529		**KS Struževo**	**50**	**400**	**84**	**168,00**	**21,00**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**0**	**0**	**84**	**-**	**-**
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	0	84	-	-
	73	**PREJETE DONACIJE**	**50**	**400**	**0**	**0,00**	**0,00**
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	400	0	-	0,00
	730000001	Prejete donacije od pravnih oseb	50	0	0	0,00	-
0530		**KS Tenetiše**	**11.954**	**13.200**	**10.405**	**87,04**	**78,82**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**11.954**	**13.200**	**10.405**	**87,04**	**78,82**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	10.820	0	0	0,00	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	12.000	9.424	-	78,53
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	983	1.100	951	96,67	86,42
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	150	100	30	20,00	30,00
	714199404	Vračilo davkov od DURS	0	0	0	-	-
0531		**KS Trstenik**	**2.421**	**3.200**	**2.256**	**93,21**	**70,51**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**2.421**	**3.200**	**2.256**	**93,21**	**70,51**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	100	0	0	0,00	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	2.086	2.300	2.001	95,92	87,00
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	235	300	150	63,93	50,00
	710304900	Prih. od uporabnine poslovnih prostorov (KS je lastnik)	0	600	84	-	14,00
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	0	0	22	-	-
	714199404	Vračilo davkov od DURS	0	0	0	-	-
0532		**KS Vodovodni stolp**	**3.704**	**3.860**	**3.423**	**92,43**	**88,69**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**3.704**	**3.860**	**3.423**	**92,43**	**88,69**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	3.166	0	0	0,00	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	3.620	3.015	-	83,28
	713099000	Drugi prih.od prod.(obr.str.-ks)	435	240	408	93,95	170,19
	714199400	Drugi izredni nedavčni prihodk	103	0	0	0,00	-
0533		**KS Zlato polje**	**1.978**	**2.560**	**1.950**	**98,58**	**76,17**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**1.978**	**2.560**	**1.950**	**98,58**	**76,17**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	1.028	0	0	0,00	-
	710301002	Prih. od najemnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	360	450	-	125,00
	710304900	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS je lastnik)	0	1.000	400	-	40,00
	713000001	Prihod.od reklamnih oglasov	950	1.200	1.100	115,79	91,67
0534		**KS Žabnica**	**9.014**	**9.500**	**9.699**	**107,60**	**102,09**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**8.864**	**9.500**	**9.699**	**109,42**	**102,09**
	710301000	Prih.od najem.za poslov.prost.	300	0	0	0,00	-
	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	8.564	8.500	9.235	107,84	108,64
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	0	1.000	460	-	46,00
	714199405	Dr.i.n.p.-povračila odhodkov iz preteklih let	0	0	4	-	-
	73	**PREJETE DONACIJE**	**150**	**0**	**0**	**0,00**	**-**
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	150	0	0	0,00	-
0535		**KS Besnica**	**8.030**	**9.300**	**7.744**	**96,44**	**83,27**
	71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**8.030**	**9.300**	**7.744**	**96,44**	**83,27**
	710301001	Najemnina dvoran	330	0	0	0,00	-

	710304000	Prihodki od najemn.za grobove	7.300	7.300	7.360	100,82	100,82
	710304004	Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic	400	1.000	300	75,00	30,00
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	1.000	84	-	8,40
0536		KS Hrastje	0	200	84	-	42,00
	71	NEDAVČNI PRIHODKI	0	0	84	-	-
	714199120	Prih. od uporabnine posl. prostorov (KS ni lastnik)	0	0	84	-	-
	73	PREJETE DONACIJE	0	200	0	-	0,00
	730000000	Prej.don.in darila od dom.pr.oseb	0	200	0	-	0,00

Odstotkovno (72,1 %) največji delež vseh realiziranih prihodkov KS v letu 2021 predstavljajo transferni prihodki (tekoči in investicijski) iz proračuna MOK in znašajo dobrih 383 tisoč EUR. Indeks realizacije transfernih prihodkov leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 znaša 103,8. V primerjavi s preteklim letom je realizacija leta 2021 višja za 10,5 % (nominalno višja za skoraj 37 tisoč EUR), od tega iz naslova tekočih transfernih prihodkov višja za 3,5 % (nominalno višja za skoraj 12 tisoč EUR) in iz naslova investicijskih transfernih prihodkov višja za 179,8 % (nominalno višja za slabih 25 tisoč EUR). Največ transfernih prihodkov iz proračuna MOK so realizirale KS: Predoslje (dobrih 42 tisoč EUR), Kokrica (slabih 22 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 19 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 18 tisoč EUR), Orehek Drulovka (dobrih 18 tisoč EUR) in Tenetiše (dobrih 18 tisoč EUR).

Realizacija tekočih transfernih prihodkov znaša skupaj slabih 345 tisoč EUR (93,3 % glede na sprejeti plan leta 2021), od tega: osnovna dejavnost dobrih 277 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 100 %), organizacija prireditev slabih 23 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 64,8%), vzdrževanje zelenih površin in otroških igrišč dobrih 15 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 100 %), vzdrževanje premičnin pridobljenih skozi projekte LAS - Gorenjska košarica slabih 6 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 100 %), najemnine poslovnih prostorov dobrih 8 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 100 %), vzdrževanje športnih igrišč slabih 2 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 94,4 %), ter izplačilo sejnin slabih 14 tisoč EUR (realizacija glede na sprejeti plan leta 2021 je 52,9 %). KS so se s sklepom sveta KS opredelile ali si sejnine izplačujejo ali pa ta sredstva porabijo v korist drugih odhodkov. S sklepom sveta KS se je za izplačilo sejnin odločilo 18 KS, od tega dve KS (KS Tenetiše in KS Trstenik) izplačila sejnin nista realizirali. Izplačilu sejnin v korist drugih odhodkov pa se je odpovedalo 8 KS (KS: Besnica, Britof, Center, Goriče, Orehek-Drulovka, Podblica, Predoslje, Struževo). Sredstev, zagotovljenih v proračunu MOK za leto 2021, pa posamezne KS v celoti niso realizirale iz naslova organizacije prireditev (KS: Čirče, Gorenja Sava, Center, Orehek-Drulovka, Trstenik, Žabnica) in iz naslova športnih igrišč (KS Britof), predvsem zaradi epidemija COVID-19 in njenih ukrepov. Najvišjo realizacijo tekočih transfernih prihodkov iz proračuna MOK so imele KS: Kokrica (slabih 22 tisoč EUR), Stražišče (dobrih 20 tisoč EUR), Primskovo (dobrih 18 tisoč EUR), Orehek Drulovka (dobrih 18 tisoč EUR), Vodovodni stolp (dobrih 17 tisoč EUR). Realizacija tekočih transfernih prihodkov je v primerljivi s preteklim letom višja za slabih 12 tisoč EUR (Indeks 93,3)..

Realizacija investicijskih transfernih prihodkov iz proračuna MOK pa znaša slabih 39 tisoč EUR. Realizirana sredstva ob sprejetju proračuna leta 2021 niso bila planirana in so se zaradi nujnih potreb na podlagi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK, zagotovila iz proračuna MOK s prerazporeditvijo sredstev v finančne načrte naslednjih KS:

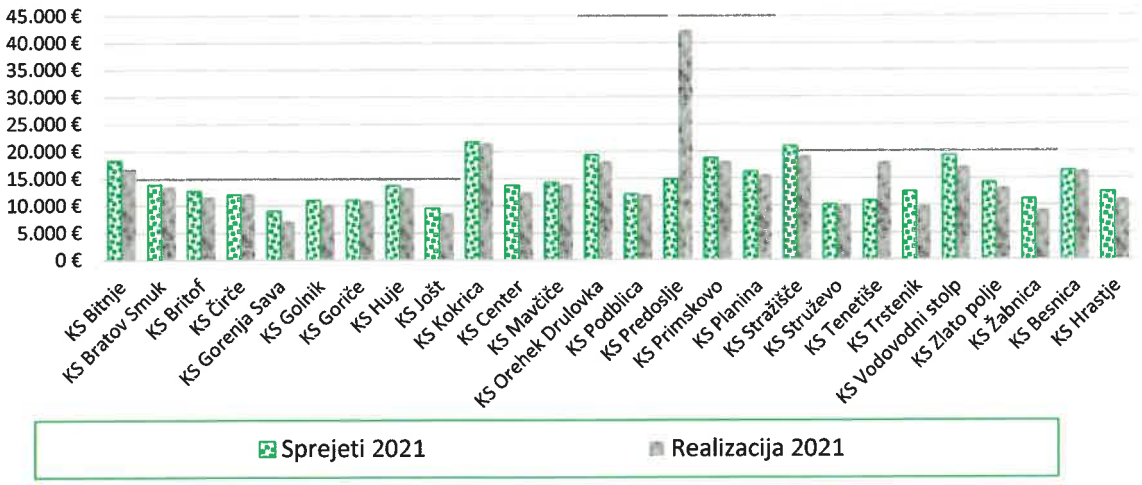
- KS Čirče, skupno v višini dobrih 2 tisoč EUR; za potrebe izdelave projektov za popožarno sanacijo dotrajane kurilnice v domu KS Čirče in obnovo tabel ter obročev na košarkarskem igrišču za domom KS Čirče.
- KS Predoslje, skupno v višini slabih 28 tisoč EUR; za obnovo elektroinštalacij v dvorani KS Predoslje in izvedbo žarnih grobov na pokopališču v Predosljah.
- KS Tenetiše, v višini slabih 9 tisoč EUR; za obnovo strehe na domu KS Tenetiše po neurju.

Transferi v KS iz proračuna MOK so analitično prikazani v spodnji preglednici v EUR

PP	Konto	Transferni prihodki KS	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	Indeks		
			1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
	SKUPAJ		346.964	369.372	408.196	383.491	110,5	103,8	93,9
101101		TEK. TRANSFERI V KS - OSN. DEJAVNOST	275.092	277.270	277.270	277.270	100,8	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	11.940	12.037	12.037	12.037	100,8	100,0	100,0
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	11.282	11.207	11.207	11.207	99,3	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	10.608	9.946	9.946	9.946	93,8	100,0	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	8.574	8.562	8.562	8.562	99,9	100,0	100,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	7.114	6.392	6.392	6.392	89,9	100,0	100,0
	141016	Transferi - KS Golnik	8.555	7.877	7.877	7.877	92,1	100,0	100,0
	141017	Transferi - KS Goriče	8.353	9.817	9.817	9.817	117,5	100,0	100,0
	141018	Transferi - KS Huje	11.084	11.057	11.057	11.057	99,8	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	6.776	6.778	6.778	6.778	100,0	100,0	100,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	13.719	13.705	13.705	13.705	99,9	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center	11.575	12.514	12.514	12.514	108,1	100,0	100,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	11.608	11.590	11.590	11.590	99,8	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	12.022	12.730	12.730	12.730	105,9	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	8.567	9.291	9.291	9.291	108,5	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	9.635	10.355	10.355	10.355	107,5	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	15.962	15.893	15.893	15.893	99,6	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	13.592	13.567	13.567	13.567	99,8	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	14.840	14.802	14.802	14.802	99,7	100,0	100,0
	141029	Transferi - KS Struževo	6.824	6.828	6.828	6.828	100,1	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	7.366	7.343	7.343	7.343	99,7	100,0	100,0
	141031	Transferi - KS Trstenik	8.664	8.658	8.658	8.658	99,9	100,0	100,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	16.570	16.503	16.503	16.503	99,6	100,0	100,0
	141033	Transferi - KS Zlato polje	11.613	11.613	11.613	11.613	100,0	100,0	100,0
	141034	Transferi - KS Žabnica	8.068	8.078	8.078	8.078	100,1	100,0	100,0
	141035	Transferi - KS Besnica	12.486	12.442	12.442	12.442	99,6	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	7.695	7.685	7.685	7.685	99,9	100,0	100,0
101103		INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - DOMOVI KS	0	0	18.263	18.263	-	-	100,0
	141014	Transferi - KS Čirče	0	0	1.830	1.830	-	-	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	0	0	7.544	7.544	-	-	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	0	0	8.889	8.889	-	-	100,0
101104		TEK. TRANSF. V KS - ORGANIZ. PRIREDITEV	19.311	34.840	34.840	22.571	116,9	64,8	64,8
	141011	Transferi - KS Bitnje	0	1.172	1.172	484	-	41,3	41,3
	141012	Transferi - KS Bratov Smuk	0	1.172	1.172	1.172	-	100,0	100,0
	141013	Transferi - KS Britof	790	2.628	2.628	1.729	218,9	65,8	65,8
	141014	Transferi - KS Čirče	213	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0
	141015	Transferi - KS Gorenja Sava	0	1.172	1.172	0	-	0,0	0,0
	141016	Transferi - KS Golnik	869	1.172	1.172	983	113,1	83,8	83,8
	141017	Transferi - KS Goriče	0	1.172	1.172	1.098	-	93,7	93,7
	141018	Transferi - KS Huje	1.095	1.172	1.172	1.172	107,0	100,0	100,0
	141019	Transferi - KS Jošt	1.722	1.172	1.172	1.149	66,7	98,0	98,0
	141020	Transferi - KS Kokrica	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141021	Transferi - KS Center	300	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0
	141022	Transferi - KS Mavčiče	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	0	1.172	1.172	0	-	0,0	0,0
	141024	Transferi - KS Podblica	1.047	1.172	1.172	1.172	112,0	100,0	100,0
	141025	Transferi - KS Predoslje	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141026	Transferi - KS Primskovo	920	1.172	1.172	1.172	127,5	100,0	100,0
	141027	Transferi - KS Planina	1.172	1.172	1.172	1.172	100,0	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	1.172	1.172	1.172	368	31,4	31,4	31,4
	141029	Transferi - KS Struževo	1.900	2.628	2.628	2.628	138,3	100,0	100,0
	141030	Transferi - KS Tenetiše	1.122	1.172	1.172	849	75,7	72,5	72,5
	141031	Transferi - KS Trstenik	1.083	1.172	1.172	0	0,0	0,0	0,0
	141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	181	1.172	1.172	116	63,9	9,9	9,9
	141033	Transferi - KS Zlato polje	310	1.172	1.172	1.163	375,1	99,2	99,2
	141034	Transferi - KS Žabnica	0	1.172	1.172	0	-	0,0	0,0
	141035	Transferi - KS Besnica	1.900	2.628	2.628	2.628	138,3	100,0	100,0
	141036	Transferi - KS Hrastje	0	1.172	1.172	0	-	0,0	0,0
101105		TEKOČI TRANSFERI V KS - NAJEMNINE PROST.	8.188	8.188	8.188	8.188	100,0	100,0	100,0
	141011	Transferi - KS Bitnje	3.149	3.149	3.149	3.149	100,0	100,0	100,0
	141024	Transferi - KS Podblica	1.571	1.571	1.571	1.571	100,0	100,0	100,0
	141028	Transferi - KS Stražišče	3.468	3.468	3.468	3.468	100,0	100,0	100,0

101106	TEKOČI TRANSFERI V KS - SEJNINE	7.630	26.208	26.208	13.875	181,8	52,9	52,9
141011	Transferi - KS Bitnje	522	1.456	1.456	590	113,0	40,6	40,6
141012	Transferi - KS Bratov Smuk	613	1.456	1.456	1.181	192,6	81,1	81,1
141014	Transferi - KS Čirče	0	1.456	1.456	386	-	26,5	26,5
141015	Transferi - KS Gorenja Sava	0	1.456	1.456	818	-	56,1	56,1
141016	Transferi - KS Golnik	0	1.456	1.456	908	-	62,4	62,4
141017	Transferi - KS Goriče	590	0	0	0	0,0	-	-
141018	Transferi - KS Huje	659	1.456	1.456	1.158	175,9	79,5	79,5
141019	Transferi - KS Jošt	0	1.456	1.456	659	-	45,2	45,2
141020	Transferi - KS Kokrica	545	1.456	1.456	1.340	245,8	92,0	92,0
141022	Transferi - KS Mavčiče	636	1.456	1.456	1.226	192,9	84,2	84,2
141026	Transferi - KS Primskovo	477	1.456	1.456	908	190,5	62,4	62,4
141027	Transferi - KS Planina	522	1.456	1.456	908	173,9	62,4	62,4
141028	Transferi - KS Stražišče	659	1.456	1.456	545	82,8	37,4	37,4
141030	Transferi - KS Tenetiše	363	1.456	1.456	0	0,0	0,0	0,0
141031	Transferi - KS Trstenik	182	1.456	1.456	0	0,0	0,0	0,0
141032	Transferi - KS Vodovodni stolp	500	1.456	1.456	568	113,6	39,0	39,0
141033	Transferi - KS Zlato polje	318	1.456	1.456	522	164,3	35,9	35,9
141034	Transferi - KS Žabnica	341	1.456	1.456	704	206,7	48,4	48,4
141036	Transferi - KS Hrastje	704	1.456	1.456	1.453	206,5	99,8	99,8
140501	INVES. TRANSF. V KS - DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI	0	0	571	571	-	-	100,0
141014	Transferi - KS Čirče	0	0	571	571	-	-	100,0
220302	INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - CESTE	1.415	0	0	0	0,0	-	-
141011	Transferi - KS Bitnje	1.415	0	0	0	0,0	-	-
230304	TEKOČI TRANSFERI V KS - ŠPORTNA IGRIŠČA	1.800	1.800	1.800	1.700	94,4	94,4	94,4
141011	Transferi - KS Bitnje	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
141013	Transferi - KS Britof	100	100	100	0	0,0	0,0	0,0
141014	Transferi - KS Čirče	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	700	700	700	700	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo	200	200	200	200	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	300	300	300	300	100,0	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	100	100	100	100	100,0	100,0	100,0
230305	INVESTICIJSKI TRANSFERI V KS - POKOPALIŠČA	12.461	0	19.990	19.988	160,4	-	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	12.461	0	19.990	19.988	160,4	-	100,0
230308	TEK. TR. V KS - ZEL. POVRŠINE, OTR. IGRIŠČA	15.170	15.170	15.170	15.170	100,0	100,0	100,0
141011	Transferi - KS Bitnje	386	386	386	386	100,0	100,0	100,0
141014	Transferi - KS Čirče	652	652	652	652	100,0	100,0	100,0
141016	Transferi - KS Golnik	518	518	518	518	100,0	100,0	100,0
141017	Transferi - KS Goriče	55	55	55	55	100,0	100,0	100,0
141019	Transferi - KS Jošt	110	110	110	110	100,0	100,0	100,0
141020	Transferi - KS Kokrica	5.354	5.354	5.354	5.354	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	3.657	3.657	3.657	3.657	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	678	678	678	678	100,0	100,0	100,0
141026	Transferi - KS Primskovo	220	220	220	220	100,0	100,0	100,0
141029	Transferi - KS Struževo	462	462	462	462	100,0	100,0	100,0
141030	Transferi - KS Tenetiše	650	650	650	650	100,0	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	140	140	140	140	100,0	100,0	100,0
141034	Transferi - KS Žabnica	298	298	298	298	100,0	100,0	100,0
141036	Transferi - KS Hrastje	1.990	1.990	1.990	1.990	100,0	100,0	100,0
230309	TEK. TRANSF. V KS - LAS Goreniska košarica	5.896	5.896	5.896	5.896	100,0	100,0	100,0
141023	Transferi - KS Orehek-Drulovka	1.075	1.075	1.075	1.075	100,0	100,0	100,0
141025	Transferi - KS Predoslje	2.508	2.508	2.508	2.508	100,0	100,0	100,0
141031	Transferi - KS Trstenik	1.036	1.036	1.036	1.036	100,0	100,0	100,0
141035	Transferi - KS Besnica	1.277	1.277	1.277	1.277	100,0	100,0	100,0

Realizirani transferni prihodki KS v letu 2021 v primerjavi s sprejetim planom leta 2021

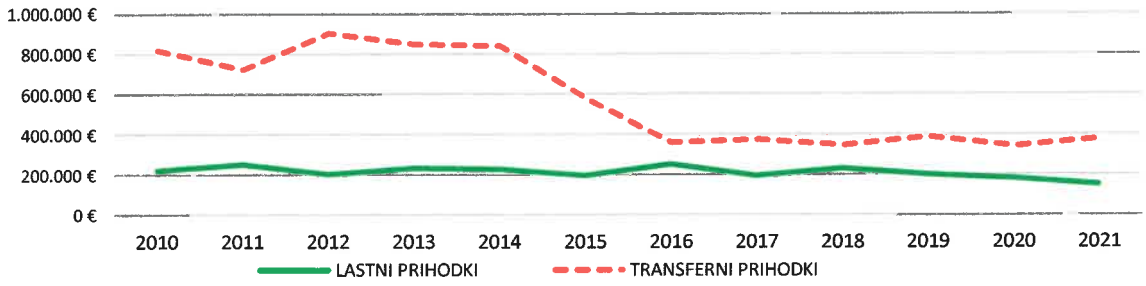


Razlika med veljavnim in sprejetim planom leta 2021 za vse KS znaša skupaj skoraj 39 tisoč EUR. Veljavni plan leta 2021 se je glede na sprejeti plan leta 2021 v celoti zvišal na podkontu Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije in sicer v finančnih načrtih: KS Predoslje (slabih 28 tisoč EUR), KS Tenetiše (slabih 9 tisoč EUR) in KS Čirče (dobrih 2 tisoč EUR), kar je podrobneje obrazloženo v prejšnjem odstavku.

Razmerje realiziranih prihodkov, zajetih v dvanajstletnem časovnem obdobju, prikazujeta naslednja preglednica in graf.

v EUR

Konto	Opis	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
71	NEDAVČNI PRIHODKI	206.738	242.764	195.628	227.382	218.115	190.507	198.843	190.268	226.889	194.723	178.708	147.210
72	KAPITALSKI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	46.418	0	500	0	0	0
73	PREJETE DONACIJE	12.883	6.850	4.754	2.820	8.300	3.920	5.133	1.660	2.350	2.050	300	1.235
74	TRANSF. PRIHODKI	813.702	720.087	898.283	843.943	837.385	580.303	363.358	377.689	351.137	391.587	346.964	383.491
75	PREJ. VRAČ. DANIH POS. IN PROD. KAPIT. DELEŽEV	662	662	110	0	0	0	0	0	0	0		0
	SKUPAJ	1.033.985	970.362	1.098.776	1.074.145	1.063.800	774.731	613.752	569.617	580.875	588.360	525.972	531.937

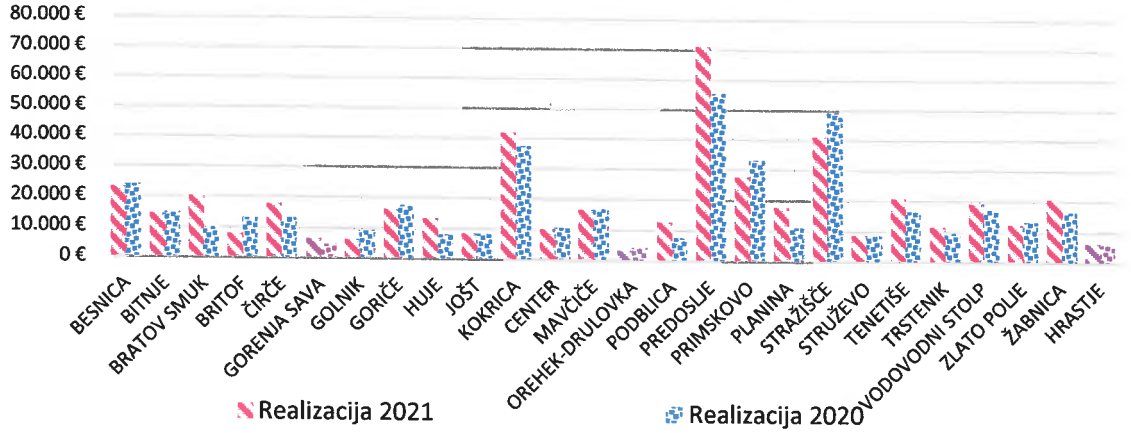


Iz zgornje preglednice vidimo, da so KS v letih od 2010 do 2014 realizirale bistveno več transfernih prihodkov, kot v letih od 2015 do 2021, kar posledično vpliva tudi na aktivnost njihovega delovanja. Od leta 2015 dalje so se zmanjšali investicijski transferi iz proračuna MOK. Od leta 2016 dalje je financiranje vzdrževanja cest in komunalne infrastrukture v celoti prevzela MOK. KS se odobrijo sredstva iz proračuna MOK le še za tiste investicije (investicijsko vzdrževanje, rekonstrukcije, obnove, opremo, itd.) katerih objekti so v njihovi lasti.

V zadnjih letih padajo tudi lastni prihodki. Izrazitejše odstopanje je pri donacijah, ki se po letu 2017 občutno znižujejo. Zadnji dve leti je padajoči trend viden tudi pri nedavčnih prihodkih, od tega izraziteje v okviru najemnin in uporabnin poslovnih prostorov, kar je predvsem posledica izrednih razmer zaradi epidemije Covid-19.

2. POROČILO O REALIZACIJI ODHODKOV IN DRUGIH IZDATKOV KS

Realizirane odhodke v višini nad 30 tisoč EUR v letu 2021 beležijo KS: Predoslje (slabih 71 tisoč EUR), Kokrica (slabih 42 tisoč EUR), Stražišče (slabih 41 tisoč EUR).



V letu 2021 so KS realizirale skupaj slabih 474 tisoč EUR odhodkov in drugih izdatkov, kar predstavlja 53,8% realizacijo sprejetega plana leta 2021. Od načrtovanih ciljev, ki so si jih KS zadale s sprejetim planom leta 2021, realizacija nominalno najbolj odstopa v finančnem načrtu KS Trstenik (nižja za slabih 82 tisoč EUR; Indeks 12,4) in v finančnem načrtu KS Vodovodni stolp (nižja za skoraj 57 tisoč EUR; Indeks 25,1). V najvišji meri je svoje zadane cilje realizirala KS Besnica (Indeks 89,1). Vse ostale KS so odhodke leta 2021 realizirale nižje, kot so jih načrtovale. Nižja realizacija od planirane je v največji meri posledica epidemije COVID-19 in njenih ukrepov in pa tudi racionalizacija v poslovanju KS. Podrobneje so odstopanja obrazložena v poslovnih poročilih posameznih KS v nadaljevanju.
Realizacija leta 2021 glede na preteklo leto pa je višja za 9 %.

v EUR

	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	Indeks		
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*
0535	KS Besnica	23.846	25.863	25.863	23.036	96,6	89,1	89,1
0511	KS Bitnje	14.783	25.017	25.017	14.232	96,3	56,9	56,9
0512	KS Bratov Smuk	9.938	24.415	24.415	20.091	202,2	82,3	82,3
0513	KS Britof	13.096	17.289	17.289	7.866	60,1	45,5	45,5
0514	KS Čirče	13.087	24.456	26.857	17.678	135,1	72,3	65,8
0515	KS Gorenja Sava	4.555	17.262	17.262	6.285	138,0	36,4	36,4
0516	KS Golnik	9.276	16.035	16.035	6.083	65,6	37,9	37,9
0517	KS Goriče	17.519	31.891	31.891	16.096	91,9	50,5	50,5
0518	KS Huje	8.091	16.663	16.663	13.299	164,4	79,8	79,8
0519	KS Jošt	8.398	10.750	10.750	8.450	100,6	78,6	78,6
0520	KS Kokrica	37.234	72.021	72.021	41.773	112,2	58,0	58,0
0521	KS Center	10.571	16.608	16.608	10.179	96,3	61,3	61,3
0522	KS Mavčiče	16.652	27.104	27.104	16.522	99,2	61,0	61,0
0523	KS Orehek Drulovka	4.071	40.164	40.164	3.312	81,4	8,2	8,2
0524	KS Podblica	7.462	18.642	18.642	12.743	170,8	68,4	68,4
0525	KS Predoslje	55.260	57.485	85.019	70.758	128,0	123,1	83,2
0526	KS Primskovo	33.058	45.480	45.480	27.551	83,3	60,6	60,6
0527	KS Planina	11.066	22.806	22.806	17.632	159,3	77,3	77,3
0528	KS Stražišče	49.028	77.843	77.843	40.973	83,6	52,6	52,6
0529	KS Struževo	8.680	11.298	11.298	8.671	99,9	76,7	76,7
0530	KS Tenetiše	16.502	30.164	39.053	20.730	125,6	68,7	53,1
0531	KS Trstenik	9.677	93.534	93.534	11.570	119,6	12,4	12,4
0532	KS Vodovodni stolp	17.077	75.866	75.866	19.054	111,6	25,1	25,1
0533	KS Zlato polje	13.269	32.090	32.090	12.257	92,4	38,2	38,2
0534	KS Žabnica	16.380	34.017	34.017	20.507	125,2	60,3	60,3
0536	KS Hrastje	5.838	15.058	15.058	6.263	107,3	41,6	41,6
	SKUPAJ	434.414	879.821	918.645	473.612	*109,0*	*53,8*	*51,6*

Za potrebe pravilnega razvrščanja izdatkov KS 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.

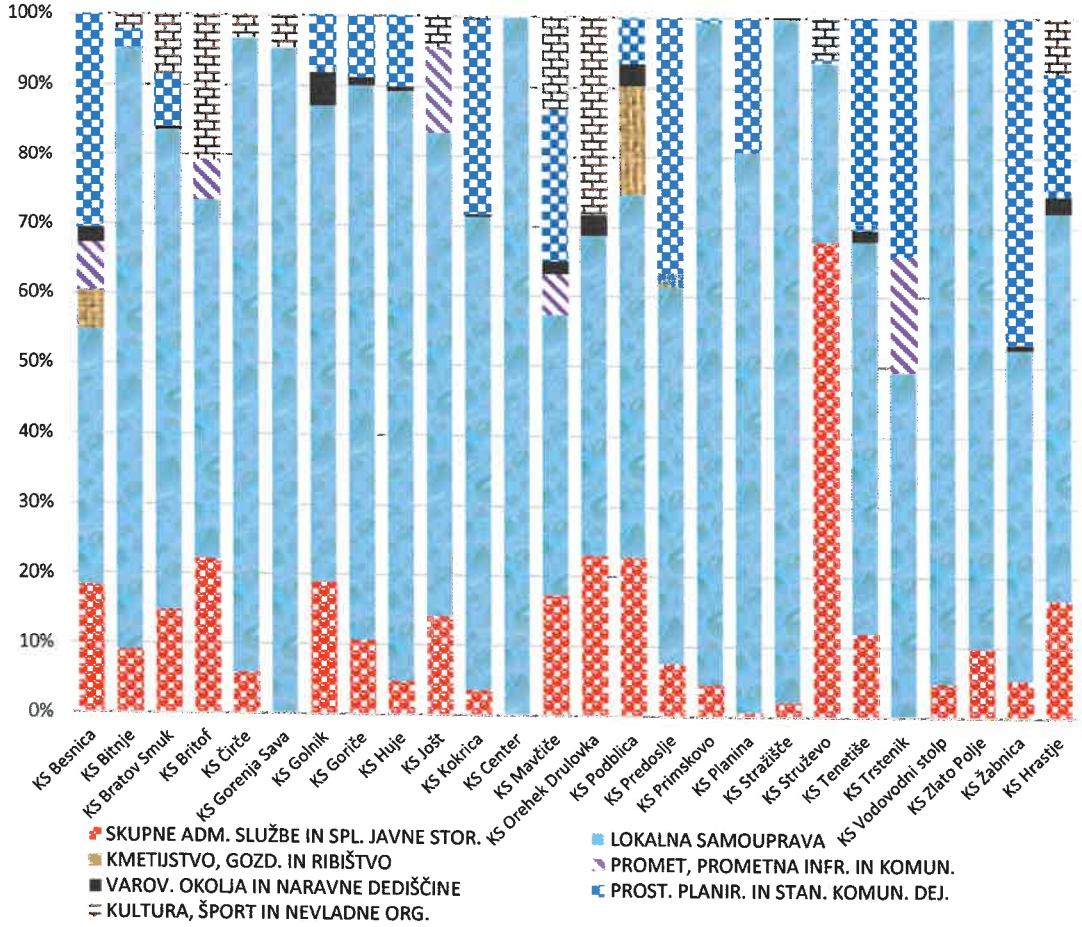
Realizacija KS leta 2021 po programski klasifikaciji v EUR in v deležu

PK	KRAJEVNA SKUPNOST	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021		Indeks		delež v real. 2021
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3	5
04	SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	51.611	112.005	102.056	44.062	85,4	39,3	43,2	9,3
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	297.945	627.307	646.134	328.175	110,1	52,3	50,8	69,3
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	0	1.000	1.000	0	-	0,0	0,0	0,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	4.610	8.596	7.896	4.761	103,3	55,4	60,3	1,0
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	8.383	6.170	7.570	5.971	71,2	96,8	78,9	1,3
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	1.710	6.027	5.888	2.815	164,6	46,7	47,8	0,6
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUN. DEJ.	59.257	92.446	123.018	78.587	132,6	85,0	63,9	16,6
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	245	3.100	2.479	0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	10.652	23.170	22.604	9.241	86,8	39,9	40,9	2,0
	SKUPAJ	434.414	879.821	918.645	473.612	109,0	53,8	51,6	100,0

KS so glede na svoje delovanje in nudenje storitev z vidika programske klasifikacije največ sredstev v letu 2021 porabile na naslednjih področjih proračunske porabe:

- Lokalna samouprava, v višini dobrih 328 tisoč EUR (69,3 % delež vseh odhodkov vseh KS), ki zajema sredstva za delovanje KS, od tega iz naslova podprograma Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave v višini slabih 191 tisoč EUR (na proračunski postavki Objekti skupne rabe) in iz naslova podprograma Administracija občinske uprave v višini dobrih 137 tisoč EUR (na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve (slabih 84 tisoč EUR) in Tajniška opravila (dobrih 53 tisoč EUR)). Največ sredstev v okviru tega področja proračunske porabe so realizirale KS: Stražišče (dobrih 40 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 38 tisoč EUR), Kokrica (dobrih 28 tisoč EUR) in Primskovo (dobrih 26 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 nižja za 47,7 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 110,1.
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost v višini slabih 79 tisoč EUR (16,6 % delež vseh odhodkov vseh KS), ki zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Glavnina sredstev (74,2 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (dobrih 58 tisoč EUR). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS: Predoslje (slabih 26 tisoč EUR), Kokrica (slabih 12 tisoč EUR), Žabnica (slabih 10 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 nižja za 15 %, glede na realizacijo leta 2020 pa indeks znaša 132,6.
- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve, v višini dobrih 44 tisoč EUR (9,3 % delež vseh odhodkov vseh KS), v okviru katere so zajete vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in jih običajno opravljajo različne ravni oblasti. Glavnina sredstev (97,2 % delež tega področja proračunske porabe) se je realizirala v okviru podprograma Izvedba protokolarnih dogodkov in sicer v višini slabih 43 tisoč EUR (na proračunski postavki Proslave, prireditve KS). Največ sredstev v okviru področja proračunske porabe so realizirale KS Struževo (slabih 6 tisoč EUR), KS Predoslje (dobrih 5 tisoč EUR) in KS Besnica (dobrih 4 tisoč EUR). V okviru področja proračunske porabe je bila realizacija leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 nižja za 60,7 %, glede na realizacijo leta 2020 pa indeks znaša 85,4.

Realizacija KS leta 2021 po programski klasifikaciji



Iz naslova podprogramov programske klasifikacije realizacija leta 2021 ni dosegla sprejetega plana leta 2021, od tega najbolj izrazito odstopanje beležimo v okviru podprogramov: Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nižja za dobrih 212 tisoč EUR), Administracija občinske uprave (nižja za skoraj 87 tisoč EUR), Izvedba protokolarnih dogodkov (nižja za dobrih 63 tisoč EUR). Najvišje nominalno odstopanje med realizacijama v letih 2021 in 2020 pa je zaznati v okviru podprogramov: Administracija občinske uprave (višja za dobrih 16 tisoč EUR), Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (višja za skoraj 14 tisoč EUR), Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (višja za dobrih 12 tisoč EUR) in Izvedba protokolarnih dogodkov (nižja za dobrih 8 tisoč EUR).

Del podprograma programske klasifikacije je proračunska postavka, ki prikazuje celoto ali del aktivnosti ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika (KS).
V letu 2021 so KS največ sredstev realizirale na naslednjih proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe v višini slabih 191 tisoč EUR, kar predstavlja 40,3 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2021 (največ sredstev so porabile za: energijo, vodo in komunalne storitve (skupaj slabih 69 tisoč EUR), tekoče vzdrževanje (slabih 29 tisoč EUR), nakup opreme (slabih 25 tisoč EUR) in investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 25 tisoč EUR)).
- Materialni stroški in storitve KS v višini slabih 84 tisoč EUR, kar predstavlja 17,7 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2021 (največ sredstev so porabile za: založniške, tiskarske storitve in stroške fotokopiranja (dobrih 31 tisoč EUR), izplačilo sejnin (slabih 14 tisoč EUR), telefonske stroške (skupaj dobrih 8 tisoč EUR), pogostitve (dobrih 7 tisoč EUR) in drugi splošni material in storitve (slabih 7 tisoč EUR)).
- Pokopališča, mrliške vežice v višini slabih 57 tisoč EUR, kar predstavlja 11,9 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2021 (največ sredstev so porabile na kontih: Investicijsko vzdrževanje in obnove

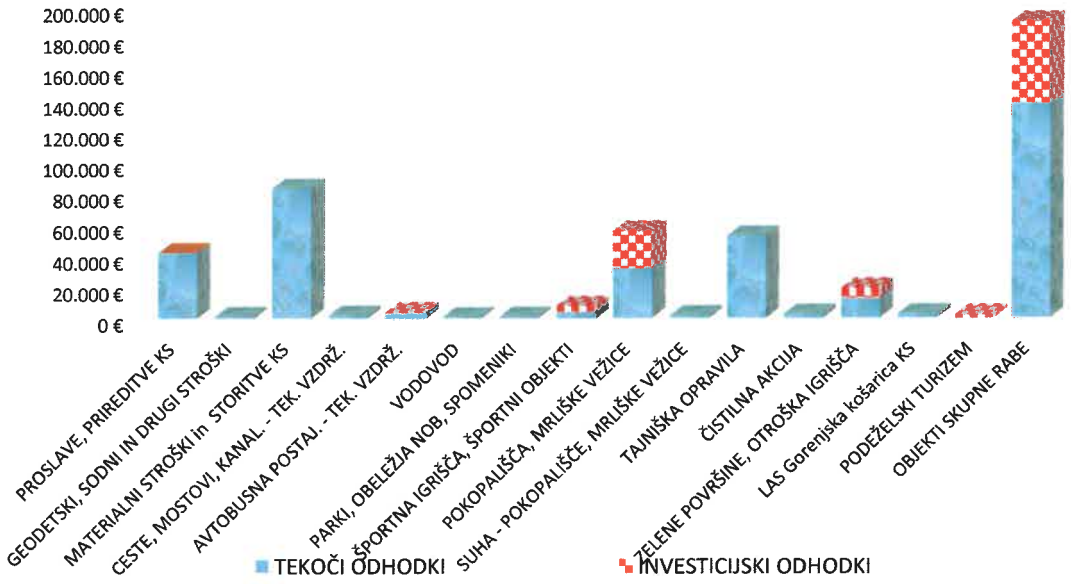
(dobrih 23 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (slabih 14 tisoč EUR) in Tekoče vzdrževanje (slabih 13 tisoč EUR).

- Tajniška opravila v višini dobrih 53 tisoč EUR, kar predstavlja 11,3 % celotne realizacije odh. leta 2021.
- Proslave, prireditve KS v višini slabih 43 tisoč EUR, kar predstavlja 9 % delež celotne realizacije odhodkov leta 2021 (največ sredstev so porabile za hrano in pijačo (slabih 22 tisoč EUR) in za drugi splošni material in storitve (dobrih 15 tisoč EUR; v okviru katerega so se nabavila darila za otroke ob zaključku leta, razni material/blago za potrebe prireditev oziroma dogodkov, organizacija otroškega programa, fotografiranje, ozvočenje na prireditvi, animacija za otroke, vstopnice, pokali za zaključek nogometne tekme, plačilo rediteljev, novoletna okrasitev, žalni aranžma ob proslavi, itd.).

Realizacija leta 2021 iz naslova proračunskih postavk v EUR in v deležu

PP	Opis	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	*Indeks*			*Delež real. l. 2021*
		1	*2*	*3*	*4*	*4/1*	*4/2*	*4/3*	*5*
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	50.993	106.281	97.389	42.836	84,0	40,3	44,0	*9,0*
500203	GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI	618	5.724	4.667	1.226	198,4	21,4	26,3	*0,3*
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	69.393	162.413	160.821	83.993	121,0	51,7	52,2	*17,7*
500209	CESTE, MOSTOVI, KANAL. - TEK. VZD.	715	800	2.000	1.987	277,9	248,3	99,3	*0,4*
500210	AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA - TEK. VZD.	6.102	5.370	5.570	3.985	65,3	74,2	71,5	*0,8*
500212	VODOVOD	816	1.050	1.050	835	102,3	79,5	79,5	*0,2*
500214	KRVODAJALSKA AKCIJA	0	1.800	1.400	0	-	0,0	0,0	*0,0*
500215	PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI	2.253	4.760	4.750	1.166	51,8	24,5	24,5	*0,2*
500218	ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI	8.399	18.410	17.854	8.075	96,1	43,9	45,2	*1,7*
500221	POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE	44.517	54.860	73.380	56.511	126,9	103,0	77,0	*11,9*
500222	SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE	1.632	3.360	3.721	1.768	108,3	52,6	47,5	*0,4*
500223	TAJNIŠKA OPRAVILA	51.644	61.823	62.145	53.430	103,5	86,4	86,0	*11,3*
500224	GASILCI	0	1.000	1.000	0	-	0,0	0,0	*0,0*
500236	ČISTILNA AKCIJA	1.710	6.027	5.888	2.815	164,6	46,7	47,8	*0,6*
500238	ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA	12.292	33.176	44.867	19.474	158,4	58,7	43,4	*4,1*
500239	LAS Gorenjska košarica KS	4.610	5.896	5.896	2.770	60,1	47,0	47,0	*0,6*
500240	PROMOCIJA ZDRAVJA	245	1.300	1.079	0	0,0	0,0	0,0	*0,0*
500241	PODEŽELSKI TURIZEM	0	2.700	2.000	1.991	-	73,7	99,6	*0,4*
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	176.908	403.071	423.168	190.752	107,8	47,3	45,1	*40,3*
501003	CESTE, MOSTOVI, KANAL. - INV. VZD.	1.566	0	0	0	0,0	-	-	*0,0*
	SKUPAJ	434.414	879.821	918.645	473.612	109,0	53,8	51,6	*100,0*

Realizacija KS leta 2021 po proračunskih postavkah



Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2021 in sprejetim planom leta 2021 je na proračunskih postavkah: Objekti skupne rabe (realizacija nižja za dobrih 212 tisoč EUR), Materialni stroški in storitve

(realizacija nižja za dobrih 78 tisoč EUR), Proslave, prireditve KS (realizacija nižja za dobrih 63 tisoč EUR). Glede na preteklo leto se realizacija v letu 2021 nominalno najbolj zvišuje na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve KS (višja za slabih 15 tisoč EUR), Objekti skupne rabe (višja za slabih 14 tisoč EUR) in Pokopališča, mrliške vežice (višja za slabih 12 tisoč EUR), najbolj pa se znižuje na proračunski postavki Proslave, prireditve (nižja za dobrih 8 tisoč EUR).

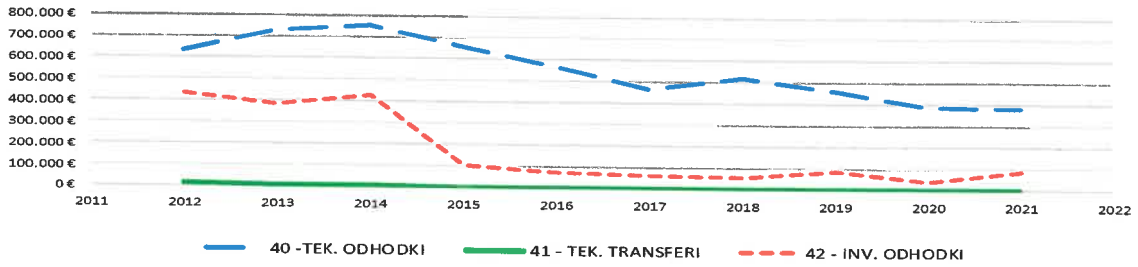
V nadaljevanju je predstavljena realizacija finančnih načrtov KS za leto 2021 z vidika ekonomskih namenov v skladu s *Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.* Ekonomska klasifikacija nam pove kaj dejansko so KS plačale iz javnih sredstev. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov se odhodki razvrščajo po vrstah na tekoče odhodke in tekoče transfere ter na investicijske odhodke in investicijske transfere.

Spodnja preglednica in graf prikazujeta odhodke v desetletnem časovnem obdobju. Viden je precejšen upad tako tekočih odhodkov in tekočih transferov, kot investicijskih odhodkov. Najbolj izrazito se je realizacija znižala na področju investicij in sicer so od leta 2015 dalje vidna nižja vlaganja v investicijsko vzdrževanje in obnove objektov, manjše so nabave opreme, novogradenj ni. Padec tekočih odhodkov je predvsem posledica racionalizacije poslovanja, v zadnjih dveh letih pa nanj vpliva tudi epidemija Covid 19 in njeni ukrepi.

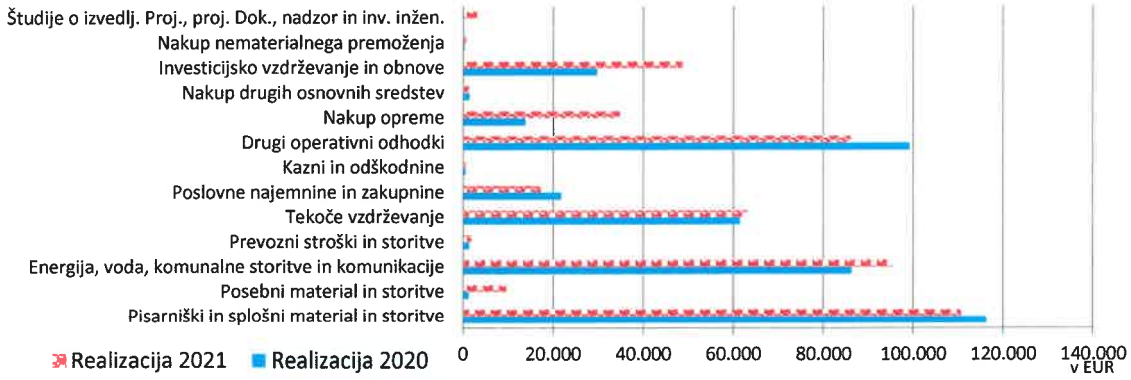
v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
40 -TEK. ODHODKI	633.773	729.235	750.917	656.603	570.166	467.850	517.726	461.038	388.863	384.832
41 - TEK. TRANSFERI	13.750	5.750	4.650	3.650	2.066	1.150	1.050	987	0	0
42 - INV. ODHODKI	434.286	383.910	426.504	105.884	80.290	67.011	62.754	87.780	45.552	88.780
SKUPAJ	1.081.809	1.118.895	1.182.071	766.137	652.522	536.010	581.530	549.805	434.414	473.612

Realizacija KS leta 2021 na nivoju skupine kontov



Najvišjo realizacijo odhodkov in drugih izdatkov KS leta 2021 na nivoju konta predstavljajo: Pisarniški in splošni material in storitve (slabih 111 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 95 tisoč EUR; glavnino predstavljajo stroški ogrevanja in elektrike), Drugi operativni odhodki (dobrih 86 tisoč EUR; glavnino predstavljajo tajniška in hišniška opravila, urejanje zelenic ter sejnine), Tekoče vzdrževanje (dobrih 63 tisoč EUR), Investicijsko vzdrževanje in obnove (slabih 49 tisoč EUR) in Nakup opreme (slabih 35 tisoč EUR).



Odstotkovno največji delež realiziranih odhodkov leta 2021 predstavljajo tekoči odhodki in sicer 81,3 %, preostalih 18,7 % pa investicijski .

Realizacija leta 2021 na nivoju skupine kontov in kontov

v EUR

	Skupina odhodka	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	*Indeks*		
		1	2	3	4	4/1	4/2	4/3
40	**TEKOČI ODHODKI**	**388.863**	**658.820**	**657.708**	**384.832**	**99,0**	**58,4**	**58,5**
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	116.433	243.360	231.804	110.726	95,1	45,5	47,8
4021	Posebni material in storitve	1.294	12.460	17.283	9.541	737,5	76,6	55,2
4022	Energija, voda, komunalne st. in komunik.	86.429	124.387	130.218	95.488	110,5	76,8	73,3
4023	Prevozni stroški in storitve	1.373	5.035	5.840	1.789	130,3	35,5	30,6
4025	Tekoče vzdrževanje	61.629	120.690	121.389	63.311	102,7	52,5	52,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	21.837	27.112	25.934	17.340	79,4	64,0	66,9
4027	Kazni in odškodnine	533	534	534	533	100,0	99,9	99,9
4029	Drugi operativni odhodki	99.335	125.242	124.706	86.103	86,7	68,7	69,0
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI**	**45.552**	**202.501**	**244.782**	**88.780**	**194,9**	**43,8**	**36,3**
4202	Nakup opreme	13.951	62.925	75.040	34.911	250,2	55,5	46,5
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.415	5.450	2.130	1.299	91,8	23,8	61,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	29.878	132.958	163.672	48.771	163,2	36,7	29,8
4207	Nakup nematerialnega premoženja	307	1.168	768	627	204,1	53,7	81,7
4208	Študije o izvedljivosti proj., proj. dok., nadzor in invest. inžen.	0	0	3.172	3.172	-	-	100,0
43	**INVESTICIJSKI TRANSFERI**	**0**	**18.500**	**16.155**	**0**	**-**	**0,0**	**0,0**
4310	Inv. transf. neprid. Organiz. in ustanovam	0	18.500	16.155	0	-	0,0	0,0
	SKUPAJ	434.414	879.821	918.645	473.612	109,0	53,8	51,6

Realizacija tekočih odhodkov v letu 2021 za vse KS skupaj znaša slabih 384 tisoč EUR in je v primerjavi s sprejetim proračunom nižja za 41,6 % (nižja za skoraj 274 tisoč EUR). Realizacija se je glede na preteklo leto nominalno minimalno znižala in sicer za dobrih 4 tisoč EUR in je v bistvu primerljiva s preteklim letom (Indeks 99), od tega se je po posameznih kontih zvišala (višja na kontih Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije za dobrih 9 tisoč EUR in Posebni material in storitve za dobrih 8 tisoč EUR) medtem, ko se je po posameznih znižala (nižja na kontih Drugi operativni odhodki znižala za dobrih 13 tisoč EUR in Pisarniški in splošni material in storitve za skoraj 6 tisoč EUR). Iz naslova tekočih odhodkov se je v letu 2021 največ sredstev porabilo na kontih: Pisarniški in splošni material in storitve (slabih 111 tisoč EUR), Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (dobrih 95 tisoč EUR), Drugi operativni odhodki (dobrih 86 tisoč EUR; v okvir katerih spadajo: tajniška dela, hišniška dela, urejanje zelenic, sejnine) in Tekoče vzdrževanje (dobrih 63 tisoč EUR).

Investicijski odhodki so bili v letu 2021 realizirani nominalno v višini slabih 89 tisoč EUR (v letu 2020 slabih 46 tisoč EUR) in so za 56,2 % nižji glede na sprejeti plan leta 2021 (nominalno nižji za skoraj 114 tisoč EUR). Najvišje je realizacija izkazana na kontih:

- Investicijsko vzdrževanje in obnove v višini slabih 49 tisoč EUR, sredstva so se porabila za: elektroinštalacije, ureditev brežine za izdelavo žarnih grobov, inštalacije, sanacijo asfalta, menjavo

vrat, menjavo oken, popravilo strehe, itd.). Glavnina sredstev je bila realizirana za potrebe domov KS (skoraj 25 tisoč EUR), preostali del pa za pokopališča in mrliške vežice (dobrih 23 tisoč EUR) ter za športna igrišča in športne objekte (skoraj tisoč EUR).

- Nakup opreme v višini slabih 35 tisoč EUR, v okviru katere se je nabavilo: informativne table, motorno koso, akumulacijsko koso, ročni pometač Karcher, nogometni gol, igrala, klopi, vrtno kosilnico, tiskalnik, visečo mrežo, prenosni računalnik, knjigobežnico, gasilske mize in klopi, mobilni telefon, gasilni aparat, hladilnik, klima napravo, računalnik, sejno mizo, ognjeodporno omaro, pisarniške omare, konferenčne stole, lifepack CRPlus AED in komplet s torbico, regale, računalniški program. Glavnina sredstev se je porabila na proračunski postavki Objekti skupne rabe (slabih 25 tisoč EUR). Realizacija je bila še na proračunskih postavkah Zelene površine, otroška igrišča, Podeželski turizem, Športna igrišča, športni objekti in Pokopališča, mrliške vežice, skupaj v višini dobrih 10 tisoč EUR.

Planirani investicijski transfer (v finančnem načrtu KS Stražišče) ni bil realiziran, prav tako ni bilo realizacije v tej skupini konta leta 2020.

Posamezni projekti KS so uvrščeni v načrte razvojnih programov (v nadaljevanju NRP).
Za vse KS skupaj je bil (enoten) projekt NRP 50000001 – Investicije KS realiziran v višini slabih 50 tisoč EUR, kar je 22,6 % glede na sprejeti plan leta 2021 (v letu 2020 je bila realizacija slabih 32 tisoč EUR). Realizirana sredstva leta 2021 po projektu NRP 50000001 Investicije KS predstavljajo 10,5 % vseh realiziranih odhodkov vseh KS. Najvišjo realizacijo iz naslova projekta NRP 50000001 Investicije KS izkazujejo KS: Goriče (dobrih 7 tisoč EUR), Bratov Smuk (dobrih 6 tisoč EUR), Podblica (slabih 6 tisoč EUR), Planina (slabih 6 tisoč EUR), Predoslje (dobrih 5 tisoč EUR). Realizacijo pod 5 tisoč EUR pa izkazujejo še KS: Primskovo, Trstenik, Huje, Kokrica, Mavčiče, Struževo, Britof, Žabnica, Vodovodni stolp, Golnik, Stražišče, Hrastje, Besnica. Realizacije na projektu pa kljub planu niso imele KS: Bitnje, Čirče, Jošt, Orehek Drulovka, Tenetiše in Zlato polje. Najvišje nominalno odstopanje med realizacijo leta 2021 in postavljenimi cilji v sprejetih finančnih načrtih KS leta 2021 iz naslova projekta NRP Investicije KS je pri krajevnih skupnostih: Trstenik (nižja realizacija za skoraj 67 tisoč EUR), Vodovodni stolp (nižja realizacija za dobrih 34 tisoč EUR), Stražišče (nižja realizacija za dobrih 19 tisoč EUR), Kokrica (nižja realizacija za dobrih 10 tisoč EUR). Nižja realizacija od planirane najbolj izstopa na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za dobrih 147 tisoč EUR).
Glavnina sredstev se je porabila na proračunskih postavkah:

- Objekti skupne rabe v višini slabih 34 tisoč EUR in sicer se je nabavilo: lifepack komplet s torbico, tiskalnik, avdiovizualno opremo, računalnik, knjigobežnico, licenčno programsko opremo, zunanjo ognjevarno omaro, hladilnik, mobilni telefon, gasilni aparat, gasilske mize in klopi, sejno mizo, pisarniški stol, opremo, pisarniško omaro, konferenčne stole, sejno mizo, regal, klima napravo, zidni trezor. Sredstva pa so se porabila tudi za investicijsko vzdrževanje objekta (elektroinštalacije, demontažo vhodnih vrat in podboja, zamenjavo grelne pipe, menjavo oken, itd.).
- Zelene površine, otroška igrišča v višini slabih 7 tisoč EU, sredstva so se porabila za nakup vrtne kosilnice, igral, klopi, motorne kose, visokotlačnega čistilca, igrala viseča mreža, okrasnega kozolca.
- Pokopališča, mrliške vežice v višini slabih 4 tisoč EUR, sredstva so se porabila za nakup motorne kose in za investicijsko vzdrževanje (sanacija asfalta na pokopališču, ureditev brežine, zamenjavo elektroinštalacij).
- Športna igrišča, športni objekti v višini dobrih 3 tisoč EUR, sredstva so se porabila za nakup obvestilne table, rampe, ročnega pometača, nogometnega gola, motorne kose, akumulatorske kose, dokumentacije GD mreža.
- Podeželski turizem v višini slabih 2 tisoč EUR, nabavila se je obvestilna tabla.
- Avtobusna postajališča v višini slabih tisoč EUR, nabavili so se drogovi.

Investicije iz naslova posebnih projektov NRP MOK so se v letu 2021 izvajale preko Oddelka za projekte MOK. Sredstva za te projekte v finančnih načrtih KS ob sprejetju plana leta 2021 niso bila planirana in so

se tekom izvrševanja zagotovila iz proračuna MOK s prerazporeditvijo na osnovi prošnje KS, ki jo je odobril župan MOK. Realizirani so bili trije projekti:

- NRP – 40618012 Urejanje pokopališč KS v višini slabih 20 tisoč EUR. Sredstva so se porabila za izvedbo žarnih grobov na pokopališču v Predosljah.
- NRP – 40618017 Domovi po KS v višini dobrih 18 tisoč EUR. Sredstva so bila realizirana v finančnih načrtih: KS Tenetiše v višini slabih 9 tisoč EUR (obnova strehe na domu KS Tenetiše po neurju), KS Predoslje v višini slabih 8 tisoč EUR (obnova inštalacij v dvorani KS Predoslje) in KS Čirče v višini slabih 2 tisoč EUR (izdelava projektov za popožarno sanacijo dotrajane kurilnice v domu KS Čirče).
- NRP – 40718022 Športni objekti v višini skoraj tisoč EUR. Sredstva so se porabila za obnovo tabel in obročev na košarkarskem igrišču v KS Čirče.

Nameni porabe po projektih so podrobneje obrazloženi v obrazložitvi realizacije finančnega načrta leta 2021 vsake posamezne KS.

Realizacija KS leta 2021 iz naslova NRP po KS v EUR

NRP	Opis	Realiz. 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realiz. 2021	*Indeks*		
		1	2	3	4	*4/1*	*4/2*	*4/3*
40600153	Križišča in krožišča	1.415	0	0	0	0,0	-	-
	KS Bitnje	1.415	0	0	0	0,0	-	-
40618012	Urejanje pokopališč KS	12.461	0	19.990	19.988	160,4	-	100,0
	KS Predoslje	12.461	0	19.990	19.988	160,4	-	100,0
40618017	Domovi po KS	0	0	18.263	18.263	-	-	100,0
	KS Čirče	0	0	1.830	1.830	-	-	100,0
	KS Predoslje	0	0	7.544	7.544	-	-	100,0
	KS Tenetiše	0	0	8.889	8.889	-	-	100,0
40718022	Športni objekti	0	0	571	571	-	-	100,0
	KS Čirče	0	0	571	571	-	-	100,0
50000001	Investicije KS	31.675	221.001	222.113	49.959	157,7	22,6	22,5
	KS Bitnje	0	650	650	0	-	0,0	0,0
	KS Bratov Smuk	1.068	4.996	6.538	6.490	607,7	129,9	99,3
	KS Britof	5.324	6.000	4.658	1.255	23,6	20,9	26,9
	KS Čirče	0	500	500	0	-	0,0	0,0
	KS Gorenja Sava	293	0	0	0	0,0	-	-
	KS Golnik	1.314	1.150	1.150	948	72,2	82,4	82,4
	KS Goriče	2.851	9.200	9.200	7.341	257,5	79,8	79,8
	KS Huje	1.095	1.050	2.440	2.311	211,0	220,1	94,7
	KS Jošt	512	400	0	0	0,0	0,0	-
	KS Kokrica	324	12.277	12.277	2.133	659,0	17,4	17,4
	KS Mavčiče	2.894	6.900	4.440	1.922	66,4	27,9	43,3
	KS Orehek Drulovka	0	8.000	8.000	0	-	0,0	0,0
	KS Podblica	0	5.400	5.900	5.873	-	108,8	99,5
	KS Predoslje	2.851	8.569	8.569	5.024	176,2	58,6	58,6
	KS Primskovo	4.914	3.300	3.300	2.950	60,0	89,4	89,4
	KS Planina	730	3.400	5.910	5.741	786,5	168,9	97,1
	KS Stražišče	0	19.700	19.700	575	-	2,9	2,9
	KS Struževo	0	0	1.550	1.544	-	-	99,6
	KS Tenetiše	0	9.679	7.779	0	-	0,0	0,0
	KS Trstenik	0	69.500	69.980	2.760	-	4,0	3,9
	KS Vodovodni stolp	2.258	35.100	35.100	1.045	46,3	3,0	3,0
	KS Zlato polje	0	4.300	4.300	0	-	0,0	0,0
	KS Žabnica	50	8.330	8.330	1.220	2.439,8	14,6	14,6
	KS Besnica	4.497	1.900	1.142	341	7,6	18,0	29,9
	KS Hrastje	702	700	700	487	69,4	69,6	69,6
	SKUPAJ	45.552	221.001	260.937	88.780	194,9	40,2	34,0

Nominalno zvišanje veljavnega plana glede na sprejeti plan leta 2021 v finančnih načrtih vseh KS znaša skupaj slabih 39 tisoč EUR (Indeks 104,4) in je posledica izvedenih prerazporeditev pravic porabe sredstev iz proračuna MOK v finančne načrte naslednjih KS:

- KS Čirče v skupni višini dobrih 2 tisoč EUR, od tega slabih 2 tisoč EUR za izdelava projektov za popožarno sanacijo dotrajane kurilnice v domu KS Čirče, ter slabih tisoč EUR za obnovo tabel in obročev na košarkarskem igrišču v KS Čirče.
- KS Predoslje v skupni višini slabih 28 tisoč EUR, od tega slabih 8 tisoč EUR za obnovo inštalacij v dvorani KS Predoslje in slabih 20 tisoč EUR za izvedbo žarnih grobov na pokopališču v Predosljah.
- KS Tenetiše v višini slabih 9 tisoč EUR za obnovo strehe na domu KS Tenetiše po neurju.

Ostale prerazporeditve pravic porabe sredstev v finančnih načrtih KS v letu 2021 so posledica izvedenih prerazporeditev znotraj finančnih načrtov posameznih KS in sicer med podkonti v okviru proračunske postavke ter med proračunskimi 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. Iz Odloka o proračunu MOK za l. 2021 izhaja, da o slednjem odloča predsednik sveta KS brez omejitev. Vse prerazporeditve so razvidne iz primerjave med sprejetim in veljavnim proračunom leta 2021 v predloženih preglednicah v posebnem delu zaključnega računa proračun MOK.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO		OPIS	Sprejeti 2021 [1]	Veljavni 2021 [2]	Realizacija 2021 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
		B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB					
75	**IV.**	**PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)**	**0**	**0**	**4.218**	**-**	**-**
750		**PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL**	**0**	**0**	**3.820**	**-**	**-**
7500		Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	0	0	3.820	-	-
751		**PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV**	**0**	**0**	**398**	**-**	**-**
7511		Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	0	0	398	-	-
752		**KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
44	**V.**	**DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
440		**DANA POSOJILA**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
441		**POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
	VI.	**PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)**	**0**	**0**	**4.218**	**-**	**-**

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (0 €) 4.218 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (0 €) 4.218 €

750 Prejeta vračila danih posojil (0 €) 3.820 €

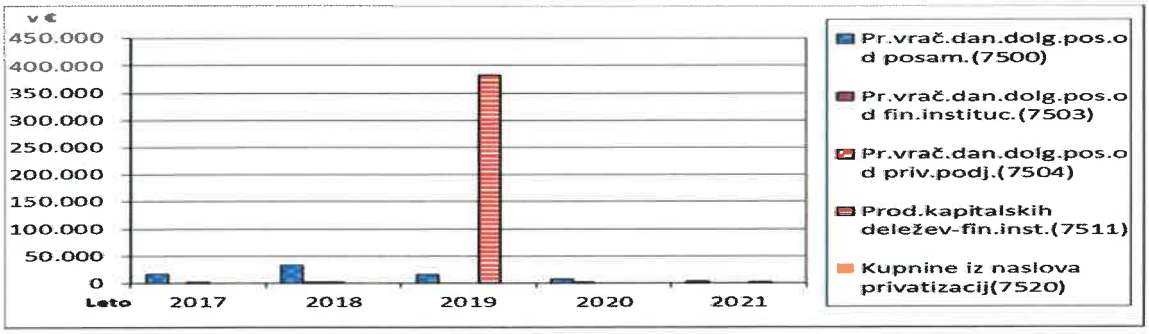
751 Prodaja kapitalskih deležev (0 €) 398 €

Med prejemke proračuna poleg javnofinančnih prihodkov prištevamo tudi prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev. Obe vrsti prejemkov prikazujemo v izkazu računa finančnih terjatev in naložb. Iz priloženega izkaza je razvidno, da je bila realizacija ***Prejetih vračil danih posojil*** v l. 2021 dosežena v višini dobrih 3 tisoč €. Tovrstni prihodek je težko načrtovati, ker gre za poplačila že zapadlih obrokov stanovanjskih posojil in ker so se večina teh posojil v preteklosti že poplačala, za l. 2021 nismo planirali teh prihodkov.
Izkazujemo pa še 398 € prihodkov od prodaje delnic KDHR-KD Group d.d..
Realizacija je v letu 2021 za dobrih 3 tisoč € manjša od realizacije v letu 2020 (indeks 55,1).

Iz spodnje preglednice in grafa je razvidna realizacija prejetih vračil posojil in prodaja kapitalskih deležev v zadnjih petih letih:

PREJETA VRAČILA POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV po letih v €

Naziv konta	2017	2018	2019	2020	2021	Indeks
	1	2	3	4	5	5/4
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od posam.(7500)	16.726	32.225	15.623	7.205	3.820	53,0
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od fin.instituc.(7503)	0	143	0	447	0	0,0
Pr.vrač.dan.dolg.pos.od priv.podj.(7504)	1.805	1.279	0	0	0	0,0
Prod.kapitalskih deležev-fin.inst.(7511)	0	0	382.036	0	398	0,0
Kupnine iz naslova privatizacij(7520)	1.121	670	0	0	0	0,0
SKUPAJ	**19.652**	**34.317**	**397.659**	**7.652**	**4.218**	**55,1**



C. RAČUN FINANCIRANJA

KONTO		OPIS	Sprejeti 2021 [1]	Veljavni 2021 [2]	Realizacija 2021 [3]	Indeks 3:1	Indeks 3:2
		C. RAČUN FINANCIRANJA					
50	**VII.**	**ZADOLŽEVANJE (500)**	**9.550.000**	**9.550.000**	**5.000.000**	**52,4**	**52,4**
500		**DOMAČE ZADOLŽEVANJE**	**9.550.000**	**9.550.000**	**5.000.000**	**52,4**	**52,4**
5001		Najeti krediti pri poslovnih bankah	9.550.000	9.550.000	5.000.000	52,4	52,4
55	**VIII.**	**ODPLAČILA DOLGA (550)**	**2.604.660**	**2.604.660**	**2.603.121**	**99,9**	**99,9**
550		**ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA**	**2.604.660**	**2.604.660**	**2.603.121**	**99,9**	**99,9**
5501		Odplačila kreditov poslovnim bankam	1.750.000	1.750.000	1.749.867	100,0	100,0
5502		Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	353.000	353.000	352.000	99,7	99,7
5503		Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	501.660	501.660	501.254	99,9	99,9
	IX.	**POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)**	**-5.043.088**	**-5.043.088**	**2.508.788**	**-49,7**	**-49,7**
	X.	**NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)**	**6.945.340**	**6.945.340**	**2.396.879**	**34,5**	**34,5**
	XI.	**NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)**	**11.988.428**	**11.988.428**	**-107.690**	**-0,9**	**-0,9**

5 RAČUN FINANCIRANJA **(12.154.660 €) 7.603.121 €**

50 ZADOLŽEVANJE **(9.550.000 €) 5.000.000 €**

500 Domače zadolževanje **(9.550.000 €) 5.000.000 €**

Mestna občina Kranj, kot je razvidno iz priloženega izkaza računa financiranja, je v l. 2021 planirala zadolžitev v višini do 9,55 mio €, in sicer smo celotno zadolžitev planirali pri poslovnih bankah.

Ker se določene investicije niso realizirale v planirani višini, smo se posledično tudi manj zadolžili, in sicer le v višini 5 mio € pri Banki Intesa Sanpaolo d.d..

55 ODPLAČILA DOLGA	**(2.604.660 €) 2.603.121 €**
550 Odplačila domačega dolga	**(2.604.660 €) 2.603.121 €**

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014, 2015 in 2019 je v letu 2021 znašala dobrih 2,6 mio €.

Od tega znaša realizacija odplačila dolgoročnih kreditov poslovnim bankam dobrih 1,7 mio € (NLB dobrih 236 tisoč € in 407 tisoč €, Banka Intesa Sanpaolo d.d. 260 tisoč in UniCredit banka Slovenija d.d. dobrih 306 tisoč € in 540 tisoč €).

Realizacija odplačila dolgoročnih kreditov drugim finančnim institucijam znaša 352 tisoč €, in sicer dolg odplačujemo SID banki d.d..

Realizacija odplačila dolgoročnih kreditov javnim skladom znaša dobrih 178 tisoč € ter 297 tisoč € in sicer dolg odplačujemo Eko skladu.

Dobrih 25 tisoč € pa znaša realizacija odplačila kredita pri MGRT.

Realizacija je za dobrih 352 tisoč € večja kot v letu 2020 (indeks 115,6) in skoraj enaka planu (indeks 99,9).

1.2. DRUGE RAČUNOVODSKE INFORMACIJE

Na osnovi 26. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS, št. 115/02 s spremembami) vam posredujemo pisne računovodske informacije, ki se nanašajo na razkrivanje podatkov izkazanih v bilanci stanja, izkazu prihodkov in odhodkov ter prilogah k izkazoma ter izkazih prejemkov in izdatkov.

IZKAZOVANJE PRESEŽKA ODHODKOV NAD PRIHODKI V BILANCAH STANJA TER IZKAZIH PRIHODKOV IN ODHODKOV TER PREJEMKOV IN IZDATKOV (ugotovitev presežka proračuna po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku)

- Na dan 31.12.2021 Mestna občina Kranj (v nadaljevanju: MO Kranj) in 20 krajevnih skupnosti (v nadaljevanju: KS) MO Kranj kot neposrednih uporabnikov proračuna MO Kranj, v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov skupaj izkazujejo za 2.528.534,28 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) (povečanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 2.454.100,31 EUR presežka prihodkov nad odhodki. 20 KS MO Kranj skupaj izkazuje za 74.433,97 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.
- 6 KS MO Kranj izkazuje za 16.109,35 EUR presežka odhodkov nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih). Razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki je koriščenje presežkov iz preteklih let.
- Na dan 31.12.2021 tako MO Kranj in 26 KS MO Kranj skupaj izkazujejo za 2.512.424,93 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) (povečanje sredstev na računih).
- Stanje sredstev na računu MO Kranj (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let), ki je evidentirano v okviru splošnega sklada za drugo, z vključenim poslovnim izidom za leto 2021 znaša 7.191.303,40 EUR in za vseh 26 KS MO Kranj skupaj 681.948,61 EUR, skupaj za MO Kranj in vseh 26 KS MO Kranj pa 7.873.252,01 EUR.

PODATKI O STANJU NEPORAVNANIH TERJATEV TER UKREPIH ZA NJIH PORAVNAVO OZIROMA RAZLOGIH NEPLAČILA

Po stanju na dan 31.12.2021 je v poslovni knjigi MO Kranj in 26–ih KS MO Kranj odprtih za 9.404,5 tisoč EUR terjatev, ki pa vse še niso zapadle v plačilo. Znesek odprtih terjatev se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 povečal za 197,4 tisoč EUR.
Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini ter vršijo sodne izterjave.
Podrobnejša pojasnila odprtih terjatev so podana v nadaljevanju v Obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 KS MO Kranj) na dan 31.12.2021.

PODATKI O OBVEZNOSTIH, KI SO DO KONCA POSLOVNEGA LETA 2021 ZAPADLE V PLAČILO TER O VZROKIH NEPLAČILA

Ob koncu poslovnega leta 2021 MO Kranj in 26 KS MO Kranj niso izkazovale zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

VIRI SREDSTEV, UPORABLJENI ZA VLAGANJE V OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA, NEOPREDMETENA SREDSTVA TER DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE (KAPITALSKE NALOŽBE IN POSOJILA)

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva je bil sprejeti oz. veljavni proračun za leto 2021 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Na dan 31.12.2021 MO Kranj in 26 KS MO Kranj niso izkazovale naložb prostih denarnih sredstev.

RAZLOGI ZA POMEMBNEJŠE SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

Med razloge za pomembnejše spremembe stalnih sredstev sodijo nabave, uskladitve zemljiškoknjižnih stanj pri zemljiščih, redni letni odpisi sredstev ter prodaje stalnih sredstev.
MO Kranj ima sklenjeni dve pogodbi o ustanovitvi stavbne pravice s Skladom kmetijskih zemljišč in gozdov RS za dobo 99 let za obstoječi in za novi vodohran Zeleni hrib na posestvu Brdo iz leta 2011, s katerima ima dogovorjeno letno plačilo nadomestila za ustanovljeno stavbno pravico za čas veljavnosti

pogodb, ki se letno korigira s povprečno stopnjo rasti življenjskih stroškov v preteklem letu. Na osnovi priporočil Ministrstva za finance je evidentirana prejeta stavbna pravica med neopredmetenimi sredstvi v vrednosti, ki je izračunana tako, da je letno zaračunani znesek nadomestila preračunan na celotno obdobje trajanja stavbne pravice (99 let). Vrednost stavbne pravice se tako vsako leto ustrezno korigira glede na letno zaračunani znesek nadomestila. Prva tri leta je bil odhodek za letno plačilo nadomestila za ustanovljeno stavbno pravico evidentiran na kontu podskupine 402, naslednja tri leta do vključno leta 2016 pa na kontu podskupine 420. Na osnovi priporočil Ministrstva za finance pa se lahko plačani zneski letno knjižijo med odhodki podskupine 402, zato se odhodki od leta 2017 naprej evidentirajo v podskupini 402.
Podrobnejša pojasnila sprememb stalnih sredstev so podana v nadaljevanju v Obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 KS) na dan 31.12.2021.

VRSTE POSTAVK, KI SO ZAJETE V ZNESKU, IZKAZANEM NA KONTIH IZVENBILANČNE EVIDENCE

MO Kranj in 25 KS MO Kranj ima na kontih izvenbilančne evidence evidentiran drobni inventar z življenjsko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR. MO Kranj ima na kontih izvenbilančne evidence evidentirane tudi instrumente za zavarovanje plačil, sofinancerski delež v regijski projekt Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke, stavbne pravice na zemljiščih za štiri telovadnice kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva in za tri telovadnice pri PŠ znesek nadomestila, ki ga bo občina plačala zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja.
Podrobnejša pojasnila vrst postavk, ki so zajete v znesku, izkazanem na kontih izvenbilančne evidence so podana v nadaljevanju v Obrazložitvi podatkov iz konsolidirane Bilance stanja (za MO Kranj in 26 KS) na dan 31.12.2021.

PODATKI O POMEMBNEJŠIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTVIH IN NEOPREDMETENIH SREDSTVIH, KI SO ŽE V CELOTI ODPISANA, PA SE ŠE VEDNO UPORABLJAJO ZA OPRAVLJANJE DEJAVNOSTI

Nekatera opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so že v celoti odpisana, se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, kot so: posamezni vodovodi, kanalizacije in črpališča, tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji, eno stanovanje, umetno drsališče, računalniška oprema, računalniški programi, fotokopirni stroji, osebna vozila, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, dva semaforja, informativne table, parkovna oprema (cvetlična korita, koši,...), oprema za parkirišča (krmilni programi, zapornice-vhodne in izhodne, blagajne), ... Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 15.316 tisoč EUR, od tega se največji znesek nanaša na nepremičnine (8.669,4 tisoč EUR) in na opremo (6.320,4 tisoč EUR).

DRUGO

- Ugotovitev presežka prihodkov nad odhodki po Zakonu o fiskalnem pravilu

Na osnovi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Ur. list RS, št. 55/15 s spremembami), 9. i člena Zakona o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/11-ZJF-UPB4 s spremembami) in prejetega pojasnila od Ministrstva za finance, Direktorata za proračun, Sektorja za sistem financiranja lokalnih skupnosti št. 410-119/2016/17 z dne 20.01.2017 v zadevi Pojasnila o ugotovitvi presežkov, mora občina izračunati višino presežka proračuna, in sicer tako, da od presežka izračunanega po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, odšteje neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnic dolga), neporabljene donacije in neporabljena namenska sredstva. Tako izračunan presežek mora občina evidentirati na posebnem kontu in ga sme porabiti samo za namene iz 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu.

MO Kranj v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2021 izkazuje presežek prihodkov (in prejemkov) nad odhodki, izračunan po računovodskih pravilih oz. po denarnem toku, v višini 2.512.424,93 EUR. Za izračun presežka proračuna občine po Zakonu o fiskalnem pravilu, se od navedenega zneska odštejejo:

- neplačane obveznosti (razen neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnic dolga) na dan 31.12.2021 (gre za opravljene storitve oz. dobave blaga v letu 2021, valuta (zapadlost) obveznosti v plačilo pa je v naslednjem letu),
- neporabljene donacije na dan 31.12.2021 in
- neporabljena namenska sredstva na dan 31.12.2021.

Že znesek neplačanih obveznosti na dan 31.12.2021 v višini 5,5 mio EUR presega znesek presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki. Posledično je izračunani znesek negativen, kar pomeni, da presežka proračuna za leto 2021 po Zakonu o fiskalnem pravilu občina nima.

- Dolgoročna zadolžitev MO Kranj v letu 2021

Pri Banki Intesa Sanpaolo d.d. se je občina v letu 2021 zadolžila v višini 5 mio EUR za financiranje projektov iz NRP za leto 2021 (plačila projektne dokumentacije, same gradnje oz. nakupov) za 15 letno obdobje.

V nadaljevanju Drugih računovodskih informacij podajamo:

OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ KONSOLIDIRANE BILANCE STANJA (za MO Kranj in 26 KS MO Kranj) NA DAN 31.12.2021

Bilanca stanja je računovodski izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki mora prikazovati resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov. Podlaga za sestavitev bilance stanja so poslovne knjige. S popisom dosežemo, da se knjigovodski podatki o sredstvih in obveznostih do njihovih virov ne razlikujejo od dejanskih. Le tako usklajeni podatki so podlaga za sestavitev bilance stanja.

V nadaljevanju so predstavljeni posamezni AOP (oznake za avtomatsko obdelovanje podatkov) z navedbo skupine kontov na katero se nanašajo iz obrazca Bilanca stanja na dan 31.12.2021 (obrazec je v prilogi), ki vključujejo podatke za MO Kranj in 26 KS MO Kranj v primerjavi s stanjem preteklega leta (na dan 31.12.2020).

Po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS, št. 115/02 s spremembami) sta obvezni prilogi k Bilanci stanja:
- pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil,

ki sta pojasnjeni v okviru posameznih AOP.

SREDSTVA

AOP 001

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (skupine kontov od 00 do 09) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **295.162,6 tisoč EUR** (MO Kranj 290.175,0 tisoč EUR, 26 KS 4.991,7 tisoč EUR, od tega je konsolidirano za 4,1 tisoč EUR(-) = dolgoročne terjatve, ki zapadejo v plačilo v letu 2022) in so izkazana v višjem znesku kot leta 2020 za 7.768,9 tisoč EUR oziroma višjem za 2,7 %.

AOP 002 in 003 **Čista (knjigovodska, v nadaljevanju: čista) vrednost neopredmetenih sredstev (skupina kontov 00 in 01),** med katera uvrščamo računalniško programsko opremo (nekatera je že v celoti odpisana in se še vedno uporablja za opravljanje dejavnosti), projekte, stavbne pravice* in ustanovna vlaganja, skupaj znaša **792,6 tisoč EUR** (v MO Kranj 791, 9 tisoč EUR in v KS 693 EUR-računalniška oprema).

*Stavbna pravica je stvarna pravica, ki omogoča imeti v lasti zgradbo, zgrajeno nad ali pod tujo nepremičnino ali zemljiško parcelo, če so izpolnjeni pogoji za njeno priznanje.

Med neopredmetenimi sredstvi z izjemo stavbnih pravic so evidentirana le neopredmetena sredstva z nabavno vrednostjo nad 500 EUR, neopredmetena sredstva do 500 EUR pa se od leta 2008 štejejo kot strošek v obdobju, v katerem se pojavijo. Ne glede na zapisano v prejšnjem stavku, pa se upošteva kriterij istovrstnosti osnovnih sredstev.

Neopredmetena sredstva so se v primerjavi z letom 2020 povečala za nabave med letom in zmanjšala za odpise med letom in obračunano amortizacijo.

Komunala Kranj, d.o.o., ima v najemu neopredmetena sredstva komunalne infrastrukture na dan 31.12.2021 v čisti vrednosti 104.942 EUR, ki se nanašajo na stavbne pravice za projekt Vodovod Bašelj-

Kranj (dano v najem v letu 2016) in projekt GORKI 2. sklop 2. faza (dano v najem v letu 2021) in programsko opremo za iskanje grobov na pokopališču Kranj, za izvajanje gospodarskih javnih služb.

Nekatera neopredmetena sredstva (računalniška programska oprema in ustanovna vlaganja) so že v celoti odpisana in se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti. Skupna nabavna vrednost teh sredstev, ki je enaka odpisani vrednosti (brez čiste vrednosti), znaša dobrih 327 tisoč EUR.

Čista vrednost neopredmetenih sredstev MO Kranj na dan 31.12.2021 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 povečala za 4,3 %. V letu 2021 smo pridobili stavbne pravice v znesku 20,7 tisoč EUR. V letu 2021 je bil opravljen nakup računalniške programske opreme za 154,7 tisoč EUR. Za vzpostavitev multimedijskega komunikacijskega vozlišča kot osnove pametne skupnosti MOK (razvoj aplikacije iKranj) in za podporo na področju upravljanja z nepremičninami je bilo v letu 2021 skupaj vloženo 110,9 tisoč EUR (neopredmetena dolgoročna sredstva v gradnji ali izdelavi za ta namen so odprta v skupnem znesku 353,2 tisoč EUR). Med letom je bila odpisana stavbna pravica v čisti vrednosti 25,5 tisoč EUR (prenos med zemljišča), pri inventuri 2021 pa so bili zaradi neuporabnosti odpisani računalniški programi v čisti vrednosti 41,6 tisoč EUR (nabavna vrednost 387,4 tisoč eur, odpisana vrednost 345,8 tisoč EUR). Obračunana amortizacija neopredmetenih sredstev, evidentiranih na dan 31.12.2021 ter amortizacija likvidiranih neopredmetenih sredstev, je znašala 186.917 EUR.

AOP 004 in 005 **Čista vrednost nepremičnin (skupina kontov 02 in 03)** znaša skupaj za MO Kranj in 26 KS **193.669,3 tisoč EUR**.
Po stanju na dan 31.12.2021 so v poslovni knjigi MO Kranj izkazane nepremičnine v lasti MO Kranj v čisti vrednosti 188.747,5 tisoč EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR	Čista vrednost Delež v %
Zemljišča	42.144.388	-	42.144.388	22,3
Zgradbe	226.753.441	88.483.036	138.270.405	73,3
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	8.332.751	-	8.332.751	4,4
SKUPAJ	**277.230.580**	**88.483.036**	**188.747.544**	**100,0**

Med zgradbami je evidentirano (čista vrednost):

	v EUR	Delež v %
-stavba MO Kranj in plato pred avlo	77.786	0,05
-3-je počitniški objekti	92.139	0,07
-6 avtobusnih čakalnic	11.934	0,01
-objekt Varna hiša Gorenjske (26,78 % lastništvo)	10.137	0,01
-informacijska točka na železniški postaji v Kranju	40.158	0,03
-objekt nekdanje Srednje Gradbene šole v Kranju na naslovu Cankarjeva ul. 2-Glasbena šola Kranj	302.474	0,22
-prostor v Podružnični šoli Žabnica za potrebe KS Žabnica	145.026	0,10
-OŠ Stražišče-telovadnica	229.365	0,17
-mestno obzidje	189.402	0,14
-domovi: KS Golnik, KS Predoslje, KS Kokrica, zadružni dom v Mavčičah	810.518	0,58
-ploščad Pungert	259.922	0,19
-stolp Pungert	422.578	0,31
-hiša Layer-hiša umetnikov, Tomšičeva 32, Kranj	663.172	0,48
-balinišče in brunarica Čirče, balinišče in športni objekt Hrastje, športno igrišče za prstomet v KS Britof, športni park v KS Golnik, športno igrišče za mali nogomet na Planini 1, dom Zarica, otroško igrišče za kolesa na Planini 3	443.099	0,32
-objekt kostnice v mestnem jedru poleg cerkve sv. Kancijana	203.461	0,15
-skakalnica Bauhenk	1.635.056	1,18
-stavba na Poštni ulici 4 v Kranju v starem mestnem jedru kjer je bil nekdanji sedež PE Kranj Pošte Slovenije za potrebe Kovačnice	727.167	0,53
-Center trajnostne mobilnosti na Cesti talcev v Kranju	597.193	0,43
-del stavbe na Medetovi ulici 1 v Kranju dana v upravljanje KS Stražišče	89.184	0,06
-šolska stavba nekdanje Srednje trgovske šole na Župančičevi ul. 22 v Kranju	36.320	0,03
-441 stanovanj*	7.088.178	5,12
-29 poslovnih prostorov*	1.061.966	0,77
-cestna infrastruktura: lokalne ceste, mestne ulice in trgi, parki, javna razsvetljava, semaforji, prometna signalizacija, parkirišča, mostovi, ograje, kabelska, elektro in telekomunikacijska omrežja, ostali objekti-fontane, stopnišča, rovi pod mestom..., pločniki, avtobusne čakalnice, podporne konstrukcije strug potokov in rek, krajevne ceste, meteorna kanalizacija, javne in	45.230.798	32,71

kolesarske poti		
-ostali objekti: Tomšičeva 34, Škrlovec 1 in 2, Struževo 14J, Savska cesta 34, 5 pitnikov in podstavek, ograja okoli pasjega parka Zlato polje, Srce podeželja-Zoisova pot, kolesarnica Strela, toplarna v Šorlijevem naselju, kmetijski del stavbe št. 139-Golnik	693.612	0,50
-komunalna infrastruktura**(kanalizacije, vodovodi, čistilne naprave, pokopališča, deponije, zbirni center, kontejnerji,...)	77.209.760	55,84
SKUPAJ	**138.270.405**	**100,0**

*S stanovanji in poslovnimi prostori od leta 2020 na podlagi pogodbe o upravljanju stanovanj in poslovnih prostorov v lasti MO Kranj upravlja podjetje Staninvest d.o.o., do leta 2020 pa je z njimi upravljalo podjetje Domplan d.d..

**Večino nepremičnin komunalne infrastrukture v čisti vrednosti 77.235.461,85 EUR ima v najemu Komunala Kranj, d.o.o., za izvajanje gospodarskih javnih služb (od tega za 2.015,7 tisoč EUR zemljišč). V letu 2021 se je v primerjavi z letom 2020 čista vrednost nepremičnin komunalne infrastrukture, ki jo ima v najemu Komunala Kranj, d.o.o., povečala za 10.437,0 tisoč EUR. Glavnina povečanja se nanaša na prenos zaključenih investicij v teku v letu 2021, in sicer za projekte: Gorki-2.faza, obnova magistralnega vodovoda MV15 in izgradnja kanalizacije-primarni kanal Trboje-Žerjavka, obnove vodovodov, ureditev fasade na pokopališču v Kranju in 39,8 % delež MOK v KČN Trboje. V letu 2021 je bilo Komunali Kranj preneseno v najem za 12.782,4 tisoč EUR zgradb. Vrednost zemljišč v najemu se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 65 tisoč EUR.

Med nepremičninami v gradnji ali izdelavi ima MO Kranj evidentirana sredstva v višini 8.332.751 EUR, in sicer:

		V EUR
-	dnevno varstvo starejših Planina	275.482
-	dom kulture S. Jenka Mavčiče, Mestna hiša, zahodna zaščita scene v LGK, Bleiweisov park	168.878
-	vrtec Bitnje	1.216.401
-	telovadnica v OŠ S. Žagarja	444.959
-	vlaganja v šole in vrtce-dozidava OŠ H. Puhar, OŠ S. Jenka-podružnica Primskovo-požarna ureditev objekta, sanacija vhodnega platoja v OŠ J. Aljaža, prenova kuhinje v OŠ M. Čopa, sanacija športnega parka v OŠ F. Prešerna, obnova objekta nekdanje trgovske šole, izvedba parketa v telovadnici v OŠ J. Aljaža in OŠ F. Prešerna, sanacija povišane vrednosti radona v OŠ F. Prešerna-PŠ Kokrica, sanacija ostrešja ter ureditev preboja v OŠ Orehek, vrtec Kokrica-dozidava	83.980
-	nov Dom upokojencev Zlato polje	202.632
-	prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 v Kranju	928.307
-	regijski večnamenski športni vadbeni center Kranj	374.388
-	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj, rdeča cona Planina, energetska sanacija občinskih objektov,	113.141
-	Javna razsvetljava MOK	514.469
-	kolesarske povezave v Kranju 7-12 in med Planino in PC Hrastje	455.938
-	rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	223.020
-	rekonstrukcija lokalne ceste Jeprca-Podreča-Labore Odsek Breg-Mavčiče	833.799
-	KČN, kanalizacija, obnova vodovoda Hrastje-desni breg Save	359.954
-	Vodovod Krvavec-oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save – 1. sklop	937.455
-	Poslovna cona Laze-ureditev komunalne infrastrukture	111.478
-	obnove , rekonstrukcije cest, parkirišča, ... (adaptacija podhoda pod cesto R. Šelige in pod Cesto talcev, povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Kokre na relaciji IBI-ŠP, povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje, izgradnja obvozne ceste Podrovnik v KS Besnica, razširitev in nadgradnja obstoječega parkirišča Huje, Trstenik-ureditev pločnika z osvetljenim prehodom za pešce, zavetišče za zapuščene živali v MOK, Šempetrska in Trojarjeva ulica v Stražišču, ureditev površin za pešce in kolesarje med Gosposvetsko in Bleiweisovo cesto, kolesarska povezava med Planino in PC Hrastje, ureditev dela Zasavske ceste proti OŠ Orehek, ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto, obnova lokalne ceste Kranj-Hrastje, sanacija brežine pod razgledno ploščadjo na Pungartu, avtobusno postajališče v Zg. Besnici na Vidmu, zemljišča v pridobivanju, javne električne polnilnice, prestavitev Pševske ceste, parkirišče P+R Zlato polje, povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Jame do Prebačevega, cesta Kranj-Rupa-AC nadvoz (Kokrica), pot na Jošta-odsek od Šempetrske do Ješetove ulice, ureditev ceste Letenice jug, obnova ceste Begunjska ulica, ureditev pločnika in ceste na Mlaki, parkirišče za avtodome ob Partizanski cesti v KS Vodovodni stolp)	658.509
-	vodovodi, kanalizacije, čistilne naprave (sanacija vodohrana: Adergas-stari, Zeleni hrib-stari (MV5), kanalizacija: Čirče, preureditev obstoječe kanalizacije na delu ulice Na skali, kanalizacija in vodovod: Zoisova in Kebetova ulica, vodovod: Babni vrt, na Jamniku, MV8 v sklopu rekonstrukcije križišča Tupaliče, ureditev kom. infr.- Mandeljčeva pot in Vidmarjeva ulica, Golnik-Mlaka, Čirče, Hrastje, obnova povezovalnega vodovoda na Gorenji Savi, preureditev in sanacija cevnega zadrževalnika ZB11, ultrafiltracija Nova vas, sprememba poteka MV6 do MV9 po opustitvi vodohrana Tupaliče, gradnja javne kanalizacije, gradnja in obnova vod. in hidr. omrežja med Rupo in Partizansko cesto, intervencijska gradnja kanalizacije in obnova vodovoda v Stražišču, opremljanje stavbnih zemljišč v k. o. Žabnica, fekalna kanalizacija Breg ob Savi, Letenice jug (izgradnja v okviru inv. vzdržev. ceste), obnova vodovoda in cestišča na Begunjski ulici)	429.961

Vlaganja v letu 2021 v nove nepremičnine v gradnji ali izdelavi in v nepremičnine v gradnji ali izdelavi, ki so bile odprte na dan 31.12.2020 in so se tekom leta 2021 prenesla v uporabo, so znašala skupaj 3.042,4 tisoč EUR (med večjimi vlaganji so bila: prenova 16 stanovanj Planina-CTN, ulica Planina 11-36 obnova kanalizacije in vodovoda, komunalna infrastruktura Britof-Predoslje in Mlaka pri Kranju, trajnostna mobilnost v Kranju, rekonstrukcija mostu če Rupovščico na mali Rupi, izdelava grobnega polja na pokopališču v Kranju, Sejmišče 3, športni park Tivoli na Golniku, semaforizacija križišča Struževo,...)

26 KS MO Kranj izkazuje na dan 31.12.2021 nepremičnine v čisti vrednosti 4.921,8 tisoč EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR	Čista vrednost Delež v %
Zemljišča	839.094	-	839.094	17,0
Zgradbe	4.703.414	2.198.719	2.504.695	50,9
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	1.578.000	-	1.578.000	32,1
SKUPAJ	**7.120.508**	**2.198.719**	**4.921.789**	**100,0**

Podskupine nepremičnin:	Stanje 31.12.2020 v EUR	Stanje 31.12.2021 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Zemljišča	840.647	839.094	99,8
Zgradbe	2.611.117	2.504.695	95,9
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	1.578.000	1.578.000	100,0
SKUPAJ	**5.029.764**	**4.921.789**	**97,8**

Čista vrednost nepremičnin 26 KS se je leta 2021 v primerjavi z letom 2020 zmanjšala za 2,2 % za obračunano amortizacijo zgradb v letu 2021, novih nabav nepremičnin v letu 2021 ni bilo, zmanjšala se je le vrednost zemljišč za 1,6 tisoč EUR pri KS Orehek-Drulovka zaradi prenosa kmetijskega zemljišča v gospodarjenje Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov na podlagi 14. člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (Ur. list RS, št. 19/10 s spremembami).

V nadaljevanju pojasnjujemo stanje in gibanje nepremičnin MO Kranj kot neposrednega uporabnika v letu 2021.

Stanje čiste vrednosti nepremičnin po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Stanje 31.12.2020 v EUR	Stanje 31.12.2021 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Zemljišča*	36.200.073	42.144.388	116,4
Zgradbe	125.122.623	138.270.405	110,5
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	19.339.091	8.332.751	43,1
SKUPAJ	**180.661.787**	**188.747.544**	**104,5**

*Stanje brezplačno pridobljenih zemljišč na dan 31.12.2021 znaša 1.703,9 tisoč EUR (102.378,5 m2). Zemljišča so bila brezplačno pridobljena na podlagi sklenjenih pogodb o brezplačni pridobitvi zemljišč. V letu 2021 smo brezplačno pridobili za 870.925 EUR zemljišč (15.687 m2) in jih odpisali za 896 EUR (90 m2), največ smo jih pridobili na osnovi pogodbe o brezplačnem prenosu državnega premoženja sklenjeno z Republiko Slovenijo, vsa zemljišča so v k. o. Golnik in so se prenesla zaradi izvedbe projekta »Obnova športnih igrišč v KS Golnik« v znesku 859 tisoč EUR.

Nekatere nepremičnine so že v celoti odpisane in se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, kot so: posamezni vodovodi, kanalizacije, eno stanovanje, en poslovni prostor in dva semaforja. Skupna nabavna vrednost teh nepremičnin, ki je enaka odpisani vrednosti (brez čiste vrednosti) znaša 8.669,4 tisoč EUR (od tega ima sedem KS za 84,4 tisoč EUR nepremičnin brez čiste vrednosti (javna razsvetljava, tri avtobusne postaje,...).

Nepremičnine so se v primerjavi z letom 2020 povečale za nabave med letom, uskladitve zemljiškoknjižnih stanj pri zemljiščih in zmanjšale za odpise med letom in obračunano amortizacijo. V primerjavi z letom 2020 se je zneskovno najbolj povečala vrednost zgradb, in sicer za 13.147,8 tisoč EUR, glavnina zneska se nanaša na zaključene nepremičnine v gradnji ali izdelavi za projekt Gorki-2.faza. Čista vrednost nepremičnin MO Kranj na dan 31.12.2021 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 povečala za 4,5 % oz. za 8.085,7 tisoč EUR.

V letu 2021 se je v MO Kranj povečala čista vrednost nepremičnin (nabave, ureditve zemljiško knjižnih stanj zemljišč, prenosi nepremičnin v izgradnji ali izdelavi v uporabo,...) za 30.297.110 EUR po podskupinah:

Podskupine nepremičnin:	Čista vrednost v EUR
141.061,6 m2 zemljišč (od tega 596 m2 brezplačno pridobljenih), po večini za cestno dejavnost, največ zemljišč smo pridobili na osnovi sklenjene kupoprodajne pogodbe z Republiko Slovenija, Slovenski državni gozdovi d.o.o. in Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije v znesku 4.084,7 tisoč EUR (plačilo iz NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje (37.367 m2, vse v k. o. Hrastje)	6.177.270
Zgradbe:	
- dograditve obstoječih stanovanj in pridobitev enega stanovanja na posladi Sklepa o dedovanju	502.910
- dograditve obstoječih poslovnih prostorov	85.572
- lokalna cesta, mestna ulica, dva semaforja, parkirišča, most, pločnik, avtobusne čakalnice, stopnišče, krajevna cesta v KS Stražišče in v KS Orehek-Drulovka, meteorne kanalizacije, kolesarska površina, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 87.092 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (zgornji ustroj: Vodopivčeve ulice, krajevne ceste v KS Struževo in na Planini)	4.601.704
- javna razsvetljava, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 26.059 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti	614.115
- komunalna infrastruktura (kanalizacija-odvajanje odpadnih voda, vodovod-oskrba s pitno vodo, pokopališka in pogrebna dejavnost, od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 18.046 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (AZK zaščita in toplotna izolacija vodovodnih cevi MV14 na Delavskem mostu), čistilne naprave-čiščenje odpadnih voda in deponija Tenetiše)	12.865.310
- ostali objekti (dodatna vlaganja v Center trajnostne mobilnosti na Cesti talcev v Kranju, v del stavbe na Medetovi ulici 1 v Kranju za potrebe KS Stražišče in v upravno zgradbo občine)	41.421
- Vlaganja v letu 2021 v nepremičnine v gradnji ali izdelavi, ki so se pričela pred letom 2021 in so se nadaljevala ali na novo začela v letu 2021 in so po stanju na dan 31.12.2021 še vedno v gradnji ali izdelavi (dnevno varstvo starejših Planina, vrtec Bitnje, novi Dom upokojencev Zlato polje, telovadnica v OŠ S. Žagarja, prenova objekta na Cankarjevi ulici 2, vodovod Krvavec-oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1. sklop, ureditev komunalne infrastrukture v poslovni coni Laze, javna razsvetljava MOK, rekonstrukcija lokalne ceste Jeprca-Podreča-Labore Odsek Breg-Mavčiče, Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke, kolesarska povezava med Planino in PC Hrastje, ureditev ceste Letenice jug,...)	5.408.808

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v nepremičnine, je bil sprejeti oziroma veljavni proračun za leto 2021 in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada.

V letu 2021 so bile posrednim uporabnikom proračuna prenesene v upravljanje nepremičnine v čisti vrednosti 598.316,25 EUR (plačnik računov za nakup je bila občina ali pa je bila občina že lastnik) po posameznih vrstah nepremičnin:

Posredni uporabniki:	Opis nepremičnin:	Čista vrednost v EUR
Zavod za šport Kranj	-razsvetljava stadiona (odvod izpušnih plinov dieselskega agregata in nadzor pri izvedbi), dobava in montaža umetne trave	53.794,68
	-poligon za vadbo na prostem ob vznožju Šmarjetne gore	38.358,54
	-športni park Tivoli na Golniku	66.967,78
	-izgradnja PUMP steze na Planini 1	18.221,72
OŠ J. Puharja Kranj-center	-prenos iz OŠ S. Jenka Kranj na novoustanovljeno OŠ	258.104,45
Oš S. Jenka Kranj	-zamenajva radiatorjev v objektu OŠ S. Jenka Kranj	24.685,27
Zavod za turizem in kulturo Kranj	-zemljišče	38.628,00
	-zgradba Škrlovec 1	96.036,39
	-poslovni prostor Pot na kolodvor 2	2.244,52
OŠ S. Žagarja Kranj	-sprememba evakuacijskega načrta in izdelava požarnega načrta	1.274,90

KS Predoslje je bil iz upravljanja izvzet pitnik za vodo na osnovi sklepa, katerega knjigovodska vrednost je na dan 30.06.2021 znašala 512,97 EUR.
KS Stražišče je bil s sklepom o določitvi KS Stražišče za upravljavca stvarnega premoženja MOK in pogodbo prenesen v upravljanje del stavbe na naslovu Medetova ulica 1 v Kranju, katere knjigovodska vrednost na dan 31.05.2021 je znašala 91.088,47 EUR.

V letu 2021 so bile dvema posrednima uporabnikoma proračuna MO Kranj iz upravljanja vzete nepremičnine v čisti vrednosti 258.695,73 EUR:

Posredni uporabnik:	Opis nepremičnine:	Čista vrednost v EUR
OZG	-zemljišče	591,28
OŠ S. Jenka Kranj	-prenos na OŠ J. Puharja Kranj-center – na novoustanovljeno OŠ	258.104,45

V letu 2021 so bile iz poslovne knjige MO Kranj izločene nepremičnine na podlagi prodajnih pogodb, pogodb o brezplačnem prenosu sredstev v upravljanje in uporabo in drugih dokumentov v čisti vrednosti 16.739.057 EUR po podskupinah:

Podskupine OS:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Zemljišča	232.955	-	232.955
Zgradbe, od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 131.197 EUR zaradi povečanja-nakupa zgradb v letu 2021, katerim se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti nepremičnin	1.151.952	1.060.998	90.954
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi-odprte na dan 31.12.2020, ki so bile v letu 2021 zaključene (ali delno zaključene) in prenesene v uporabo (zneskovno sta največji zaključeni investiciji v letu 2021: komunalna infrastruktura Britof-Predoslje in Mlaka pri Kranju (15.205,3 tisoč EUR), ostale: prenova 16 stanovanj Planina-CTN, ulica Planina 11-36-obnova kanalizacije in vodovoda, obnova doma KS Kokrica, trajnostna mobilnost v Kranju, rekonstrukcija mostu čez Rupovščico na mali Rupi,...)	16.104.908	-	16.104.908
*Nepremičnine v gradnji ali izdelavi-odprte na dan 31.12.2020, ki so bile v letu 2021 zaprte, ker se ne bodo izvajale naprej	310.240	-	310.240

*Tekom leta 2021 so bile zaprte nepremičnini v gradnji ali izdelavi, ki so bile odprte na dan 31.12.2020, ker se ne bodo izvajale naprej (nadomestni vrtec Bitnje, premostitveni objekt čez železniško progo na Orehku, obnova vodovoda na Gasilski ulici v Stražišču, CP soseske Planina-kolesarski poligon, skupnostni prostor, urbani center, center za družine, povezovalna pot in skupni stroški operacije, Veliki hrib-kanalizacija in vodovod, Čirče JV in SZ-kanalizacija, vodovod, JR, vodovod Zabukovje,...).

Iz evidenc je bilo med drugim izločeno 17.428,5 m2 zemljišč-od tega 90 m2 brezplačno pridobljenih (na podlagi različnih pogodb, po sklepih sodišč, uskladitev evidence z zemljiško knjigo in s katastrom GURS) v skupni vrednosti 232.955 EUR, eno stanovanje, ki je bilo prodano, en poslovni prostor je bil prenesen v upravljanje Zavodu za turizem in kulturo Kranj, infrastrukturni objekti starega dotrajanega omrežja zaradi izgradnje oziroma prestavitve vodovodnega in kanalizacijskega omrežja, Očanov leseni most čez Rupovščico zaradi izgradnje novega mostu, avtobusna postaja s čakalnico v KS Bitnje in zgradba na naslovu Škrlovec 1 je bila prenesena v upravljanje Zavodu za turizem in kulturo Kranj.

Pojasnilo odpisanih objektov pri inventuri 2021: V občini se je v zadnjih letih obnovilo precej vodovodnega in kanalizacijskega omrežja, zato se je staro omrežje, ki ni več v funkciji odpisalo iz knjigovodskih evidenc. V letu 2021 se je obnovilo del magistralnega vodovodnega omrežja MV9, pri tem se je odstranilo 100 m vodovoda. Zaradi neuporabnosti se je odpisala nadstrešnica za mulj, ki je bila pred rekonstrukcijo Centralne čistilne naprave leta 2014 demontirana in po delih shranjena na območju servisnega objekta Zarica.

Obračunana amortizacija zgradb evidentiranih na dan 31.12.2021 ter amortizacija likvidiranih zgradb, je znašala 5.472.296 EUR.

AOP 006 in 007 Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (skupina kontov 04 in 05) znaša skupaj za MO Kranj in 26 KS **8.151,3 tisoč EUR.**
Po stanju na dan 31.12.2021 je v poslovni knjigi MO Kranj izkazana oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v lasti MO Kranj v čisti vrednosti 8.087.103 EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Oprema	22.473.207	14.949.337	7.523.870
Drobni inventar*	861.540	861.540	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	331.368	-	331.368
Oprema in druga opredm. os. sred., ki se pridobivajo	231.866	-	231.866
SKUPAJ	**23.897.981**	**15.810.877**	**8.087.104**

Med opremo in drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi je evidentirano v čisti vrednosti:

	v EUR
-računalniška oprema, pohištvo, oprema za civilno zaščito, otroška igrala, umetniška dela,...	1.498.767
-oprema cest*(prometni znaki z osvetlitvijo, utripanjem, oprema za parkirišča dana v najem Komunali Kranj, urbana oprema za kolesarje)	112.258
-oprema komunalne infrastrukture**(oprema za komunalno dejavnost občine-tovorna vozila, traktor,..., oprema za	6.244.213

opravljanje dejavnosti: odvajanje odpadnih voda, oskrba s pitno vodo, pokopališka in pogrebna dejavnost, čiščenje odpadnih voda, prevoz in zbiranje komunalnih odpadkov in odlaganje ostankov predelave (deponija))	
-oprema, ki se pridobiva (nadgradnja sistema za izposojo koles KRsKolesom, prikazovalniki na avtobusnih postajališčih in parkiriščih, hitro s kolesom, oprema za vrtec Biba v Bitnjah)	231.865

*Opremo cest v čisti vrednosti 49.956 EUR (nabavna vrednost 321,6 tisoč EUR) ima v najemu Komunala Kranj, d.o.o., za izvajanje zbirne gospodarske javne službe upravljanja in vzdrževanja javnih parkirišč.
**Večino opreme komunalne infrastrukture v čisti vrednosti 6.087.284 EUR ima v najemu Komunala Kranj, d.o.o., za izvajanje gospodarskih javnih služb. V letu 2021 se je v primerjavi z letom 2020 zmanjšala čista vrednost opreme komunalne infrastrukture, ki jo ima v najemu Komunala Kranj, d.o.o. za 317,9 tisoč EUR (glavnina se nanaša na obračun amortizacije v letu 2021).

26 KS MO Kranj izkazuje na dan 31.12.2021 opremo in druga opredmetena osnovna sredstva v čisti vrednosti 64.204 EUR po naslednjih podskupinah:

Podskupine opreme:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
Oprema	380.086	324.587	55.499
Drobni inventar*	238.974	238.874	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	8.705	-	8.705
SKUPAJ	**627.765**	**563.561**	**64.204**

Podskupine opreme:	Stanje 31.12.2020 v EUR	Stanje 31.12.2021 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Oprema	49.900	55.499	111,2
Drobni inventar*	-	-	-
Druga opredmetena osnovna sredstva	8.705	8.705	100,0
SKUPAJ	**68.021**	**64.204**	**94,4**

Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 26 KS se je leta 2021 v primerjavi z letom 2020 zmanjšala za 5,6 %.
*Opredmeteno osnovno sredstvo, katerega posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu ne presega 500 EUR, se lahko izkazuje skupinsko kot drobni inventar. Stvari drobnega inventarja, katerih posamične nabavne vrednosti ne presegajo 500 EUR, se lahko razporedijo med material in se vodijo izvenbilančno. Stvari drobnega inventarja so pisarniški pripomočki, oprema poslovnih prostorov, orodja, okrasni predmeti in podobno. Drobni inventar se po 45. členu Zakona o računovodstvu odpiše enkratno v celoti ob nabavi. Vodi se le evidenčno, ne povečuje pa vrednosti sredstev.

Med drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi so evidentirana tudi umetniška dela, namenjena okraševanju.

V nadaljevanju pojasnjujemo stanje in gibanje opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev MO Kranj kot neposrednega uporabnika v letu 2021.
Stanje čiste vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev po podskupinah:

Podskupine opreme:	Stanje 31.12.2020 v EUR	Stanje 31.12.2021 v EUR	Indeks povečanja/zmanjšanja
Oprema*	8.282.007	7.523.870	90,8
Drobni inventar	-	-	-
Druga opredmetena osnovna sredstva*	291.243	331.368	113,8
Oprema in dr.opredm.osn.sred., ki se pridobivajo	305.229	231.866	76,0
SKUPAJ	**8.878.479**	**8.087.104**	**91,1**

*Čista vrednost brezplačno pridobljene opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2021 znaša 153.392 EUR (maketa reliefa mesta Kranja na Slovenskem trgu prejeta v letu 2008 od Lions kluba Kranj, v letu 2014 prejeto električno kolo od Elektro Gorenjska in maketa Centralne čistilne naprave Kranj od podjetja Protim Ržišnik Perc, v letu 2015 prejeta maketa Centralne čistilne naprave Kranj od Gorenjske gradbene družbe d.d., v letu 2017 prejet kozolček za ureditev sredinskega otoka krožnega križišča v Stražišču od Trgovine in cvetličarne Pr' Krnc ter tri postaje za izposojo javnih koles, in sicer od MOL Slovenija, d.o.o., od Domplana d.d. in od JVG d.o.o., v letu 2018 prejeta postaja za izposojo javnih koles od Elektro Gorenjska d.d., umetniška skulptura v krožišču na C. Staneta Žagarja v Kranju od 3FS računalniški studio, d.o.o., v letu 2019 prejeto umetniško delo Zmaga Puharja z naslovom Veduta Kranj od Riko d.o.o., v letu 2020 prejeta otroška igrala za Park Jojo v KS Bratov Smuk od Iličić Josipa ter računalniška oprema od Impulz servis).
V letu 2021 smo od Vigred d.o.o. z donatorsko pogodbo prejeli v okviru pilotnega projekta »Pametna Mlaka« dve merilni postaji za merjenje kakovosti zunanjega zraka, eno merilno postajo za merjenje jakosti in smeri vetra in eno merilno postajo za merjenje prometa, in sicer so vse navedene postaje opremljene z aplikacijo, gatewayem ter licenco za uporabo programske opreme, ki omogoča obdelavo podatkov iz merilnih postaj za uporabo in diseminacijo občanom za čas trajanja pogodbe z izbranim izvajalcem.
Od Kulturnega društva Kranj smo po donatorski pogodbi prejeli sliko »V kanjonu Kokre« avtorja Jožeta Velenčiča in od RS, Ministrstva za obrambo betonsko protioklepno oviro-tetraeder za postavitev spominskega obeležja slovenski osamosvojitvi.

Med opremo, ki je že v celoti odpisana (brez čiste vrednosti) in se še vedno uporablja za opravljanje dejavnosti, je evidentirano: nekatera oprema za odvajanje odpadnih voda, nekatera oprema za oskrbo s pitno vodo, nekatera oprema za pokopališko in pogrebno dejavnost, nekatera oprema za čiščenje odpadnih voda, nekatera oprema za prevoz in zbiranje odpadkov (tovorna vozila, zabojniki za ekološke otoke, kontejnerji,...), računalniška oprema, fotokopirni stroji, osebna vozila, klima naprave, alarmne naprave, igrala na otroških igriščih, prikazovalniki hitrosti vožnje, radar, radarske table, umetno drsališče, dva semaforja, informativne table, parkovna oprema (cvetlična korita, koši, ...), oprema za parkirišča (krmilni programi, zapornice-vhodne in izhodne, blagajne), ... Skupna nabavna vrednost te opreme, ki je enaka odpisani vrednost (brez drobnega inventarja) znaša dobrih 6.320,4 tisoč EUR (od tega jo izkazuje za 268,0 tisoč EUR 23 KS).

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so se v primerjavi z letom 2020 povečala za nabave med letom, zmanjšala za odpise med letom in obračunano amortizacijo. V primerjavi z letom 2020 so se procentualno najbolj povečala druga opredmetena osnovna sredstva, in sicer za 40,1 tisoč EUR, zneskovno pa se je najbolj zmanjšala oprema v čisti vrednosti za 758,1 tisoč EUR.

Čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev MO Kranj na dan 31.12.2021 se je v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 zmanjšala za 8,9 %.

V letu 2021 se je v MO Kranj povečala čista vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (nabave, viški pri inventuri 2021,...) za 1.390.117 EUR po podskupinah:

Podskupine opreme:	**Čista vrednost v EUR**
Oprema in drobni inventar:	
- računalniška oprema, pisarniška oprema, defibrilatorji, dva električna tricikla, table, dva mobilna aparata, oprema za civilno zaščito (šotori, kosilnica, ...), kamere, merilnik hitrosti, brezplačno pridobljene merilne postaje (pojasnjeno pri čisti vrednosti brezplačno pridobljene opreme-glej zgoraj), table ob pohodnih poteh na Jošta, oprema za ulice Kranja (LED zavesa, koši, klopi, kolesarska stojala,...),... in drobni inventar=59.011 EUR (100%odpis)	164.006
- oprema cest (oprema za parkirišča dana v najem Komunali Kranj, d.o.o. (potopni stebrički, vhodni in izhodni terminali, zapornica, avtomatska blagajna, kamera)) od tega se je knjigovodsko zmanjšal popravek vrednosti za 10.887 EUR zaradi podaljšanja dobe uporabnosti (gre za opremo za parkirišča dana v najem Komunali Kranj, d.o.o.)	12.216
- oprema komunalne infrastrukture, in sicer oprema za čiščenje odpadnih voda 641.776 EUR, oprema za odvajanje odpadnih voda 306.319 EUR, oprema za oskrbo s pitno vodo 16.773 in oprema za odlaganje ostankov predelave (deponija) oz. vzdrževanje naprav odlagališča Tenetiše po zaprtju 4.806 EUR	969.674
- vlaganja v letu 2021 v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo in so po stanju na dan 31.12.2021 še vedno v pridobivanju (oprema za vrtec Biba v Bitnjah in prikazovalniki na avtobusnih postajah in parkiriščih)	204.095
Druga opredmetena osnovna sredstva (Brezplačno pridobljena druga opredmetena osnovna sredstva v letu 2021 so pojasnjena pri čisti vrednosti brezplačno pridobljene opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev-glej zgoraj (slika in tetraeder). V letu 2021 je bila kupljena spominska plošča Šiškovim v KS Stražišče (obnova ter umestitev z ureditvijo okolice na novo lokacijo v Stražišču) ter tri kamnite skulpture v križišču med Ljubljansko cesto in Savsko loko (zemeljska energijska točka).	40.126

Vir sredstev, ki je bil uporabljen za vlaganje v opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, je bil sprejeti oziroma veljavni proračun za leto 2021.

V letu 2021 je bila posrednim uporabnikom proračuna MO Kranj prenesena v upravljanje oprema v čisti vrednosti 293.101,31 EUR (plačnik računov za nakup je bila občina) po posameznih vrstah opreme:

Posredni uporabniki:	**Opis opreme:**	**Čista vrednost v EUR**
OŠ F. Prešerna Kranj	-mize in stoli za PŠ Kokrica	12.010,66
OŠ J. Puharja Kranj-center	-prenos iz OŠ S. Jenka Kranj na novo ustanovljeno OŠ	258.104,45
Zavod za šport Kranj	-SC Gorenja Sava-sanacija varovalne ograje in 8 elektro omaric na skakalnici	22.986,20

V letu 2021 je bila posrednim uporabnikom proračuna MO Kranj iz upravljanja vzeta oprema v čisti vrednosti 258.104,45 EUR:

Posredni uporabnik:	**Opis opreme:**	**Čista vrednost v EUR**
GARS Kranj	-kombinirano vozilo Vokswagen GV NS za prevoz moštva (NV=PV=58.570,85 EUR)	-
OŠ S. Jenka Kranj	-prenos na OŠ J. Puharja Kranj-center – na novo ustanovljeno OŠ	258.104,45

V letu 2021 je bila iz poslovne knjige MO Kranj izločena oprema, drobni inventar in druga opredmetena osnovna sredstva v čisti vrednosti 278.185 EUR:

Opis opreme in drobnega inventarja:	Nabavna vrednost v EUR	Popravek vrednosti v EUR	Čista vrednost v EUR
-računalniška oprema, hladilnik, fotoaparata, tri osebna vozila, osebno dvigalo,... in drobni inventar=24.942,83 EUR=100%odpis	174.361	173.640	721
-druga opredmetena osnovna sredstva	1	-	1
-oprema komunalne infrastrukture (kontejnerji zaradi dotrajanosti in neuporabnosti, črpalni agregati in dezinfek. na črpališču Planica zaradi zamenjave okvarjene črpalke na črpališču Planica, vodnjak-ČP Gorenja Sava-elektro zaradi izgradnje oz. prestavitve vodovodnega omrežja, delovni pult, sistem za pranje vozil)	116.427	116.427	-
-oprema za ceste in parkirišča (zapornice-vhodne in izhodne, vhodni in izhodni terminali s čitalcem, avtomatska blagajna), od tega se je zmanjšal popravek vrednosti za 10.887 EUR zaradi povečanja-nakupa opreme v letu 2021 na parkiriščih, kateri se je podaljšala doba uporabnosti (knjigovodsko se je zmanjšal popravek vrednosti)-prišteto in pojasnjeno pri povečanju vrednosti opreme	56.799	56.795	4
-oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo-nedokončana na dan 31.12.2020, ki so bila v letu 2021 dokončana in prenesena v uporabo (urbana oprema-CP soseske Planina, oprema za Gorki-2.faza-Britof-Preodslje)	277.459	-	277.459

Iz evidenc je bila izločena večina opreme in drobnega inventarja po sklepu župana pri inventuri za leto 2021 (zaradi uničenosti in dotrajanosti je bilo izločeno osebno dvigalo v stavbi občine, mestno kolo, računalniška oprema, zabojnik za steklo na lokaciji črpališče Britof, rumeni zabojniki za zbiranje odpadne embalaže (ukinjeno zbiranje odpadne embalaže na ekoloških otokih), sistem za visoko tlačno pranje vozil za odlaganje odpadkov, delovni pult v laboratoriju Centralne čistilne naprave, ipd., zaradi neprimernosti za nadaljnjo uporabo dve zapornici in dva terminala na parkirišču Huje ob Likozarjevi ulici), na podlagi prodajnih pogodb med letom pa je bila odpisana računalniška oprema in tri osebna vozila.

Obračunana amortizacija opreme in drobnega inventarja, evidentiranega na dan 31.12.2021 in obračunana amortizacija likvidirane opreme in drobnega inventarja med letom je znašala 1.903.307 EUR.

AOP 008 Dolgoročne finančne naložbe (skupina kontov 06)

Po stanju na dan 31.12.2021 MO Kranj izkazuje **6.634.100,64 EUR** terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb, od tega:

- naložbo v 6.939 rednih delnic Gorenjske gradbene družbe d.d., v znesku 858.978,81 EUR (oznaka CKRG), kar predstavlja 3,22 % v osnovnem kapitalu družbe (revidirana knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2020 je znašala 123,79 EUR (2019=128,21 EUR), kar je za 3,45 % manj kot predhodno leto,
- naložbo v 24 rednih delnic Zavarovalnice Triglav d.d., v znesku 883,20 EUR (oznaka ZVTG), tečaj delnice na dan 31.12.2021 na Ljubljanski borzi je znašal 36,80 EUR,
- naložbo v 15 delnic KS Naložbe d.d. s knjigovodsko vrednostjo 3,00 EUR (oznaka KSFR) (tečaj na dan 31.12.2021 na Ljubljanski borzi je znašal 0,20 EUR za delnico),
- naložbo v 2 delnici IBI Kranj, d.d.-v likvidaciji (MOK je lastnik obeh delnic v deležu 64,2 %) s knjigovodsko vrednostjo 15,70 EUR (oznaka IBIG), delnice ne kotirajo na Ljubljanski borzi,
- naložbo v 2,16 % delež v kapitalu podjetja Loške mesnine d.o.o. v skupnem znesku 55.930,68 EUR (osnovni vložek-nominalna vrednost poslovnega deleža znaša 33.382,99 EUR),
- naložbo v 64,79 % delež v kapitalu Komunale Kranj, d.o.o., v skupnem znesku 5.460.645,68 EUR (osnovni vložek-nominalna vrednost poslovnega deleža znaša 1.394.835,40 EUR),
- naložbo v 9,5378 % delež v kapitalu BSC, Poslovno podporni center, d.o.o., Kranj v skupnem znesku 49.558,17 EUR (osnovni vložek-nominalna vrednost poslovnega deleža znaša 979,35 EUR),
- kapitalski vložek v izgradnjo poslovnega objekta »vse na enem mestu« v BSC, Poslovno podporni center, d.o.o., Kranj v znesku 15.171,02 EUR (sredstva dana v letih 2001 do 2004) in
- naložbo v BSC, Poslovno podporni center, d.o.o., Kranj za garancijsko shemo in mikrokredite (sredstva dana v letih 1998 do 2004) v skupnem znesku 192.914,38 EUR.

KS MO Kranj po stanju na dan 31.12.2021 ne izkazujejo terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb.

Povečanje in zmanjšanje naložb (MO Kranj):

V letu 2021 so se v poslovni knjigi MO Kranj uskladile (povečale/zmanjšale) naložbe v skladu z 8. in 13. členom Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, na osnovi katerega se finančna naložba, vrednotena po nabavni vrednosti, po začetnem pripoznanju, vrednoti v odstotku od celotne vrednosti kapitala podjetja, v katerem ima država ali lokalna skupnost finančno naložbo. V skladu z navedenim, se je zmanjšala vrednost naložb v delnice Gorenjske gradbene družbe d.d., medtem ko pa se je naložba v Loške mesnine d.o.o., BSC, Poslovno podporni center, d.o.o., Kranj in Komunalo Kranj, d.o.o., povečala.
Finančne naložbe v podjetja, ki kotirajo na borzi, so se uskladile na borzno vrednost na zadnji trgovalni dan v letu 2021.

Kapitalski vložek v izgradnjo poslovnega objekta »vse na enem mestu« v BSC, Poslovno podporni center, d.o.o., Kranj (sredstva dana v letih 2001 do 2004) se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšal za obračunano amortizacijo v letu 2021 v znesku 7.302,47 EUR.

V letu 2021 so se v poslovni knjigi MO Kranj povečale naložbe v delnice na podlagi dveh sklepov o dedovanju, in sicer za 1 delnico z oznako KSFR izdajatelja KS Naložbe d.d. v znesku 0,20 EUR in za 2 delnici v deležu 64,20 % z oznako IBIG v znesku 15,70 EUR.

Preko BKS BANK AG je bila v letu 2021 realizirana prodaja 8 delnic KD Group d.d. s knjigovodsko vrednostjo 363,20 EUR (oznaka KDHR) (tečaj delnice na dan prodaje 14.07.2021 na LJSE trgu je znašal 45,40 EUR za delnico). Skupni znesek prejete kupnine je znašal 398,40 EUR.

AOP 009 Dolgoročno dana posojila in depoziti (skupina kontov 07)
Po stanju na dan 31.12.2021 MO Kranj izkazuje za **113.043,84 EUR** terjatev iz naslova dolgoročno danih stanovanjskih posojil v letih od 1993 do 1999 na podlagi posojilnih pogodb v državi. Terjatve se nanašajo le še na neredne plačnike. Na dan 31.12.2021 so vse terjate iz naslova dolgoročno danih stanovanjskih posojil posameznikom v izterjavi ali pa so z dolžniki sklenjene poravnalne pogodbe.

KS MO Kranj po stanju na dan 31.12.2021 ne izkazujejo terjatev iz naslova dolgoročno danih posojil in depozitov.

Zmanjšanje danih posojil (MO Kranj):
Dolgoročno dana posojila so se v letu 2021 zmanjšala za odplačila danih stanovanjskih posojil v skupnem znesku 0,3 tisoč EUR.

AOP 010 Dolgoročne terjatve iz poslovanja (skupina kontov 08)
Po stanju na dan 31.12.2021 MO Kranj izkazuje v poslovni knjigi dolgoročne terjatve po poravnalnih pogodbah v znesku 29.197,24 EUR do fizičnih oseb, in sicer za najemnine stanovanj, za stroške izvršbe za sanacijo komunalnih odpadkov, za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča, za poplačilo oskrbnih stroškov in za povračilo stroškov prevoza.

Na osnovi Slovenskih računovodskih standardov (SRS 5 Terjatve - 5.7) je potrebno tisti del dolgoročnih terjatev in dolgoročnih obveznosti, ki zapade v plačilo najkasneje v letu dni od datuma bilance stanja, izkazati v bilanci stanja kot kratkoročne terjatve in kratkoročne obveznosti. V poslovnih knjigah pa se ta del dolgoročnih terjatev oziroma obveznosti, ki bo zapadel v plačilo v naslednjem obračunskem obdobju, ne prenaša na konte kratkoročnih terjatev oziroma kratkoročnih obveznosti.
Na osnovi omenjenega pojasnila so v bilanci stanja zmanjšane dolgoročne terjatve iz poslovanja za del terjatev, ki zapadejo v plačilo v letu 2022 (za stroške izvršbe za sanacijo komunalnih odpadkov (396 EUR), za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča (312 EUR), za poplačilo oskrbnih stroškov (3.219 EUR) in za povračilo stroškov prevoza (192 EUR)), v skupnem znesku 4.119 EUR (-).

KS Planina izkazuje za 5.047 EUR vloženih sredstev v rezervni sklad pri Domplanu d.d. za poslovni prostor, ki ga ima KS v upravljanju od MO Kranj.
V bilanci stanja tako znašajo dolgoročne terjatve iz poslovanja **30.125 EUR.**

Stanje v bilanci stanja na dan 31.12.2021 se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 razlikuje za odplačila obrokov po poravnalnih pogodbah, za prenesene dolgoročne terjatve od Domplana d.d. do dveh najemnikov za najemnine stanovanj (prenos iz kratkoročnih na dolgoročne terjatve) ter za zneske terjatev, ki zapadejo v plačilo v letu 2022.

AOP 011 Terjatve za sredstva dana v upravljanje (skupina kontov 09)

Terjatve za sredstva dana v upravljanje zajemajo knjigovodsko (čisto) vrednost sredstev, ki jih je občina dala v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna MO Kranj in države. Prejeti zneski plačil so namenjeni za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev ter za nabavo opreme ali drugih opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev. To so tudi neposredna plačila za poravnavo obveznosti za naštete namene, nanašajočih se na sredstva, ki jih ima uporabnik enotnega kontnega načrta v upravljanju. Terjatve se letno usklajujejo na podlagi podatkov pravnih oseb, ki uporabljajo sredstva, po Pravilniku o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Ur. list RS, št. 108/13). Terjatve so bile usklajene z vsemi uporabniki proračuna MO Kranj.

Vrednost občinskih sredstev s katerimi so ob koncu leta 2021 upravljali posredni uporabniki proračuna MO Kranj in države, je znašala **85.772.117 EUR.** Pregled terjatev za sredstva dana v upravljanje po uporabnikih:

POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA MO KRANJ:	Stanje 31.12.2020 v EUR	Stanje 31.12.2021 v EUR	Indeks povečanja ali zmanjšanja	Razlika v EUR
na področju izobraževanja	**30.406.843**	**29.519.829**	**97,1**	**-887.014**
OŠ Franceta Prešerna Kranj	3.022.249	2.954.360	97,8	-67.888
OŠ Simona Jenka Kranj	10.882.906	3.019.145	27,7	-7.863.761
OŠ Janeza Puharja Kranj-center	-	7.622.177	-	7.622.177
OŠ Stražišče Kranj	3.623.722	3.487.067	96,2	-136.655
OŠ Staneta Žagarja Kranj	1.496.931	1.489.693	99,5	-7.238
OŠ Predoslje Kranj	2.284.760	2.226.238	97,4	-58.522
OŠ Jakoba Aljaža Kranj	2.336.109	2.265.189	97,0	-70.920
OŠ Matije Čopa Kranj	1.508.057	1.387.347	92,0	-120.710
OŠ Orehek Kranj	2.376.831	2.275.892	95,8	-100.939
OŠ Helene Puhar Kranj	736.459	729.053	99,0	-7.406
Glasbena šola Kranj	522.209	555.562	106,4	33.353
Ljudska univerza Kranj	1.616.610	1.508.106	93,3	-108.504
na področju otroškega varstva	**2.753.227**	**2.888.306**	**104,9**	**135.079**
Kranjski vrtci	2.753.227	2.888.306	104,9	135.079
na področju kulture	**14.944.385**	**14.550.697**	**97,4**	**-393.688**
Prešernovo gledališče Kranj	1.188.529	1.156.706	97,3	-31.823
Mestna knjižnica Kranj	6.424.328	6.162.304	95,9	-262.024
Gorenjski muzej	7.331.528	7.231.687	98,6	-99.841
na področju zdravstva*	**15.172.964**	**17.039.551**	**112,3**	**1.866.587**
OZG-OE Zdravstveni dom Kranj in OE Uprava	11.680.621	13.297.475	113,8	1.616.854
Gorenjske lekarne	3.492.343	3.742.076	107,2	249.733
na področju športa	**16.046.773**	**15.713.880**	**97,9**	**-332.893**
Zavod za šport Kranj	16.046.773	15.713.880	97,9	-332.893
na področju javnega reda in var.	**2.955.101**	**2.729.177**	**92,4**	**-225.924**

Gasilsko reševalna služba Kranj	2.955.101	2.729.177	92,4	-225.924
na področju intervencij v gospodar.	**2.240.499**	**2.358.684**	**105,3**	**118.185**
Zavod za turizem in kulturo Kranj	2.240.499	2.358.684	105,3	118.185
na področju energetike	**127.639**	**150.003**	**117,5**	**22.364**
Lokalna energetska agencija Gorenjske	127.639	150.003	117,5	22.364
SKUPAJ VSI POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA MO KRANJ	**84.647.431**	**84.950.127**	**100,4**	**302.696**

*Ustanoviteljica vseh navedenih javnih zavodov na območju MO Kranj je MO Kranj z izjemo Osnovnega zdravstva Gorenjske in Gorenjskih lekarn katerih soustanoviteljice so vse gorenjske občine. V Gorenjskih lekarnah ima MO Kranj 27,54 % ustanovitveni delež.

POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA DRŽAVE:	**Stanje 31.12.2020 v EUR**	**Stanje 31.12.2021 v EUR**	**Indeks povečanja ali zmanjšanja**	**Razlika v EUR**
Center za socialno delo Gorenjska	717.448	681.945	95,1	-35.503
Dom upokojencev Kranj	146.266	139.120	95,1	-7.146
Varstveno delovni center Kranj	925	925	100,0	-
SKUPAJ VSI POSREDNI UPORABNIKI PRORAČUNA DRŽAVE	**864.639**	**821.990**	**95,1**	**-42.649**

Posredni uporabniki (po področjih dejavnosti) izkazujejo na dan 31.12.2021 naslednje vrste obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje:

Posredni uporabniki na področju:	**Obveznosti za neopredmetena sr. in opredmetena osn. sr. v EUR**	**Obveznosti za dolgoročne fin. naložbe v EUR**	**Presežek prihodkov nad odhodki v EUR**	**Presežek odhodkov nad prihodki v EUR**	**Skupaj v EUR**	**Prejete donacije v EUR****
	1	2	3	4	5=1+2+3-4	6
-izobraževanja	28.883.310	-	636.519	-	29.519.829	28.351
-otroškega varstva	2.824.983	-	63.323	-	2.888.306	3.941
-socialnega varstva	821.990	-	-	-	821.990	
-kulture	14.423.900	-	126.797	-	14.550.697	1.405
-zdravstva*	10.636.658	-	6.402.893	-	17.039.551	96.630
-športa	15.670.080	-	43.800	-	15.713.880	12.273
-javnega reda in varnosti	2.628.011	-	101.166	-	2.729.177	
-intervencij v gospodar.	2.185.310	29.420	143.954	-	2.358.684	
-energetike	16.058	-	133.945	-	150.003	
Skupaj	**78.090.300**	**29.420**	**7.652.397**	-	**85.772.117**	**142.600**
Delež v %	**91,04**	**0,04**	**8,92**	-	**100,00**	

*Gorenjske lekarne so nam za leto 2014 prvič posredovale podatke le za delež MO Kranj v celotnem javnem zavodu, ker so bila z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Gorenjske lekarne (Ur. list RS, št. 4/14) urejena delitvena razmerja med posameznimi občinami ustanoviteljicami javnega zavoda Gorenjske lekarne. V letu 2019 je bil sprejet nov Odlok o ustanovitvi javnega lekarniškega zavoda Gorenjske lekarne (Ur. list RS, št. 70/19), zato so Gorenjske lekarne pri delitvi finančnega in premičnega premoženja zavoda na dan 31.12.2021 upoštevale ustanovitveni delež iz 2. člena odloka (novi delež za MO Kranj znaša 27,54 %, prej pa je znašal 26,554%).

** Prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije oziroma podarjena osnovna sredstva, knjižena na dan 31.12.2021 (podskupina kontov 922).

Vsi posredni uporabniki proračuna MO Kranj, razen Osnovnega zdravstva Gorenjske in Gorenjskih lekarn, katerih ustanoviteljice so vse gorenjske občine in GARS Kranj (sedem občin je v letu 2020 sofinanciralo nakup gasilskega vozila za gašenje požarov in reševanje z višin) izkazujejo v celoti (100%) obveznost za sredstva, prejeta v upravljanje, le do MO Kranj.

Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna so se v letu 2021 v primerjavi s predhodnim letom povečale za 0,3 %, in sicer največ pri zavodih s področja zdravstva, pri OZG in pri Gorenjskih lekarnah, skupaj za skoraj 2 mio EUR. Pri večini zavodov pa so se sredstva v upravljanju zmanjšala. S 01.09.2021 je s poslovanjem pričela nova OŠ Janeza Puharja Kranj-center, zato so sredstva v upravljanju pri OŠ Simona Jenka Kranj zmanjšala in prenesla na novo OŠ Janeza Puharja Kranj-center.

Na spremembo stanja izkazanih terjatev za sredstva, dana v upravljanje (pretežno gre za opredmetena osnovna sredstva in denarna sredstva, namenjena pridobitvi opredmetenih osnovnih sredstev), pa vpliva poleg sprememb pri teh sredstvih (na novo prejeta sredstva, nakup sredstev iz investicijskih transferov

MO Kranj (v letu 2021 so znašali dobrih 917,5 tisoč EUR), prenosi na druge uporabnike, odpisi in podobno), tudi znesek obračunanih stroškov amortizacije, ki se nadomeščajo v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, ki jo izkazujejo uporabniki teh sredstev. Prenosi posameznih neopredmetenih sredstev, nepremičnin ter opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanje v letu 2021 (plačnik računov za nakup je bila občina ali pa je bila občina že lastnik) so pojasnjeni pri AOP 004, 005, 006 in 007.

AOP 012

B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (skupine kontov od 10 do 19) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **23.824,8 tisoč EUR** (MO Kranj 23.729,3 tisoč EUR, 26 KS 775,5 tisoč EUR, od tega je konsolidirano za 680,0 tisoč EUR(-) = 4,1 tisoč EUR(+) znašajo dolgoročne terjatve, ki zapadejo v plačilo v letu 2022, 681,9 tisoč EUR(-) znaša stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2021 in 2,2 tisoč EUR (-) znašajo skupaj terjatve in obveznosti med KS Planina in KS Huje) in so za 3,4 % večja kot ob koncu leta 2020.

AOP 013 Denarna sredstva v blagajni (skupina kontov 10)

Denarna sredstva v blagajni MO Kranj na dan 31.12.2021 skupaj znašajo **201 EUR.** KS MO Kranj blagajn nimajo. V poslovni knjigi MO Kranj je za navedeni znesek na dan 31.12.2021 izkazana menjalnina v Sprejemni pisarni občine.

AOP 014 Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (skupina kontov 11)

Na računih je bilo na dan 31.12.2021 za **10.315.098 EUR** likvidnih sredstev. Od tega na:
- računu MO Kranj 9.631.089,65 EUR (od tega znašajo sredstva MO Kranj kot neposrednega uporabnika 7.542.928,77 EUR, sredstva rezervnega sklada 698.760,06 EUR in sredstva proračunskega stanovanjskega sklada 1.389.400,82 EUR) in na
- računih 26 KS 684.007,82 EUR.

Stanje računov posameznih KS je razvidno iz naslednje tabele:

KRAJEVNA SKUPNOST:	STANJE NA RAČUNU 31.12.2021 v EUR
KS BESNICA	1.271,04
KS BITNJE	9.252,74
KS BRATOV SMUK	8.531,84
KS BRITOF	8.423,45
KS ČIRČE	3.342,66
KS GORENJA SAVA	13.657,74
KS GOLNIK	11.530,48
KS GORIČE	33.725,74
KS HUJE	10.635,88
KS JOŠT	3.187,54
KS KOKRICA	72.892,84
KS CENTER	15.925,08
KS MAVČIČE	12.738,14
KS OREHEK DRULOVKA	88.621,86
KS PODBLICA	6.231,87
KS PREDOSLJE	21.826,05
KS PRIMSKOVO	18.942,98
KS PLANINA	10.760,33
KS STRAŽIŠČE	60.914,36
KS STRUŽEVO	2.310,75

KS TENETIŠE	29.135,38
KS TRSTENIK	107.957,09
KS VODOVODNI STOLP	62.123,80
KS ZLATO POLJE	22.093,09
KS ŽABNICA	14.478,24
KS HRASTJE	31.161,85

AOP 015 Kratkoročne terjatve do kupcev (skupina kontov 12)
Odprte kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2021 skupaj znašajo **5.001.095 EUR**, od tega večino terjatev izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 4.970.513 EUR, 26 KS pa skupaj 30.582 EUR (od tega je zapadlih terjatev KS na dan 31.12.2021 za 23.950 EUR ali 78,3 % odprtih terjatev).

Stanje terjatev do kupcev MO Kranj je za 461.675 EUR večje kot na dan 31.12.2020. Od skupnega zneska terjatev do kupcev MO Kranj je do 31.12.2021 zapadlo v plačilo za 3.927,7 tisoč EUR ali 79,0 % vseh terjatev do kupcev. Med nezapadlimi terjatvami je zneskovno največja terjatev do Komunale Kranj d.o.o. za najem komunalne infrastrukture za november in december 2021 (za 830,9 tisoč EUR). Za večino zapadlih terjatev so že vloženi predlogi za izvršbo.
Od skupno zapadlih terjatev MO Kranj predstavljajo terjatve do Vegrada d.d. v stečaju 92,3 % (3.624,2 tisoč EUR), in sicer na podlagi pogodbe o izvedbi gradbenih, obrtniških in instalacijskih del z zunanjo ureditvijo in komunalno infrastrukturo za grad Khislstein-kompleks z dne 05.11.2008 z dodatki. Odprta, v stečajnem postopku priznana zapadla terjatev, se nanaša na nadomestilo stroškov zaradi neizvršenih gradbenih, obrtniških in instalacijskih del do 18.06.2010, razen jeklene konstrukcije in strehe prireditvenega prostora, ki je bila evidentirana na podlagi notarskega zapisa št. SV 410/2010 z dne 11.05.2010.

Terjatve do najemnikov stanovanj in do najemnikov poslovnih prostorov izven stavbe MO Kranj predstavljajo 4,8 % vseh zapadlih terjatev MOK in znašajo 187,8 tisoč EUR. Ostale zapadle terjatve se nanašajo na najemnine za zemljišča, odškodnine za služnost, terjatve za oglaševanje, vračilo subvencij, obratovalne stroške, ... Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini in vlagajo predlogi za izvršbo.

Odpisov kratkoročnih terjatev do kupcev v letu 2021 ni bilo.

Za zneske kratkoročnih terjatev do kupcev, ki se bodo ob plačilu priznali kot prihodki, so izkazani neplačani prihodki (v skupini kontov 28) in morebitni davek na dodano vrednost (v nadaljevanju: DDV) v podskupini kontov 231.

AOP 016 Dani predujmi in varščine (skupina kontov 13)
Po stanju na dan 31.12.2021 MO Kranj in 26 KS MO Kranj nima odprtih terjatev za dane predujme in varščine.

AOP 017 Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (skupina kontov 14)
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2021 skupaj v poslovnih knjigah znašajo 1.104.747 EUR. Večino terjatev izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 1.102.418 EUR (od tega zapadlih za 3,1 tisoč EUR za sofinanciranje skupnih organov za november 2021-terjatev do dveh občin soustanoviteljic skupnih organov), 26 KS pa skupaj 2.329 EUR (od tega za 15 EUR zapadlih).
Glede na to, da se od leta 2006 v poslovni knjigi občine dani transferi KS-jem ne izkazujejo več med odhodki, ampak prek kontov podskupine 141 Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine in da se tudi stanja sredstev na računih KS izkazujejo v poslovni knjigi občine v podskupini 141, se stanja na kontih podskupine 141, ki znašajo skupaj 681.949 EUR (-) pobotajo, ker se podvajajo s podatki v poslovnih knjigah KS. Pobotajo se tudi terjatve in obveznosti med KS Huje in KS Planina v znesku 1.064 EUR (-) (gre za račun, ki ga je izdala KS Planina za izdajo lokalnega časopisa-60 % stroškov za časopis GLASNIK KS Huje). Podatek v bilanci stanja tako znaša **421.734 EUR.**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta z upoštevanim pobotom zajemajo:
-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 329,0 tisoč EUR ali 78,0 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 69,9 tisoč EUR ali 16,6 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
-kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 22,8 tisoč EUR ali 5,4 % vseh kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Skupno stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta z upoštevanim pobotom je za 1.907,6 tisoč EUR manjše kot na dan 31.12.2020. Glavnina odprtih terjatev po stanju na dan 31.12.2021 v skupnem znesku 297,0 tisoč EUR se nanaša na terjatve do Ministrstva za okolje in prostor za izplačane tržne subvencije v letu 2021.
Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini in vlagajo predlogi za izvršbo.

Za znesek neplačanih kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta so izkazani neplačani prihodki v skupini kontov 28 in morebitni DDV v podskupini kontov 231.

AOP 018 Kratkoročne finančne naložbe (skupina kontov 15)
Po stanju na dan 31.12.2021 MO Kranj in 26 KS MO Kranj ne izkazujejo odprtih kratkoročnih finančnih naložb.

AOP 019 Kratkoročne terjatve iz financiranja (skupina kontov 16) skupaj znašajo **1.834 EUR**, ki jih v celoti izkazuje MO Kranj. Nanašajo se na zamudne obresti in na obresti po poravnalnih pogodbah (od tega nič zapadlih).

AOP 020 Druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) MO Kranj in 26 KS skupaj v bilanci stanja znašajo **3.266.477 EUR.**

MO Kranj izkazuje v poslovni knjigi skupaj za *3.262.351 EUR* drugih kratkoročnih terjatev, od tega izkazuje za 2.181.279 EUR terjatev do zavezancev za davčne prihodke (za 1.801.671 EUR terjatev iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča-katerega nadzornik je Finančna uprava Republike Slovenije (v nadaljevanju: FURS), v primerjavi s preteklim letom so se povečale za 1.212,7 tisoč EUR), za 16.813 EUR terjatev za občinske takse-nadzornik je MO Kranj, za 86.024 EUR terjatev za turistične takse-nadzornik je MO Kranj in za 276.771 EUR terjatev za druge davčne prihodke (od tega za 182.941 EUR terjatev za davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb,...-nadzornik je FURS)), za 1.062.187 EUR terjatev do zavezancev za nedavčne prihodke (od tega za 606.423 EUR terjatev za globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnine in denarne kazni v upravnih postopkih-nadzornik je MO Kranj, za 427.632 EUR terjatev za komunalni prispevek-nadzornik je MO Kranj in za 28.132 EUR drugih terjatev do zavezancev za nedavčne prihodke katerih nadzornik je FURS (koncesije za vodno pravico, dajatve od posebnih iger na srečo in nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora), za 10.706 EUR terjatev iz naslova refundacij bruto nadomestil plač in prispevkov od razlike do minimalne plače za november in december 2021 do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, za 7.991 EUR terjatev iz naslova zapuščin in za 188 EUR terjatev do bank iz naslova plačil s plačilnimi karticami.

Za četrti kvartal leta 2021 smo prejeli preko aplikacije UJPnet od FURS »Poročilo o odprtih terjatvah in obveznostih iz naslova obveznih dajatev po stanju na dan 31.12.2021«, za katerega je nadzornik FURS, na podlagi katerega smo evidentirali terjatve in obveznosti (zneski terjatev so upoštevani v prejšnjem odstavku). Poročilo se je nanašalo na terjatve za davčne prihodke v skupnem znesku 2.150.942,68 EUR, na terjatve za nedavčne prihodke v skupnem znesku 28.131,65 EUR in na obveznosti za davčne dajatve v skupnem znesku 43.671,24 EUR.

Od skupnega zneska drugih kratkoročnih terjatev MO Kranj je do 31.12.2021 zapadlo v plačilo za 650,1 tisoč EUR terjatev ali 19,9 % vseh drugih kratkoročnih terjatev MO Kranj. V zapadlih terjatvah niso vključene terjatve iz naslova dajatev, za katere je nadzornik FURS, ker podatka o zapadlih terjatvah od FURS nismo prejeli. V primerjavi s preteklim letom so se povečale zapadle terjatve za komunalni prispevek za 5,1 tisoč EU in terjatve za globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnine in denarne kazni v upravnih postopkih za 16,6 tisoč EUR. Tekom leta 2021 so bile iz

evidence terjatev iz naslova komunalnega prispevka izločene terjatve do devetih dolžnikov v skupnem znesku 92,0 tisoč EUR zaradi ničnosti odločb (odločba se šteje za nično, če komunalni prispevek ni poravnan s strani investitorja niti v enem letu od dneva izdaje odločbe).

Največ oziroma 93,3 % zapadlih terjatev se nanaša na terjatve iz naslova neplačanih glob za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnin in denarnih kazni v upravnih postopkih (606.423 EUR), z 3,0 % sledi neplačan komunalni prispevek (19.267 EUR), od tega na obročno plačilo 11.985 EUR, z 1,6 % terjatve iz naslova občinskih taks (10.486 EUR), z 1,1 % terjatve iz naslova zapuščin (7.140 EUR) in z 1,0 % sledijo neplačane turistične takse (6.686 EUR). Za terjatve, ki niso plačane v roku, se tekoče izstavljajo opomini in vlagajo predlogi za izvršbo. Za izterjavo neplačanega nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, ostalih davčnih in nedavčnih terjatev, katerih nadzornik je FURS, je odgovorna FURS (za prijavo v insolventne postopke pa MO Kranj). Za izterjavo neplačanih zapadlih občinskih taks, turističnih taks, komunalnega prispevka, denarnih kazni v upravnih postopkih na ravni občine, glob za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, povprečnin oz. sodnih taks in drugih stroškov občinskega organa na podlagi Zakona o prekrških in stroškov postopka sodišča, odmerjenih po zavrnitvi ali zavrženju zahteve za sodno varstvo, vlaga MO Kranj davčne izvršbe preko portala e-Carina.

Pri dolgoročnih terjatvah iz poslovanja (AOP 010) je bilo že pojasnjeno, da je potrebno na osnovi Slovenskih računovodskih standardov (SRS 5 Terjatve - 5.7) tisti del dolgoročnih terjatev in dolgoročnih obveznosti, ki zapade v plačilo najkasneje v letu dni od datuma bilance stanja, izkazati v bilanci stanja kot kratkoročne terjatve in kratkoročne obveznosti.
Na osnovi omenjenega pojasnila je med drugimi kratkoročnimi terjatvami MO Kranj v bilanci stanja izkazana tudi dolgoročna terjatev za stroške izvršbe za sanacijo komunalnih odpadkov (396 EUR), za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča (313 EUR), za poplačilo oskrbnih stroškov (3.218 EUR) in za povračilo stroškov prevoza (192 EUR), ki zapadejo v plačilo v letu 2022, v skupnem znesku 4.119 EUR(+).
V primerjavi s preteklim letom, ko so predvidena odplačila dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2021 znašala 6.229 EUR, se je predvideno odplačilo v letu 2022 zmanjšalo za 2,1 tisoč EUR.

Zaradi pravnomočno zaključenega postopka zaradi insolventnosti v letu 2021 je bila odpisana terjatev iz naslova turističnih taks do enega podjetja v skupnem znesku 16,4 tisoč EUR.

KS Trstenik in KS Tenetiše, ki sta zavezanki za DDV, izkazujeta skupaj v bilanci stanja na dan 31.12.2021 terjatve do države za odbitni (po kontnem načrtu še vstopni) DDV v skupni višini 7 EUR iz naslova gradnje poslovilnega objekta na pokopališču.

MO Kranj kot zavezanka za DDV, je za obračunsko obdobje leta 2021, poračunala (prihranila) za 678,8 tisoč EUR DDV predvsem na podlagi podanih skupnih izjav MO Kranj (kot najemodajalec) in Komunale Kranj d.o.o. (kot najemnik) o obračunavanju DDV od najemnine na FURS. Podlaga za skupni izjavi sta bili sklenjeni pogodbi med MO Kranj in Komunalo Kranj d.o.o. z dne 30.06.2009 in 30.12.2009 o najemu javne infrastrukture, potrebne za izvajanje gospodarskih javnih služb (najemnina je obdavčena z DDV in iz tega naslova izhaja pravica do poračunavanja DDV) za:

- odvajanje in čiščenje odpadnih in padavinskih voda,
- oskrbo s pitno vodo,
- pokopališko in pogrebno dejavnost ter urejanje pokopališč in
- zbiranje, prevoz in odlaganje komunalnih odpadkov.

V letu 2021 se prihranek nanaša v glavnem na projekt Gorki-2.sklop-2.faza-za Britof Predoslje in Mlaka pri Kranju in na projekt oskrbe s pitno vodo na območju Zg. Save 1. sklop.

AOP 021 Neplačani odhodki (skupina kontov 18)
Neplačani odhodki znašajo **4.390.641 EUR**, od tega jih MO Kranj izkazuje za 4.333.167 EUR in 26 KS za 58.538 EUR. Pobotajo se terjatve in obveznosti med KS Huje in KS Planina (-1.064 EUR).
To so neplačani odhodki po prejetih računih, ki do konca poslovnega leta še niso bili poravnani, vendar so že nastali v obračunskem obdobju (do konca leta 2021) in zato še ne povečujejo odhodkov v izkazu prihodkov in odhodkov. Ob poravnavi obveznosti, ki se nanašajo na izkazane neplačane odhodke, se

bodo za zneske poravnanih obveznosti zmanjšali izkazani neplačani odhodki in obremenili ustrezni konti razreda 4.
Vrednost neplačanih odhodkov ne vključuje DDV za tiste prejete račune za katere se izkaže terjatev do države za odbitni (po kontnem načrtu še vstopni) DDV.

Neplačani odhodki zajemajo:
-neplačane tekoče odhodke v znesku 1.685,9 tisoč EUR ali 38,4 % vseh neplačanih odhodkov,
-neplačane tekoče transfere v znesku 2.107,2 tisoč EUR ali 48,0 % vseh neplačanih odhodkov,
-neplačane investicijske odhodke v znesku 510,3 tisoč EUR ali 11,6 % vseh neplačanih odhodkov,
-neplačane investicijske transfere v znesku 61,4 tisoč EUR ali 1,4 % vseh neplačanih odhodkov in
-neplačane izdatke v znesku 25,8 tisoč EUR ali 0,6% vseh neplačanih odhodkov.

Stanje neplačanih odhodkov je za 2.255,6 tisoč EUR manjše kot na dan 31.12.2020. V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 so se najbolj zmanjšali neplačani izdatki, in sicer za 2.152,7 tisoč EUR (neplačanimi izdatki so se v letu 2020 povečini nanašali na obveznosti do posrednih proračunskih uporabnikov MO Kranj na podlagi prejetih zahtevkov za uveljavljanje sredstev za financiranje dodatka na podlagi 123. člena ZIUOPDVE (COVID-19), medtem ko pa so se neplačani tekoči odhodki povečali za 59,5 tisoč EUR.

AOP 022 Aktivne časovne razmejitve (skupina kontov 19) MO Kranj znašajo **427.730 EUR.**
MO Kranj ima med aktivnimi časovnimi razmejitvami evidentirano:
-kratkoročno odložene odhodke, ki se nanašajo na zadržane zneske po pogodbah za projekt GORKI-2.sklop-2.faza v znesku 339.897,74 EUR (protiknjižba je na prejetih varščinah - AOP 035);
-vrednotnice, to je kartice za parkiranje, katerih zaloga na dan 31.12.2021 je evidentirana v znesku 3.814,00 EUR
-vračunane prihodke zaradi podaljšanja proračunskega leta (gre za razporeditve plačil na prehodne podračune z oznako 845, katerih nadzornik je FURS, ki so bila izvršena zadnji dan proračunskega leta in razporejena po blagajnah javnega financiranja prvi delovni dan v letu, ki sledi letu, v katerem so bila sredstva plačana in se v posamezni blagajni javnega financiranja štejejo kot prihodki leta, v katerem so bili dejansko plačani na podračune 845) – praznitev je bila opravljena 03.01.2022, nanaša pa se na nedavčne prihodke (globe za prekrške s katerimi se kršijo predpisi občine, prihodke od komunalnih prispevkov, povprečnine oz. sodne takse) v skupnem znesku 238,18 EUR;
- JFP prihodke v skupnem znesku 3.595,45 EUR na osnovi prejetega dodatnega izpiska PDP za dne 31.12.2021, za katera so bila denarna sredstva prejeta na račun občine dne 03.01.2022 in
- stanje še nekoriščenega prejetega avansa v višini 40% od EIB za projekt ELENA Sustainable Energy, ki se nanaša na MOK kot vodilno partnerico projekta, v znesku 80.184 EUR.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev je za 216.055 EUR manjše kot na dan 31.12.2020. Zmanjšanje se nanaša predvsem na zmanjšanje stanja kratkoročno odloženih odhodkov (zadržani zneski po pogodbah) za projekt GORKI-2.sklop-2.faza.

AOP 032 AKTIVA SKUPAJ znaša za MO Kranj in 26 KS **318.987.437 EUR** (MO Kranj 313.904.317 EUR, 26 KS 5.767.197 EUR, od tega je konsolidirano za 684.077 EUR(-) = stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2021 znaša 681.949 EUR(-) in pobot med KS Planina in KS Huje znaša 2.128 EUR(-). Indeks povečanja bilančne vsote v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 znaša 102,8.

AOP 033 Aktivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 990) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **5.811.953 EUR**. Stanje se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo za 2,1%. Glavnina zmanjšanja se nanaša na uskladitev vrednosti telovadnice pri OŠ Stražišče z investitorjem Gorenjska gradbena družba d.d., ki je bila zgrajena v javno zasebnem partnerstvu.

MO Kranj in 25 KS MO Kranj imajo med aktivnimi konti izvenbilančne evidence knjižen drobni inventar-material z življenjsko dobo do 1 leta in nad 1 letom katerega posamična nabavna vrednost po obračunih dobaviteljev ne presega vrednosti 500 EUR v znesku 87.317 EUR (MO Kranj v znesku 69.280 EUR in 25 KS v znesku 17.497 EUR) za katerega se vodi količinska in vrednostna evidenca po nahajališčih.

MO Kranj ima po stanju na dan 31.12.2021 evidentirano za 3.218.628 EUR prejetih in veljavnih instrumentov za zavarovanje plačil (bančne garancije in menice za odpravo napak v garancijski dobi in za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti), od tega se večina prejetih garancij nanaša na izgradnjo komunalne infrastrukture. Na podlagi Uredbe o finančnih zavarovanjih pri javnem naročanju (Ur. list RS, št. 27/16), s katero ponudnik zavaruje izpolnitev svoje obveznosti v postopku oddaje javnega naročila, se v postopkih javnega naročanja uporabljajo vrste finančnih zavarovanj, kot na primer: bančne garancije ali kavcijsko zavarovanje zavarovalnice, menice, denarni depozit in izvršnica (izjemoma-ni navedena v uredbi). Prejete garancije oziroma druge vrste finančnih zavarovanj morajo biti na podlagi 14. člena Zakona o računovodstvu evidentirane v izvenbilančni evidenci.

V letih 2010 in 2011 je MO Kranj nakazala kot investicijski transfer Občini Radovljica 8.628 EUR za sofinanciranje regijskega projekta Čebelarsko kulturno izobraževalno središče Gorenjske - Center kranjske sivke. MO Kranj ureja vpis solastniškega deleža na objektu v višini svojega sofinancerskega deleža v zemljiško knjigo.

Na podlagi navodila Ministrstva za finance za evidentiranje poslov javno-zasebnega partnerstva so na kontih izvenbilančne evidence evidentirane vrednosti po štirih koncesijskih pogodbah, in sicer so tri pogodbe sklenjene s podjetjem Gorenjc, d.o.o. (prej SGP Tehnik, d.d.) - zasebni partner, za gradnjo in upravljanje telovadnic pri PŠ Žabnica, PŠ Besnica in PŠ Goriče in ena pogodba s podjetjem Gorenjska gradbena družba d.d. za gradnjo, vzdrževanje in energetsko upravljanje objekta telovadnice ob OŠ Stražišče Kranj.
Za telovadnico pri PŠ Žabnica je bilo uporabno dovoljenje pravnomočno novembra 2010, za telovadnico pri PŠ Besnica februarja 2012 in za telovadnico pri PŠ Goriče julija 2012.
Občina je zasebnemu partnerju Gorenjc, d.o.o. s pogodbami o ustanovitvi stavbne pravice na zemljiščih podelila za vse tri telovadnice stavbno pravico za čas do konca izgradnje ter za uporabo in uživanje zgrajene telovadnice za čas 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja. Zasebnemu partnerju Gorenjska gradbena družba d.d. pa je bila prav tako s pogodbo podeljena stavbna pravica za čas veljavnosti koncesijske pogodbe oz. najdlje do 31.08.2033.
Stavbne pravice so se na zasebna partnerja prenesle kot vložek javnega partnerja v projekt javno-zasebnega partnerstva. Prenos stavbnih pravic je bil sicer »brezplačen«, ker pa jih je potrebno po navodilih za potrebe evidentiranja v izvenbilančni evidenci ovrednotiti, so vrednosti evidentirane na osnovi podatkov iz Registra nepremičnin (REN) Geodetske uprave RS. Skupna vrednost podeljenih stavbnih pravic za izgradnjo vseh štirih telovadnic tako znaša 274.660 EUR.
Glede na to, da MO Kranj ne razpolaga s podatki o pogodbeni vrednosti izgradnje treh telovadnic pri PŠ, je za vsako telovadnico evidentiran znesek 100.000,00 EUR (brez DDV). Znesek predstavlja nadomestilo zaradi povečanja tržne vrednosti nepremičnine, ki ga bo občina plačala na podlagi prejetega računa zasebnemu partnerju 15 let po pridobitvi pravnomočnega uporabnega dovoljenja (skupaj evidentirano za vse tri telovadnice pri PŠ 300.000,00 EUR).
Za novozgrajeno telovadnico v sklopu OŠ Stražišče Kranj je bilo izdano uporabno dovoljenje v januarju 2019. V izvenbilančni evidenci je tako evidentirana njena knjigovodska vrednost pri investitorju oz. Gorenjski gradbeni družbi d.d. v znesku 1.922,7 tisoč EUR.
Po prenehanju stavbne pravice ter po plačilu dogovorjenega nadomestila zaradi povečanja tržne vrednosti (za tri telovadnice pri PŠ) bodo vse štiri telovadnice prešle v last javnega partnerja, torej MO Kranj.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

AOP 034

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (skupine kontov od 20 do 29) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **16.754.574 EUR** (MO Kranj 13.728.793 EUR, 26 KS 91.455 EUR, od tega je konsolidirano za 2.934.326 EUR(+) = v letu 2022 zapadli obroki glavnic desetih dolgoročnih kreditov v skupnem znesku 2.936.454 EUR(+) in pobot med KS Planina in KS Huje v znesku 2.128 EUR(-) in so za 9,1 % manjše kot ob koncu leta 2020.

AOP 035 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (skupina kontov 20)

Na zadnji dan leta 2021 so v poslovni knjigi MO Kranj odprte prejete varščine v skupnem znesku **339.898 EUR**, ki se nanašajo na zadržana sredstva po pogodbah za projekt GORKI-2.sklop-2.faza (protiknjižba zadržanih sredstev je na aktivnih časovnih razmejitvah – kratkoročno odloženi odhodki – AOP 022).

AOP 036 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21)

Na dan 31.12.2021 so v poslovni knjigi MO Kranj odprte kratkoročne obveznosti do 7-ih družinskih pomočnikov za delno plačilo izgubljenega dohodka za mesec december 2021 in do 146-ih zaposlenih delavcev v MO Kranj za plačo, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezane davke in prispevke za mesec december 2021 v skupnem znesku **368.764 EUR**, ki so bile izplačane 07.01.2022. V primerjavi s preteklim letom so se povečale za 7,1 %.

AOP 037 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22)

Odprte kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2021 v bilanci stanja skupaj znašajo **1.903.805 EUR**, od tega 26 KS MO Kranj skupaj izkazuje 57.076 EUR obveznosti (od tega nič zapadlih obveznosti na dan 31.12.2021).

MO Kranj kot neposredni uporabnik na dan 31.12.2021 izkazuje v bilanci stanja 1.846.729 EUR obveznosti do dobaviteljev (od tega nič zapadlih obveznosti na dan 31.12.2021). V nadaljevanju so pojasnjene odprte obveznosti do desetih največjih dobaviteljev, ki predstavljajo 76,1 % vseh odprtih obveznosti do dobaviteljev MO Kranj, in sicer obveznost do dobavitelja:

- Komunala Kranj d.o.o., za 493,9 tisoč EUR ali 26,7 % vseh obveznosti, za opravljene storitve v novembru in decembru 2021 (vzdrževanje in čiščenje cest, vzdrževanje javne snage, sanacija ustalitvenih pragov potoka Bistrica pri zajetju nad Preddvorom, monitoring in vzdrževanje naprav za odlagališče Tenetiše november 2021, ...),
- ARRIVA d.o.o., za 349,3 tisoč EUR ali 18,9 % vseh obveznosti, za opravljene javne linijske, mestne linijske in osnovnošolske linijske prevoze za november in december 2021,
- Adaptacije-vzdrževanje d.o.o., za 265,2 tisoč EUR ali 14,4 % vseh obveznosti, za prenovo objekta na Cankarjevi ulici 2 v Kranju,
- Petrol d. d., Ljubljana, za 77,0 tisoč EUR ali 4,2 % vseh obveznosti za bencin in toplotno energijo v novembru in decembru 2021,
- DOBRA TETA d.o.o., za 45,8 tisoč EUR ali 2,5 % vseh obveznosti, za stroške varstva otrok v novembru in decembru 2021,
- Gorenjska gradbena družba d. d., za 43,7 tisoč EUR ali 2,4 % vseh obveznosti, za uporabo telovadnice OŠ Stražišče za december 2021 in modernizacijo državne ceste Jezersko-Preddvor,
- Župnijski zavod Sv. Martina Kranj – Stražišče, za 39,4 tisoč EUR ali 2,1 % vseh obveznosti za stroške varstva otrok v novembru in decembru 2021,
- Vizije mobilnosti d.o.o., za 34,7 tisoč EUR ali 1,9 % vseh obveznosti, za storitve povezane s projektom električna mobilnost december 2021,
- HEP Energija d.o.o., za 31,9 tisoč EUR ali 1,7 % vseh obveznosti za električno energijo za november in december 2021 in
- Lesnina MG oprema, d. d., Ljubljana, za 24,1 tisoč EUR ali 1,3 % vseh obveznosti, za izgradnjo prizidka telovadnice in zunanjega igrišča ob OŠ S. Žagarja Kranj.

Stanje kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev MO Kranj in 26 KS je v bilanci stanja v primerjavi s preteklim letom manjše za 142,1 tisoč EUR oziroma za 6,9 %.

Za zneske kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev, ki se bodo ob plačilu priznali kot odhodki, so izkazani neplačani odhodki (skupina kontov 18).

AOP 038 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (skupina kontov 23)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo **869.343 EUR**. MO Kranj jih izkazuje v znesku 868.954 EUR in 26 KS v znesku 389 EUR. Odprte obveznosti predstavljajo obveznost za DDV v znesku 89.832 EUR (od tega MO Kranj v znesku 89.520 EUR, ki vključuje obveznost za december 2021 in dve KS (KS Tenetiše in KS Trstenik) za zadnje trimesečje 2021 v znesku 312 EUR), kratkoročne obveznosti za dajatve v znesku 59.041 EUR (od tega obveznost za obračunane prispevke na plače v znesku 57.996 EUR- za družinske pomočnike in zaposlene v MO Kranj za december 2021, obveznost za davek na promet nepremičnin po pogodbah v znesku 1.021 EUR in obveznost za prispevek za RTV za december 2021 v

znesku 24 EUR), obveznosti do zavezancev za davčne dajatve (javno finančni prihodki: FURS-nerazporejena plačila in okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, katerih nadzornik je FURS) v skupnem znesku 43.671 EUR, ki so evidentirane na podlagi prejetega poročila FURS (pojasnjeno pri drugih kratkoročnih terjatvah-AOP 020), obveznost do sodelujočih partnerjev pri projektu ELENA Sustainable Energy v skupnem znesku 676.574 EUR (MO Kranj je vodilni partner, v projekt sta vključena dva podjetja in poleg MO Kranj še 11 občin) in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 225 EUR, ki se nanašajo na preplačane terjatve.

Stanje drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja je v primerjavi s preteklim letom večje za 613,4 tisoč EUR, predvsem na račun obveznosti do sodelujočih partnerjev pri projektu ELENA Sustainable Energy.

MO Kranj kot zavezanka za DDV, je za obračunsko obdobje leta 2021, izkazala za 1.726,1 tisoč EUR obveznosti za DDV, ki so se poračunale s terjatvami za odbitni DDV v višini 678,8 tisoč EUR, za plačilo je ostalo 1.047,3 tisoč EUR. Za leto 2021 je tako MO Kranj prihranila 678,8 tisoč EUR DDV zaradi vodenja ločenih evidenc za obdavčljivo dejavnost občine.

Dve KS MO Kranj, zavezanki za DDV (KS Tenetiše in KS Trstenik), sta za obračunsko obdobje leta 2021, izkazali za 793 EUR obveznosti za DDV, ki so se poračunale s terjatvami za odbitni DDV v višini 561 EUR. Za leto 2021 sta plačali za 330 EUR obveznosti za DDV, za 91 EUR pa sta prejeli od FURS povrnjenega DDV na podlagi zahteve za vračilo presežkov DDV (za 7 EUR KS izkazujeta terjatve za odbitni DDV – pojasnjeno pri AOP 020).

AOP 039 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (skupina kontov 24)
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2021 skupaj z upoštevanim pobotom v znesku 1.064 EUR(-) znašajo **2.013.658 EUR** in na dan 31.12.2021 ni odprte nobene zapadle obveznosti. Pobot se nanaša na terjatve in obveznosti med KS Planina in KS Huje (gre za račun, ki ga je izdala KS Planina za izdajo lokalnega časopisa-60 % stroškov za časopis GLASNIK KS Huje). Večino obveznosti izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 2.013.628 EUR, 26 KS pa skupaj 1.094 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta zajemajo:
-kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 14.830 EUR ali 0,7 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
-kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 116.162 EUR ali 5,8 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države v znesku 260.082 EUR ali 12,9 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in
-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 1.622.584 EUR ali 80,6 % vseh kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Glavnino obveznosti MO Kranj do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna MO Kranj (1.562.926 tisoč EUR), med njimi so največje obveznosti do vzgojno varstvenega zavoda Kranjski vrtci (iz naslova tekočih transferov za plačilo razlike med ceno programa in plačilom staršev za programe v vrtcih in v razvojnih oddelkih za december 2021 (akontacija subvencij), za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalcev in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za december 2021 za kader nad normativom in za nadomeščanje vzgojiteljev zaradi bolniških odsotnosti do 30 dni in za terapevtsko obravnavo otrok v skupnem znesku 528.043 EUR in do Gasilsko reševalne službe Kranj (iz naslova investicijskih transferov za požarno takso za november in december 2021 in iz naslova tekočih transferov za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalcev, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja in za izdatke za blago in storitve) v skupnem znesku 249.974 EUR. Vse obveznosti bodo poravnane iz proračuna za leto 2022.

Stanje kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta je v primerjavi s preteklim letom manjše za 2.058,3 tisoč EUR predvsem iz razloga v letu 2020 prejetih zahtevkov za uveljavljanje sredstev za financiranje dodatka delodajalcem na podlagi 123. člena ZIUOPDVE (COVID-19) za oktober,

november in december 2020, ki so bila izplačana uporabnikom po prejemu sredstev iz proračuna države v letu 2021.

Za znesek neplačanih kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta so izkazani neplačani odhodki v skupini kontov 18.

AOP 040 Kratkoročne obveznosti do financerjev (skupina kontov 25)
Kratkoročne obveznosti do financerjev MO Kranj v višini **2.936.454 EUR,** se nanašajo na obveznosti do šestih kreditodajalcev za odplačilo 32-ih obrokov glavnic kreditov za v letu 2008, 2009, 2011, 2014, 2015, 2018, 2019, 2020 in 2021 najete dolgoročne kredite, ki zapadejo v plačilo v letu 2022.

Pri dolgoročno danih posojilih in depozitih, pri dolgoročnih terjatvah iz poslovanja in pri drugih kratkoročnih terjatvah (AOP 010 in 020) je bilo že pojasnjeno, da je potrebno na osnovi Slovenskih računovodskih standardov (SRS 5 Terjatve - 5.7) tisti del dolgoročnih terjatev in dolgoročnih obveznosti, ki zapade v plačilo najkasneje v letu dni od datuma bilance stanja, izkazati v bilanci stanja kot kratkoročne terjatve in kratkoročne obveznosti. V poslovnih knjigah pa se ta del dolgoročnih terjatev oziroma obveznosti, ne prenaša na konte kratkoročnih terjatev oziroma kratkoročnih obveznosti.
Na osnovi omenjenega pojasnila je med kratkoročnimi obveznostmi do financerjev MO Kranj v bilanci stanja izkazana dolgoročna obveznost **do Banke Intesa Sanpaolo d.d.**, ki je v letu 2014 prevzela kredit od Factor banke d.d. Ljubljana, za odplačilo 16. in 17. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 260,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2008 pri Factor banki d.d. Ljubljana) in za odplačilo 1. do 4. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 333,3 tisoč EUR (najem kredita v letu 2021), **do UniCredit banke Slovenije d.d.**, za odplačilo 25. in 26. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 306,7 tisoč EUR (najem kredita v letu 2009) in za odplačilo 21. in 22. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 540,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2011), **do Nove Ljubljanske banke d.d. Ljubljana** za odplačilo 25. do 28. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 236,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2014) in za odplačilo 24. do 27. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 407,2 tisoč EUR (najem kredita v letu 2015), **do Eko sklada, j. s.** (zanj izvaja storitve vodenja kredita in sprejemanje vseh plačil Banka Intesa Sanpaolo d.d.) za odplačilo 21. do 24. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 178,5 tisoč EUR (najem kredita v letu 2014 in v letu 2015 za izgradnjo vodovoda Bašelj-Kranj) in za odplačilo 21. do 24. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 297,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2014 in v letu 2015 za izgradnjo kanalizacije Bitnje-Šutna-Žabnica), **do proračuna Republike Slovenije**, za odplačilo 5. in 6. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 25,7 tisoč EUR (najem kredita v letu 2018) in **do SID - Slovensko izvozne in razvojne banke d.d. Ljubljana** (v nadaljevanju: SID banka d.d.) za odplačilo 5. do 8. obroka glavnice kredita v skupnem znesku 352,0 tisoč EUR (najem kredita v letu 2019 in v letu 2020), ki zapadejo v plačilo v letu 2022.

AOP 041 Kratkoročne obveznosti iz financiranja (skupina kontov 26)
Kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini **14.549 EUR**, ki jih izkazuje le MO Kranj, se nanašajo na obveznosti **do Nove Ljubljanske banke d.d. Ljubljana**, za obresti za mesec november-december 2021 v skupni višini 5.514 EUR (za v letu 2014 in v letu 2015 najeta dolgoročna kredita), **do Banke Intesa Sanpaolo d.d.**, za obresti za mesec december 2021 (za v decembru 2008 najeti dolgoročni kredit pri Factor banki d.d. in za najeti kredit v letu 2021) in za vodenje kreditov v zadnjem četrtletju 2021 (za v letu 2014 in v letu 2015 najeta dolgoročna kredita pri Eko skladu j. s. za izgradnjo vodovoda Bašelj-Kranj in za izgradnjo kanalizacije Bitnje-Šutna-Žabnica) v skupni višini 1.225 EUR, **do UniCredit banke Slovenije d.d.**, za obresti za mesec december 2021 v skupni višini 4.313 EUR (za v oktobru 2009 in za v novembru 2011 najeta dolgoročna kredita) in **do SID banke d.d.** za obresti za mesec december 2021 v višini 3.497 EUR (za v letu 2019 in v letu 2020 najet dolgoročni kredit).

AOP 042 Neplačani prihodki (skupina kontov 28)
Neplačani prihodki znašajo **8.224.105 EUR** in predstavljajo prihodke, ki do konca leta 2021 še niso bili poravnani in zato še ne povečujejo prihodkov v izkazu prihodkov in odhodkov. Ob poravnavi terjatev, ki se nanašajo na zneske neplačanih prihodkov, se bodo za zneske poravnave zmanjšali izkazani neplačani prihodki in priznali ustrezni konti razreda 7. Večino neplačanih prihodkov izkazuje MO Kranj kot neposredni uporabnik v višini 8.192.273 EUR, 26 KS pa z upoštevanim pobotom skupaj 31.832 EUR. Pobotajo se terjatve in obveznosti med KS Huje in KS Planina v znesku 1.064 EUR (-).
Vrednost neplačanih prihodkov ne vključuje DDV.

Neplačani prihodki zajemajo:
-neplačane davčne prihodke v višini 2.181.278 EUR ali 26,5 % vseh neplačanih prihodkov,
-neplačane nedavčne prihodke v višini 5.942.943 EUR ali 72,3 % vseh neplačanih prihodkov,
-neplačane kapitalske prihodke v višini 22.962 EUR ali 0,3 % vseh neplačanih prihodkov,
-neplačane transferne prihodke v višini 51.083 EUR ali 0,6 % vseh neplačanih prihodkov in
-druge neplačane prejemke v višini 25.839 EUR ali 0,3 % vseh neplačanih prihodkov.
Stanje neplačanih prihodkov je v primerjavi s preteklim letom manjše za 231,3 tisoč EUR. Zmanjšali so se neplačani prejemki za 2.047,4 tisoč EUR, ki se v glavnini nanašajo na v letu 2020 izkazano terjatev do proračuna države za izplačilo sredstev na podlagi poslanih zahtevkov za uveljavljanje sredstev za financiranje dodatka na podlagi 123. člena ZIUOPDVE (COVID-19) za delodajalce: MO Kranj in posredne uporabnike proračuna MO Kranj za mesece oktober, november in december 2020, ki pa so bili v letu 2021 poplačani iz prejetih sredstev od države. Vsi ostali neplačani prihodki v primerjavi s predhodnim letom pa so se povečali, in sicer neplačani davčni prihodki za 1.415,8 tisoč EUR, od tega največ neplačani davčni prihodki katerih nadzornik je FURS (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča za 1.212,7 tisoč EUR, davek od premoženja od stavb za 124,9 tisoč EUR,...)-pojasnilo je v skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve - AOP 020, neplačani nedavčni prihodki za 372,0 tisoč EUR, neplačani kapitalski prihodki za 18,4 tisoč EUR in neplačani transferni prihodki za 9,8 tisoč EUR.

AOP 043 **Pasivne časovne razmejitve (skupina kontov 29)** MO Kranj znašajo **83.998 EUR** in se nanašajo na zalogo kartic za parkiranje v znesku 3.814 EUR in na še nekoriščen prejeti avans v višini 40% od EIB za projekt ELENA Sustainable Energy, ki se nanaša na MOK kot vodilno partnerico projekta, v znesku 80.184 EUR.

AOP 044
E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (skupine kontov od 90 do 98) skupaj znašajo **302.232.863 EUR** (MO Kranj 300.175.524 EUR, 26 KS 5.675.742 EUR, od tega je konsolidirano za 3.618.403 EUR(-) = 681.949 EUR(-) znaša stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2021 in 2.936.454 EUR(-) znašajo v letu 2022 zapadli obroki glavnic desetih dolgoročnih kreditov) in so za 10.232,4 tisoč EUR večji kot ob koncu leta 2020 oziroma večji za 3,5 %.

AOP 045 **Splošni sklad (skupina kontov 90)**
Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev. Splošni sklad je po stanju na dan 31.12.2021 oblikovan v skupni višini **276.609.632 EUR**. V primerjavi s preteklim letom se je splošni sklad povečal za 3,1 %. MO Kranj ima oblikovanega v višini 271.617.899 EUR in 26 KS skupaj v višini 5.673.682 EUR, od tega je konsolidirano za 681.949 EUR(-). Konsolidacija se nanaša na stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2021. Splošni sklad znaša po posameznih kontih z upoštevano konsolidacijo:

Splošni sklad za:	31.12.2020 v 000 EUR	31.12.2021 v 000 EUR	Indeks	Delež v % za leto 2021
-neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva (konto 9000)	195.388	202.613	103,7	73,3
-finančne naložbe (konto 9001)	6.468	6.747	104,3	2,4
-terjatve za sredstva, dana v upravljanje (konto 9003)	85.512	85.772	100,3	31,0
-posebne namene (proračunski stanovanjski sklad-konto 9006)	1.070	1.389	129,8	0,5
-drugo (prenos presežka prihodkov in prejemkov-konto 9009)	5.366	7.878	146,8	2,8
-drugo (najem dolgoročnih kreditov-konto 9009)	-25.394	-27.790	109,4	-10,0
SKUPAJ	**268.410**	**276.609**	**103,1**	**100,0**

Znesek splošnega sklada za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva je enak čisti vrednosti teh sredstev, zato se povečuje ob nabavah oziroma pridobitvah teh sredstev, zmanjšuje pa ob oblikovanju popravkov nabavne vrednosti ali ob izločitvi teh sredstev. Spremeni se tudi za učinek prevrednotenja teh sredstev.

Splošni sklad za finančne naložbe povečujejo in zmanjšujejo spremembe pri dolgoročnih kapitalskih naložbah, dolgoročno danih posojilih in depozitih ter kratkoročnih finančnih naložbah. Znesek splošnega sklada za finančne naložbe je enak stanju vrednosti naštetih finančnih naložb.

Splošni sklad za terjatve za sredstva, dana v upravljanje, povečujejo in zmanjšujejo spremembe terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Spremembe oziroma gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, finančnih naložb in terjatev za sredstva, dana v upravljanje v letu 2021 so pojasnjena v okviru aktive med dolgoročnimi sredstvi in sredstvi v upravljanju.

Posebej se izkazuje tudi splošni sklad za posebne namene. V njegovem okviru se izkazujejo viri sredstev proračunskega stanovanjskega sklada.

Stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada MO Kranj se je v primerjavi s preteklim letom povečalo za 319,5 tisoč EUR. Prenos sredstev iz leta 2021 je znašal 1.069,9 tisoč EUR. V letu 2021 se je proračunski stanovanjski sklad povečal za 1.256,0 tisoč EUR sredstev iz proračuna MO Kranj za leto 2021 v skladu s sprejetim Odlokom o ustanovitvi proračunskega stanovanjskega sklada (Ur. list RS, št. 68/19), porabljeno pa je bilo za 936,5 tisoč EUR sredstev proračunskega stanovanjskega sklada. Stanje sredstev proračunskega stanovanjskega sklada tako na računu občine na dan 31.12.2021 znaša 1.389,4 tisoč EUR.

Znesek splošnega sklada za drugo je dejansko popravek seštevka zneskov drugih delov splošnega sklada. To pa pomeni, da je lahko znesek splošnega sklada za drugo izkazan kot kreditni ali kot debetni saldo.

- Na dan 31.12.2021 MO Kranj in 20 KS MO Kranj v izkazih prihodkov in odhodkov ter prejemkov in izdatkov, skupaj izkazujejo za 2.528.534,28 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) (povečanje sredstev na računih), od tega MO Kranj izkazuje 2.454.100,31 EUR presežka prihodkov nad odhodki. 20 KS MO Kranj skupaj izkazuje za 74.433,97 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Prihodki in odhodki ter prejemki in izdatki se spremljajo v razredih 4, 5 in 7.
- 6 KS MO Kranj je skupaj ustvarilo za 16.109,35 EUR presežka odhodkov nad prihodki (zmanjšanje sredstev na računih), kar pomeni, da so v letu 2021 koristile presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let.
- Na dan 31.12.2021 tako MO Kranj in 26 KS MO Kranj skupaj izkazujejo za 2.512.424,93 EUR presežka prihodkov (in prejemkov) nad odhodki (in izdatki) (povečanje sredstev na računih).

Stanje sredstev na računih občine (stanje presežkov prihodkov in prejemkov iz preteklih let) z vključenim poslovnim izidom za leto 2021 za MO Kranj na dan 31.12.2021 znaša 7.191.303,40 EUR in za vseh 26 KS MO Kranj skupaj 681.948,61 EUR.

KS Planina izkazuje v okviru splošnega sklada za drugo za 5,0 tisoč EUR vloženih sredstev v rezervni sklad pri Domplanu d.d. za poslovni prostor, ki ga ima v upravljanju od MO Kranj.

Stanje splošnega sklada za drugo z upoštevano konsolidacijo izkazuje debetno oziroma negativno stanje v višini **19.912 tisoč EUR** zaradi dolgoročnega zadolževanja v letih 2008, 2009, 2011, 2014, 2015, 2018, 2019, 2020 in 2021. Stanje dolga na dan 31.12.2021 znaša 27.790,6 tisoč EUR.

AOP 046 Rezervni sklad (skupina kontov 91)
Rezervni sklad v proračunu je vir sredstev, ki se nanaša na proračunsko rezervo. Rezervni sklad MO Kranj na dan 31.12.2021 zajema neporabljena sredstva rezerv v znesku **698.760 EUR**, ki se po drugem odstavku 48. člena Zakona o javnih financah uporablja za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske in rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile ter ekološke nesreče.
Prenos sredstev iz leta 2020 je znašal 732,1 tisoč EUR. V letu 2021 se je rezervni sklad povečal za 50 tisoč EUR sredstev iz proračuna MO Kranj za leto 2021. V letu 2021 so bila sredstva rezervnega sklada porabljena v višini 83,3 tisoč EUR za financiranje izdatkov v zvezi z epidemijo nalezljive bolezni SARS.CoV-2 (COVID-19) in preprečevanjem množičnega pojava te nalezljive bolezni v skladu z Odlokom o uporabi sredstev proračunske rezerve MO Kranj (Ur. list RS, št. 34/20 in 168/20). Na dan 31.12.2021 je bilo tako za 698,8 tisoč EUR sredstev rezervnega sklada na računu občine.
Stanje rezervnega sklada se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo za 33,3 tisoč EUR.

AOP 047 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (skupina kontov 92) MO Kranj skupaj znašajo **29.197 EUR.** Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami MO Kranj so evidentirane dolgoročne terjatve

po poravnalnih pogodbah (za stroške izvršbe za sanacijo komunalnih odpadkov, za poravnavo dolga prejšnjega najemnika zemljišča, za poplačilo oskrbnih stroškov, za povračilo stroškov prevoza in za najemnine stanovanj).
Stanje v bilanci stanja na dan 31.12.2021 se v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2020 razlikuje za odplačila obrokov po poravnalnih pogodbah in za poravnalni pogodbi za povračilo najemnine stanovanj, in sicer se je skupno stanje povečalo za 8,7 % oziroma za 2,3 tisoč EUR.

AOP 054 Dolgoročne finančne obveznosti (skupina kontov 96) oziroma najeti finančni krediti
Po stanju na dan 31.12.2021 MO Kranj v poslovni knjigi izkazuje 27.790.570 EUR dolgoročnih finančnih obveznosti iz naslova dolgoročnih posojil, dobljenih na podlagi posojilnih pogodb, katerih roki zapadlosti v plačilo so daljši od leta dni, in sicer:

- Prva zadolžitev je bila realizirana v decembru 2008 pri Factor banki d.d. Ljubljana za financiranje investicij v projekte: Grad Khislstein-kompleks, Prometna ureditev Slovenskega trga, Regijski center za ravnanje z odpadki in Obnova ulic mestnega jedra-1. faza za 15 letno obdobje v znesku 3.900.000 EUR.
V septembru 2014 je Factor banka d.d. Ljubljana odstopila vse terjatve in zavarovanja iz opisane zadolžitve Banki Intesa Sanpaolo d.d. (prej Banki Koper d.d.). Banka Koper d.d. se je v decembru 2016 preimenovala v Banko Intesa Sanpaolo d.d.. Banki Koper d.d. oz. Banki Intesa Sanpaolo d.d. se z nakupom terjatev od Factor banke d.d. Ljubljana vrača preostalih 19 polletnih obrokov glavnice v višini 130 tisoč EUR (zadnji obrok zapade 31.12.2023). V letu 2021 sta bila plačana Banki Intesa Sanpaolo d.d. dva obroka glavnice v skupnem znesku 260 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 520.000 EUR. V letu 2022 zapadeta v plačilo 16. in 17. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 260,0 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 6m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,95% (do 08.01.2020 je znašala marža 1,1 % letno), s tem, da EURIBOR ne more biti negativen. Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom.
V letu 2021 je bilo Banki Intesa Sanpaolo d.d. plačano 7,1 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Druga zadolžitev je bila realizirana v oktobru 2009 pri UniCredit banki Slovenije d.d. Ljubljana za financiranje investicij v projekte, predvidene v proračunu MO Kranj za leto 2009 za 15 letno obdobje (zadnji obrok zapade 30.09.2024) v znesku 4.600.000 EUR. Glavnica se vrača v 30 polletnih obrokih v višini dobrih 153 tisoč EUR, od katerih je prvi zapadel v plačilo 30.04.2010. V letu 2021 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 306.667 EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 920.000 EUR. V letu 2022 zapadeta v plačilo 25. in 26. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 306,7 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,9 % (do 31.03.2020 je znašala marša 1,55 % letno). Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano 10,2 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Tretja zadolžitev je bila realizirana v novembru 2011 pri UniCredit banki Slovenije d.d. Ljubljana za financiranje investicij sprejetih v občinskem proračunu za leto 2011 za 20 letno obdobje (zadnji obrok zapade 01.11.2031) v znesku 10.800.000 EUR. Glavnica se vrača v 40 polletnih obrokih v višini 270 tisoč EUR, od katerih je prvi zapadel v plačilo 01.05.2012. V letu 2021 sta bila plačana dva obroka glavnice v skupnem znesku 540,0 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 5.400.000 EUR. V letu 2022 zapadeta v plačilo 21. in 22. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 540,0 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,8 % letno (do 31.03.2020 je znašala marža 1,29 % letno). Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano 46,7 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- V letu 2014 sta bili realizirani zadolžitvi po dveh pogodbah pri Eko skladu, j. s., ki sta se na osnovi dodatkov k pogodbam realizirali še v letu 2015, in sicer je bila realizirana **zadolžitev po prvi pogodbi** v letu 2014 v skupini višini 2.368.770,24 EUR (zadnji obrok zapade 31.07.2031) in v letu 2015 v skupni višini 631.229,76 EUR (zadnji obrok zapade 30.10.2030) za 14 letno obdobje za naložbo »Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save - 3. sklop: izgradnja vodovoda Bašelj-Kranj«, od tega smo 31.12.2015 predčasno vrnili del kredita v znesku 500.000,00 EUR kot vračilo likvidnostnega kredita. **Zadolžitev po drugi pogodbi** je bila realizirana v letu 2014 skupini višini 2.331.542,40 EUR in v letu 2015 v skupni višini 2.090.710,67 EUR za 14 letno obdobje za naložbo »Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda v

porečju Zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja (2. sklop) ter gradnja in obnova vodovodnega omrežja, oboje v naseljih Bitnje, Šutna in Žabnica«.

Glavnice za zadolžitev v letu 2014 in v letu 2015 po prvi in po drugi pogodbi se vračajo v 56 četrtletnih enakih obrokih (po prvi pogodbi v višini 44,6 tisoč EUR in po drugi pogodbi v višini 74,3 tisoč EUR od 8. obroka dalje, prej v višini 79,0 tisoč EUR), od katerih sta prva obroka zapadla v plačilo v letu 2017 (po izteku moratorija na odplačilo glavnice v trajanju 12 mesecev po prenosu kredita v odplačilo). V letu 2021 so bili po prvi pogodbi plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 178,6 tisoč EUR in po drugi pogodbi prav tako štirje obroki glavnice v skupnem znesku 297,0 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 po prvi pogodbi znaša 1.607.143 EUR in po drugi pogodbi 2.673.210 EUR. V letu 2022 zapadejo v plačilo po prvi pogodbi 21. do 24. obrok glavnice v skupnem znesku 178,5 tisoč EUR in po drugi pogodbi prav tako 21. do 24. obrok glavnice v skupnem znesku 297,0 tisoč EUR. Za Eko sklad, j. s. izvaja storitve vodenja kredita in sprejemanje vseh plačil po obeh zadolžitvah Banka Intesa Sanpaolo d.d..
Obrestna mera za prvo in drugo zadolžitev pri Eko skladu j. s. je spremenljiva in je sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 1,5 % letno. Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano za zadolžitev po prvi pogodbi 16,3 tisoč EUR in za zadolžitev po drugi pogodbi 27,1 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Šesta in sedma zadolžitev sta bili realizirani pri Novi Ljubljanski banki d.d. Ljubljana, in sicer v letu 2014 višini 3.300.000,00 EUR za 14 letno obdobje (zadnji obrok zapade 30.10.2029) za financiranje dolgoročnih sredstev – investicije v osnovna sredstva in v letu 2015 v višini 5.700.000,00 EUR za 14 letno obdobje (zadnji obrok zapade 31.01.2030) za investicije, predvidene v občinskem proračunu.

Glavnica za šesto zadolžitev pri Novi Ljubljanski banki d.d. Ljubljana v letu 2014 se vrača v 56 četrtletnih enakih obrokih v višini 59 tisoč EUR (zadnji obrok v višini 55 tisoč EUR zapade 30.10.2029). V letu 2021 so bili plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 236,0 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 1.884.000 EUR. V letu 2022 zapadejo v plačilo 25. do 28. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 236,0 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 6m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,75% letno (od 15.01.2021, prej 1,1% letno), s tem, da EURIBOR ne sme biti negativen. Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano 17,0 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

Glavnica za sedmo zadolžitev pri Novi Ljubljanski banki d.d. Ljubljana v letu 2015 se prav tako vrača v 56 četrtletnih enakih obrokih v višini 101,8 tisoč EUR (zadnji obrok v višini 101,0 tisoč EUR zapade 31.01.2030). V letu 2021 so bili plačani štirje obroki glavnice v skupnem znesku 407,2 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 3.358.600 EUR. V letu 2022 zapadejo v plačilo 24. do 27. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 407,2 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 3m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,75 % letno (od 09.02.2021, prej 1,1 % letno), s tem, da EURIBOR ne sme biti negativen. Obresti se plačujejo trimesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano 30,8 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Osma zadolžitev je bila realizirana v avgustu 2018 pri Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo (v nadaljevanju: MGRT) za sofinanciranje upravljanja z dolgom občine (povratna sredstva iz državnega proračuna za sofinanciranje investicij občine v lokalno javno infrastrukturo-za predčasno odplačilo kredita) na podlagi kreditne pogodbe z Eko skladom, j. s., iz leta 2014 za »Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda v porečju Zgornje Save in na območju Kranjskega in Sorškega polja (2. sklop) v višini 230.936,00 EUR za 10 letno obdobje z dobo mirovanja eno leto (zadnji obrok zapade 15.09.2028).
Glavnica za osmo zadolžitev pri MGRT se vrača v 18-ih polletnih enakih obrokih v višini 12.829,78 EUR. V letu 2021 sta bila plačana prva dva obroka glavnice v skupnem znesku 25,7 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 179.617 EUR. V letu 2022 zapadeta v plačilo 5. in 6. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 25,7 tisoč EUR.
Obrestna mera znaša 0,00 % letno in je nespremenljiva do končnega vračila vseh povratnih sredstev.

- Deveta zadolžitev je bila realizirana v letu 2019 (3,5 mio EUR) in v letu 2020 (3,1 mio EUR) pri SID banki d.d. za dolgoročno financiranje projekta »Odvajanje in čiščenje voda – GORKI 2.sklop 2.faza« v skupni višini 6.600.000,00 EUR za 20 letno obdobje (zadnji obrok zapade 20.06.2039).
Glavnica za deveto zadolžitev pri SID banki d.d. se vrača v 75-ih četrtletnih enakih obrokih v višini 88.000 EUR. V letu 2021 so bili plačani prvi štirje obroki glavnice v skupnem znesku 352 tisoč EUR. Stanje kredita na dan 31.12.2021 znaša 6.248 tisoč EUR. V letu 2022 zapadejo v plačilo 5. do 8. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 352,0 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 6m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,65% letno, s tem, da EURIBOR ne sme biti negativen. Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano 41,5 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

- Deseta zadolžitev je bila realizirana v novembru in decembru 2021 pri Banki Intesa Sanpaolo d.d. za financiranje projektov iz NRP za leto 2021 (plačila projektne dokumentacije , same gradnje oz. nakupov) v višini 5 mio EUR za 15 letno obdobje (zadnji obrok zapade 03.11.2036).
Glavnica za deseto zadolžitev pri Banki Intesa Sanpaolo d.d. se bo vračala v 60-ih trimesečnih enakih obrokih v višini 83.333,33 EUR. Prvi obrok bo zapadel v plačilo 01.02.2022. V letu 2022 tako zapade v plačilo 1. do 4. obrok glavnice za odplačilo kredita v skupnem znesku 333,3 tisoč EUR.
Obrestna mera je spremenljiva in je sestavljena iz 6m EURIBOR-ja in pribitka oz. marže v višini 0,25% letno, s tem, da obrestna mera ne more biti nižja kot znaša marža, lahko pa je višja. Obresti se plačujejo mesečno v skladu z ažuriranim amortizacijskim načrtom. V letu 2021 je bilo plačano 0,3 tisoč EUR obresti od dolgoročnega kredita.

Pri kratkoročnih obveznostih do financerjev (AOP 040) je bilo že pojasnjeno, da je potrebno na osnovi Slovenskih računovodskih standardov (SRS 5 Terjatve – 5.7) tisti del dolgoročnih terjatev in dolgoročnih obveznosti, ki zapade v plačilo najkasneje v letu dni od datuma bilance stanja, izkazati v bilanci stanja kot kratkoročne terjatve in kratkoročne obveznosti. V poslovnih knjigah pa se ta del dolgoročnih terjatev oziroma obveznosti, ki bo zapadel v plačilo v naslednjem obračunskem obdobju, ne prenaša na konte kratkoročnih terjatev oziroma kratkoročnih obveznosti.

Na osnovi omenjenega pojasnila so v bilanci stanja zmanjšane dolgoročne finančne obveznosti v višini 2.936.454 EUR, ki zapadejo v plačilo v letu 2022, tako, da znašajo v bilanci stanja dolgoročne finančne obveznosti **24.854.116 EUR.**

AOP 055 Druge dolgoročne obveznosti (skupina kontov 97) MO Kranj in dveh KS skupaj znašajo **41.158 EUR.**
Med drugimi dolgoročnimi obveznostmi ima MO Kranj, KS Kokrica in KS Bratov Smuk evidentirane obveznosti za prejete varščine. KS Kokrica ima odprto varščino v znesku 1.770 EUR za najem poslovnega prostora v kulturnem domu za gostinski lokal, KS Bratov Smuk pa varščino v znesku 290 EUR za najem prostora v domu KS. MO Kranj ima evidentirane varščine za oddajo tržnih stanovanj v najem (23.824 EUR), za oddajo neprofitnih stanovanj v najem-lista B (1.303 EUR) in za oddajo poslovnih prostorov v najem (13.971 EUR), ki se na podlagi Pravilnika o dodeljevanju neprofitnih stanovanj v najem vodijo med dolgoročnimi obveznostmi iz poslovanja (pojasnjeno pri kratkoročnih obveznostih za prejete predujme in varščine - AOP 035).
Varščine se izkazujejo le na kontih stanja, ne pa tudi na kontih prihodkov.
Plačane varščine bodo vrnjene vplačnikom varščin ob prekinitvi najemnih pogodb oziroma se bodo poračunale z zaračunano najemnino zadnjih treh mesecev. V primeru neplačevanja najemnine pa se bodo poračunale z zaračunano najemnino. Tekom leta 2021 so bile prejete nekatere nove varščine, nekatere pa so bile vrnjene vplačnikom. V primerjavi s preteklim letom so se povečale za 316 EUR.

AOP 060 PASIVA SKUPAJ znaša za MO Kranj in 26 KS **318.987.437 EUR** (MO Kranj 313.904.317 EUR, 26 KS 5.767.197 EUR, od tega je konsolidirano za 684.077 EUR(-) = znesek se nanaša na stanje sredstev na računih KS dne 31.12.2021 v znesku 681.949 EUR(-) in 2.128 EUR(-) znaša pobot med KS Planina in KS Huje). Indeks povečanja bilančne vsote v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 je 102,8.

AOP 061 Pasivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 999) MO Kranj in 26 KS skupaj znašajo **5.811.953 EUR**. Obrazložitev je enaka kot za AOP 033 Aktivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 990).

Podatki o pogodbah o najemu, pri katerih lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika ter podatki o blagovnih kreditih

MO Kranj v letu 2021 ni sklepala pogodb o najemu, pri katerih bi lastninska pravica prešla iz najemodajalca na najemnika ter najemala blagovnih kreditov.

Priloga:

- Obrazec Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Pripravile:

- Tanja Aljaž, vodja Oddelka za finance
- Martina Žerovnik, računovodja VII/2-II
- Saša Kunstelj, finančnik VII/2-II

Mirko Tavčar
Vodja Sektorja za finance in splošne zadeve

MESTNA OBČINA KRANJ
Sektor za finance in splošne zadeve
1

BILANCA STANJA V EUR

Sk.kt.	Naziv skupine kontov	AOP	31.12.2020 Posl.knj.MOK	31.12.2021 Posl.knj.MOK	Indeks	31.12.2020 Posl.knj.26 KS	31.12.2021 Posl.knj.26 KS	Indeks	31.12.2020 KONSOLID.	31.12.2021 KONSOLID.	31.12.2020 S KONSOLID.	31.12.2021 S KONSOLID.	Indeks
			1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	7	8	9=1+4+7	10=2+5+8	11=10/9
	SREDSTVA												
	A)DOLG.SR.IN SR.V UPRAV.	001	282.306.616	290.175.013	102,8	5.093.320	4.991.733	98,0	-6.229	-4.119	287.393.707	295.162.627	102,7
00	Neopredm.sredstva in dolg. AČR	002	1.923.959	1.796.002	93,3	257	805	0,0	0	0	1.924.216	1.796.807	93,4
01	Popravek vred.neopr.sredstev	003	1.164.356	1.004.096	86,2	4	112	0,0	0	0	1.164.360	1.004.208	86,2
02	Nepremičnine	004	264.864.606	277.230.580	104,7	7.122.061	7.120.508	100,0	0	0	271.986.667	284.351.088	104,5
03	Popravek vrednosti nepremičnin	005	84.202.819	88.483.036	105,1	2.092.298	2.198.719	105,1	0	0	86.295.117	90.681.755	105,1
04	Oprema in dr.opredm.osnov.sr.	006	23.026.159	23.897.981	103,8	610.704	627.765	102,8	0	0	23.636.863	24.525.746	103,8
05	Popr.vr.opr.in dr.opred.osn.sr.	007	14.147.680	15.810.877	111,8	552.099	563.561	102,1	0	0	14.699.779	16.374.438	111,4
06	Dolgoročne finančne naložbe	008	6.354.489	6.634.101	104,4	0	0	0,0	0	0	6.354.489	6.634.101	104,4
07	Dolgoročno dana posojila in dep.	009	113.340	113.044	99,7	0	0	0,0	0	0	113.340	113.044	99,7
08	Dolg.terjatve iz poslovanja	010	26.848	29.197	108,7	4.699	5.047	107,4	-6.229	-4.119	25.318	30.125	119,0
09	**Terjatve za sred.dana v upravlj.**	**011**	**85.512.070**	**85.772.117**	**100,3**	**0**	**0**	**0,0**	**0**	**0**	**85.512.070**	**85.772.117**	**100,3**
	B)KRAT.SR.;RAZEN ZAL.IN AČR	012	22.964.049	23.729.304	103,3	694.141	775.464	111,7	-617.395	-679.958	23.040.795	23.824.810	103,4
10	Denarna sr.v blagajni in takoj unov.vr.	013	201	201	100,0	0	0	0,0	0	0	201	201	100,0
11	Dobroimetje pri bankah in dr.fin.ust.	014	6.566.676	9.631.090	146,7	625.995	684.008	109,3	0	0	7.192.671	10.315.098	143,4
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	015	4.508.838	4.970.513	110,2	25.306	30.582	120,8	0	0	4.534.144	5.001.095	110,3
13	Dani predujmi in varščine	016	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
14	**Kratk.terj.do upor.enot.kont.načrta**	**017**	**2.951.668**	**1.102.418**	**37,3**	**1.329**	**2.329**	**175,2**	**-623.624**	**-683.013**	**2.329.373**	**421.734**	**18,1**
15	Kratkoročne finančne naložbe	018	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
16	Kratkoročne terj.iz financiranja	019	2.303	1.834	79,6	0	0	0,0	0	0	2.303	1.834	79,6
17	Druge kratkoročne terjatve	020	1.685.850	3.262.351	193,5	3	7	233,3	6.229	4.119	1.692.082	3.266.477	193,0
18	**Neplačani odhodki**	**021**	**6.604.728**	**4.333.167**	**65,6**	**41.508**	**58.538**	**141,0**	**0**	**-1.064**	**6.646.236**	**4.390.641**	**66,1**
19	Aktivne časovne razmejitve	022	643.785	427.730	66,4	0	0	0,0	0	0	643.785	427.730	66,4
	C)ZALOGE	023	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
30	Obračun nabave materiala	024	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
31	Zaloge materiala	025	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
32	Zaloge drobnega invent.in embalaže	026	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
33	Nedokončana proizv.in storitve	027	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
34	Proizvodi	028	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
35	Obračun nabave blaga	029	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
36	Zaloga blaga	030	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
37	Druge zaloge	031	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
	I.AKTIVA SKUPAJ	032	305.270.665	313.904.317	102,8	5.787.461	5.767.197	99,6	-623.624	-684.077	310.434.502	318.987.437	102,8
99	Aktivni konti invenbilančne evidence	033	5.918.971	5.794.456	97,9	14.739	17.497	118,7	0	0	5.933.710	5.811.953	97,9

Sk.kt	Naziv skupine kontov	AOP	31.12.2020 Posl.knj.MOK	31.12.2021 Posl.knj.MOK	Indeks	31.12.2020 Posl.knj.26 KS	31.12.2021 Posl.knj.26 KS	Indeks	31.12.2020 KONSOLID.	31.12.2021 KONSOLID.	31.12.2020 S KONSOLID.	31.12.2021 S KONSOLID.	Indeks
			1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	7	8	9=1+4+7	10=2+5+8	11=10/9
	OBVEZNOSTI DO VIROV SRED.												
	D)KRATK.OBV.IN PČR	034	15.762.441	13.728.793	87,1	68.457	91.455	133,6	2.603.121	2.934.326	18.434.019	16.754.574	90,9
20	Kratk.obv.za prej.pred.in varščine	035	641.139	339.898	53,0	0	0	0,0	0	0	641.139	339.898	53,0
21	Kratkoročne obveznosti do zaposl.	036	344.380	368.764	107,1	0	0	0,0	0	0	344.380	368.764	107,1
22	Kratkor.obveznosti do dobaviteljev	037	2.004.815	1.846.729	92,1	41.088	57.076	138,9	0	0	2.045.903	1.903.805	93,1
23	Druge kratk.obv.iz poslovanja	038	255.316	868.954	340,3	612	389	63,6	0	0	255.928	869.343	339,7
24	**Kratk.obv.do uporab.enot.kont.nač.**	**039**	**4.071.802**	**2.013.628**	**49,5**	**127**	**1.094**	**861,4**	**0**	**-1.064**	**4.071.929**	**2.013.658**	**49,5**
25	Kratkoročne obv.do financerjev	040	0	0	0,0	0	0	0,0	2.603.121	2.936.454	2.603.121	2.936.454	112,8
26	Kratkoročne obv.iz financiranja	041	11.608	14.549	125,3	0	0	0,0	0	0	11.608	14.549	125,3
28	**Neplačani prihodki**	**042**	**8.428.799**	**8.192.273**	**97,2**	**26.630**	**32.896**	**123,5**	**0**	**-1.064**	**8.455.429**	**8.224.105**	**97,3**
29	Pasivne časovne razmejitve	043	4.582	83.998	1.833,2	0	0	0,0	0	0	4.582	83.998	1.833,2
	E)LASTNI VIRI IN DOLG.OBVEZ.	044	289.508.224	300.175.524	103,7	5.719.004	5.675.742	99,2	-3.226.745	-3.618.403	292.000.483	302.232.863	103,5
90	**Splošni sklad**	**045**	**263.316.794**	**271.617.899**	**103,2**	**5.716.944**	**5.673.682**	**99,2**	**-623.624**	**-681.949**	**268.410.114**	**276.609.632**	**103,1**
91	Rezervni sklad	046	732.110	698.760	95,4	0	0	0,0	0	0	732.110	698.760	95,4
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	047	26.848	29.197	108,7	0	0	0,0	0	0	26.848	29.197	108,7
93	Dolgoročne rezervacije	048	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
940	Sklad namenskega premož.v jav.skl.	049	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
9410	Sklad pr.v dr.pr.os.jav.prava za os.sr.	050	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
9411	Sklad pr.v dr.pr.os.jav.prava za fin.n.	051	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
9412	Presežek prihodkov nad odhodki	052	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
9413	Presežek odhodkov nad prihodki	053	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
96	Dolgoročne finančne obveznosti	054	25.393.690	27.790.570	109,4	0	0	0,0	-2.603.121	-2.936.454	22.790.569	24.854.116	109,1
97	Druge dolgoročne obveznosti	055	38.782	39.098	100,8	2.060	2.060	100,0	0	0	40.842	41.158	100,8
980	**Obv.za neopred.sr.in opr.os.sr.**	**056**	**0**	**0**	**0,0**	**0**	**0**	**0,0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
981	Obv.za dolgoročne finančne naložbe	057	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
985	Presežek prihodkov nad odhodki	058	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
986	Presežek odhodkov nad prihodki	059	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0	0	0,0
	I.PASIVA SKUPAJ	060	305.270.665	313.904.317	102,8	5.787.461	5.767.197	99,6	-623.624	-684.077	310.434.502	318.987.437	102,8
99	Pasivni konti izvenbilančne evidence	061	5.918.971	5.794.456	97,9	14.739	17.497	118,7	0	0	5.933.710	5.811.953	97,9

MESTNA OBČINA KRANJ

Župan

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 101 F: 04 2373 106
E: tajnistvo.zupana@kranj.si S: www.kranj.si

Številka: 410-35/2021-10
Datum: 24. 2.2022

2. POSLOVNO POROČILO
za leto 2021

II. POSEBNI DEL

I. POSEBNI DEL

2. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21) v 27. členu pravi, da vsebino poslovnega poročila določi uporabnik enotnega kontnega načrta. V istem členu je določeno, da je sestavni del poslovnega poročila uporabnikov enotnega kontnega načrta tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na področju iz njihove pristojnosti.

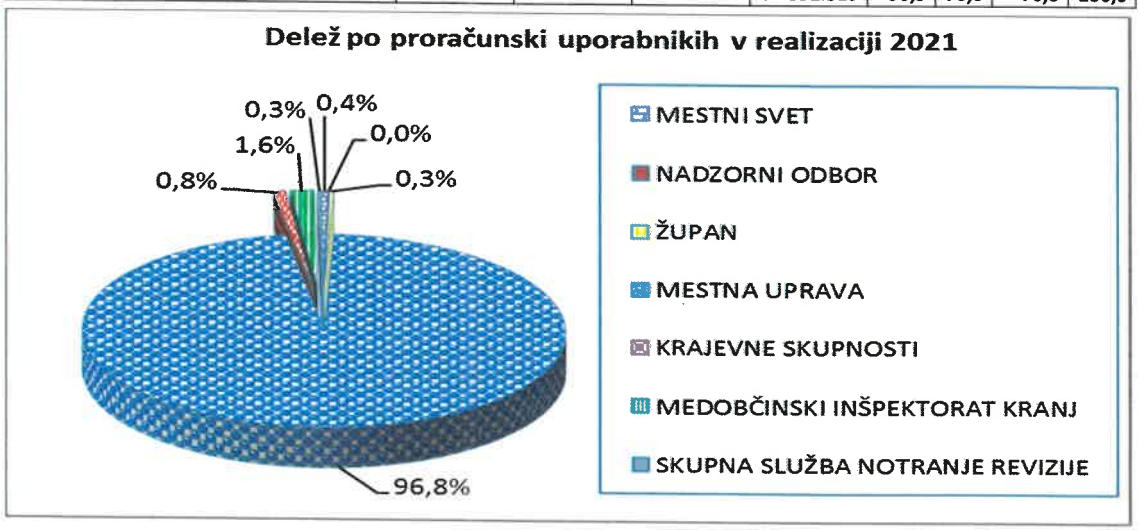
V skladu z zgoraj navedenim je v nadaljevanju pripravljeno poslovno poročilo Mestne občine Kranj za l. 2021 po:

- Programski klasifikaciji (PrK1) in sicer po:
  - Področjih,
  - Glavnih programih in
  - Podprogramih;
- Proračunskih uporabnikih (PU);
  - Proračunskih postavkah (PP)
- Ekonomski klasifikaciji (konto).

Poročilo je pripravljeno tako, da je najprej podano poročilo o doseženih ciljih in rezultatih ter posebej poročilo o realizaciji.

Najprej pa v tabeli in grafu prikazujemo delež po proračunskih uporabnikih v realizaciji za leto 2021 v €:

PU	Opis	Realizacija 2020	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Indeks			Delež
1	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5	2021
01	MESTNI SVET	256.160	277.686	277.686	232.211	90,7	83,6	83,6	0,4
02	NADZORNI ODBOR	18.556	25.050	25.050	14.737	79,4	58,8	58,8	0,0
03	ŽUPAN	162.235	182.520	185.144	166.728	102,8	91,3	90,1	0,3
04	MESTNA UPRAVA	66.696.436	79.415.561	79.374.113	60.339.349	90,5	76,0	76,0	96,8
05	KRAJEVNE SKUPNOSTI	434.414	879.821	918.645	473.612	109,0	53,8	51,6	0,8
06	MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ	871.541	1.114.290	1.114.290	968.941	111,2	87,0	87,0	1,6
07	SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE	155.661	191.607	191.607	155.940	100,2	81,4	81,4	0,3
	SKUPAJ	**68.595.003**	**82.086.535**	**82.086.535**	**62.351.519**	**90,9**	**76,0**	**76,0**	**100,0**



V nadaljevanju je pri vsakem naslovu najprej v oklepaju podan znesek iz sprejetega proračuna in nato znesek realizacije v letu 2021.

II. POSEBNI DEL (PK)

01 POLITIČNI SISTEM (465.826 €) 393.482 €

Opis področja proračunske porabe

Na osnovi pozitivne volilne zakonodaje – 26. člena Zakona o političnih strankah in volilnih rezultatov na lokalnih volitvah 2018, Sklepa o financiranju političnih strank v MOK in Odloku o proračunu MOK za leto 2021 so bila sredstva namenjena za izplačilo tekočih transferov (dotacij) svetniškim skupinam strank, ki so članice Sveta MO Kranj.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/1861/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)

Zakon o političnih strankah (Uradni list RS, št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 103/07, 99/13 in 46/14)

0101 Politični sistem (465.826 €) 393.482 €

Opis glavnega programa

Program obsega delovanje mestnega sveta in njegovih delovnih teles je uresničevanje nalog mestnega sveta in političnih strank, delujočih v mestnem svetu.

Program vključuje tudi podprogram, kjer se planirajo sredstva za materialne stroške delovanja župana in podžupanov ter za njihove plače.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj na področju delovanja mestnega sveta in njegovih delovnih teles je uresničevanje nalog mestnega sveta in političnih strank, delujočih v mestnem svetu. Letni cilj je izvrševanje programa dela in izvajanje ustanoviteljskih pravic, uresničevanje določil Statuta Mestne občine Kranj in Poslovnika Mestnega sveta Mestne občine Kranj.

S planiranjem sredstev za materialne stroške župana in podžupanov se zagotavlja materialne in storitvene pogoje za nemoteno delovanje župana in podžupanov Mestne občine Kranj, sem vključujemo tudi sredstva za plače in prispevke iz naslova plač.

01019001 Dejavnost občinskega sveta (268.536 €) 226.753 €

Opis podprograma

Financiranje političnih strank glede na rezultate volitev, sejnine članov Mestnega sveta MOK ter delovnih teles sveta, delovanje svetniških skupin.

Zakonske in druge pravne podlage

Statut Mestne občine Kranj - uradno prečiščeno besedilo - UPB4 (Ur. l. RS, št. 165/2021), Poslovnik Mestnega sveta Mestne občine Kranj (UL RS št. 44/2021 – uradno prečiščeno besedilo), Pravilnik o plačah in plačilih občinskim funkcionarjem in nagradah članom svetov krajevnih skupnosti, članom delovnih teles občinskega sveta ter članom drugih občinskih organov, in o povračilih stroškov - neuradno prečiščeno besedilo (2) (UL RS št. 18/2008, 7/2014, 22/2017), Pravilnik o sredstvih za delo svetniških skupin v Mestni občini Kranj (UL RS št. 18/2004).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj na področju delovanja mestnega sveta in njegovih delovnih teles je uresničevanje nalog mestnega sveta in političnih strank, delujočih v mestnem svetu. Letni cilj je izvrševanje programa dela in izvajanje ustanoviteljskih pravic. Uresničevanje določil Statuta Mestne občine Kranj in Poslovnika Mestnega sveta Mestne občine Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je učinkovito delovanje Mestnega sveta Mestne občine Kranj in njegovih delovnih teles. Merilo so izvedene seje mestnega sveta.

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov **(14.770 €) 0 €**

Opis podprograma

Izvedba volitev svetnikov krajevnih skupnosti, svetnikov mestnega sveta in župana; stroški referendumov

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o lokalnih volitvah ((Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 45/08, 83/12, 68/17 in 93/20 – odl. US) , Zakon o volilni in referendumski kampanji(Uradni list RS, št. 41/07, 103/07 – ZPolS-D, 11/11, 28/11 – odl. US in 98/13) , Zakon o evidenci volilne pravice (Uradni list RS, št. 98/13)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji podprograma so uspešna izvolitev župana in svetnikov, ki bodo v imenu občanov dobro zastopali in predstavljali občino in njene občane ter izvedbe referendumov.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj podprograma je bil uspešna izvedba referendumov v dveh krajevnih skupnostih.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

01019003 Dejavnost župana in podžupanov **(182.520 €) 166.728 €**

Opis podprograma

Okviru podprograma se zagotavljajo celotna sredstva za opravljanje funkcije župana ter podžupanov. To zajema vse njihove materialne stroške ter sredstva za plače in prispevke iz naslova plač.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), Statut Mestne občine Kranj - uradno prečiščeno besedilo - UPB4 (Ur. l. RS, št. 165/2021), Poslovnik Mestnega sveta Mestne občine Kranj - uradno prečiščeno besedilo – UPB2 (Ur. l. RS, št. 44/2021), Pravilnik o plačah in plačilih občinskim funkcionarjem in nagradah članom svetov krajevnih skupnosti, članom delovnih teles občinskega sveta ter članom drugih občinskih organov, in o povračilih stroškov (Ur. l. RS, št. 18/2008, 7/2014, 22/17), Zakon o prispevkih za socialno varnost (Uradni list RS, št. 5/96, 18/96 – ZDavP, 34/96, 87/97 – ZDavP-A, 3/98, 7/98 – odl. US, 106/99 – ZPIZ-1, 81/00 – ZPSV-C, 97/01 – ZSDP, 97/01, 62/10 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 96/12 – ZPIZ-2, 91/13 – ZZVZZ-M, 99/13 – ZSVarPre-C in 26/14 – ZSDP-1).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je zagotovitev materialnih in nematerialnih pogojev za nemoteno delovanje župana in podžupanov Mestne občine Kranj, sem vključujemo tudi sredstva za plače in prispevke iz naslova plač.

Cilj je bil dosežen, ker so bili županu in podžupanom zagotovljeni pogoji za njihovo nemoteno delo. Rezultati se kažejo v celotnem razvoju občine z vidika izvedenih projektov, ki so bili usmerjeni predvsem v povezovanje ter v dobrobit občanov ter uresničevanju razvojnih ciljev občine kot sodobnega središča regije.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilji izhajajo iz dolgoročnih, torej zagotovitev zadostnih sredstev za nemoteno delovanje župana in podžupanov, kar je bilo izpolnjeno. V finančnem načrtu za leto 2021 so bila zagotovljena tudi

sredstva za izplačilo plače županu in dvema podžupanoma.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (67.150 €) 55.522 €

Opis področja proračunske porabe

Področje ekonomska in fiskalna administracija zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor nad porabo javnih financ. V okviru Oddelka za finance se na tem področju zagotavljajo sredstva potrebna za vodenje finančnih zadev, in sicer za izvajanje storitev plačilnega prometa. V okviru proračunskega uporabnika Nadzorni odbor se zagotavljajo sredstva za delovanje le-tega.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

V okviru načrtovanih sredstev zagotoviti nemoteno izvrševanje plačilnih obveznosti občine, zagotavljanje likvidnosti občine ter opravljanje kvalitetnega nadzora nad razpolaganjem s premoženjem občine.

0202 Urejanje na področju fiskalne politike (42.100 €) 40.785 €

Opis glavnega programa

Glavni program zajema sredstva za pokrivanja stroškov plačilnega prometa, pokrivanje stroškov prodaje terjatev in kapitalskih deležev. Oddelek za finance vodi, upravlja in ureja javne finance na ravni občine. Skrbi za pripravo proračuna, morebitnih sprememb proračuna, rebalansa, polletnega poročila in zaključnega računa. V tej povezavi nudi tudi strokovno pomoč ostalim notranje organizacijskim enotam, kot tudi za samo izvrševanje proračuna. Zagotavlja tudi zahtevane podatke in pripravlja finančna poročila.

Prav tako skrbi za pravočasno plačevanje obveznosti celotnih stroškov, kot tudi stroškov, nastalih pri plačilnem prometu. Poleg tega vzpostavlja, vodi in ureja terjatve do poslovnih partnerjev (tako do fizičnih kot do pravnih oseb), spremlja in ureja terjatve, ki so bile dane v izvršbo oz. v izterjavo.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji Oddelka za finance so zagotavljanje nemotenega poslovanja plačilnega prometa MO Kranj, nemotenega finančnega poslovanja, usmerjanje in vodenje proračunskih uporabnikov pri pripravi proračuna, nadzor in svetovanje pri izvrševanju proračuna, zagotavljanje zanesljivih in pravočasnih računovodskih informacij.

S planiranimi sredstvi smo dosegli zastavljeni cilj, torej smo zagotovili zadostna sredstva za nemoten potek plačilnega prometa v MO Kranj.

Odlok o proračunu za leto 2021 je bil na Mestnem svetu sprejet v decembru 2019, tako da smo iz proračunskega vidika lahko nemoteno pričeli z izvrševanjem v letu 2021. Na 23.seji Sveta MO Kranj je bil 27.1.2021 sprejet Odlok o rebalansu proračuna za leto 2021 ter na 26. seji Sveta MO Kranj je bil 26.5.2021 sprejet Odlok o drugem rebalansu proračuna za leto 2021.

V predpisanih rokih smo opravili plačila, prav tako smo v predpisanem roku pripravili polletno poročilo, letno poročilo in zaključni račun, kot tudi ostala poročila iz finančnega področja.

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike (42.100 €) 40.785 €

Opis podprograma

V okviru podprograma se planirajo sredstva za pokrivanje stroškov plačilnega prometa, torej za plačilo provizije Uprave Republike Slovenje za javna plačila, za plačilo provizije poslovnim bankam in ostali stroški povezani s plačilnim prometom. Prav tako se zagotavljajo sredstva za plačilo negativnih obresti za nočne depozite, sredstva za stroške plačilnega agenta, sredstva za plačilo stroškov kotacije na borzi ter sredstva za plačilo članarine za uporabo poslovne kartice.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18 in 195/20 – odl. US)

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUE, 131/06 – ZBan-1, 102/07, 126/07 – ZFPPIPP, 58/09 – ZPlaSS, 34/10 –

ZPlaSS-A in 59/10 – ZOPSPU)

- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 59/10, 111/13 in 77/16 – ZOPSPU-1 in 47/19)

- Zakon o davku na dodano vrednost (Uradni list RS, št. 13/11 – uradno prečiščeno besedilo, 18/11, 78/11, 38/12, 83/12, 86/14, 90/15, 77/18, 59/19, 72/19 in 196/21 – ZDOsk)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj podprograma je predvsem v zagotavljanju zadostnih sredstev za financiranje stroškov plačilnega prometa MO Kranj.

Kazalnik: vse poravnane obveznosti, ki bodo nastale na podlagi izvršenih storitev v zvezi s plačilnim prometom tekom proračunskega leta.

Cilj je bil dosežen, ker je bilo zadosti planiranih sredstev in je plačilni promet potekal nemoteno.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Cilj je slediti sodobnim načinom opravljanja plačilnih storitev ob upoštevanju zakonskih določil in čim nižjih stroškov.

V letu 2021 so bile poravnane vse obveznosti, ki so nastale na podlagi izvršenih storitev v zvezi s plačilnim prometom in tako smatramo, da je bil dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih posledic pri izvajanju nalog v okviru tega področja ni bilo.

0203 Fiskalni nadzor **(25.050 €) 14.737 €**

Opis glavnega programa

V okviru podprograma so bile zagotovljene pravice porabe za nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcij, materialni stroški, plačilo izvedencev za posebne strokovne naloge nadzora.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj delovanja nadzornega odbora je omogočiti kvalitetno nadziranje pravilnosti razpolaganja s premoženjem občine, proučevanje in ugotavljanje skladnosti s predpisi, nadzor nad gospodarnim ravnanjem s premoženjem občine, z namenskimi sredstvi občine z namenom izboljšanja poslovanja Mestne občine Kranj.

Dolgoročno gledano je bil cilj dosežen , ker se je izvrševal nadzor nad poslovanjem MO Kranj.

02039001 Dejavnost nadzornega odbora **(25.050 €) 14.737 €**

Opis podprograma

Zajeto je delovno področje Nadzornega odbora MO Kranj, in sicer izvajanje nadzora nad razpolaganjem premoženja občine, preverjanje in ugotavljanje skladnosti s predpisi ter nadziranj gospodarnosti ravnanja s premoženjem in namensko porabo sredstev MO Kranj, vse z namenom izboljšanja poslovanja občine. V letnem poročilu NO navaja ugotovitve in priporočila in o tem obvešča mestni svet in župana.

Zakonske in druge pravne podlage

Statut Mestne občine Kranj (UL RS št. 165/21-uradno prečiščeno besedilo - UPB4); Zakon o javnih financah(Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE); Poslovnik o delu Nadzornega odbora Mestne občine Kranj (uradni list RS št. 37/21).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

NO MOK je sledil dolgoročnemu cilju za kvalitetno, gospodarno in racionalno porabo sredstev, pregledno upravljanje premoženja občine ter za izboljšanje poslovanja z namenskimi sredstvi občine. V letu 2021 je opravil štiri zahtevne nadzore, člani nadzornega odbora pa so se udeležili tudi strokovnega usposabljanja, slednji omogočajo tudi seznanitev z aktualno prakso na področju izvajanja nadzorov s strani nadzornih odborov, ki se neprestano razvija.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

NO MOK si je v letnem programu dela določil aktivnosti in cilje za leto 2021, pregledoval je gradivo za mestni svet, obravnaval tekoče zadeve, opravil pa je tudi štiri zahtevne nadzore. V okviru svojih nadzorov je podal priporočila in zavzel stališča, ki služijo nadzorovanim osebam kot vodilo pri porabi proračunskih sredstev. Področja, ki so bila pregledovana, so se med seboj prepletala na način, da jih ni bilo možno ločiti v med seboj neodvisne sklope, posledično pa je nadzorni odbor opravil vse, z letnim programom določene aktivnosti.

03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ (35.500 €) 6.944 €

Opis področja proračunske porabe

Področje pokriva izvedbo operativnih nalog na področju medobčinskega in mednarodnega sodelovanja. Zajema različna področja delovanja občine in različnih organizatorjev dejavnosti na področju kulture, športa, gospodarstva, obrti, turizma, lokalne samouprave, izobraževanja, da se občina povezuje z širšim okoljem v državi in izven nje. Večji del sodelovanja predstavljajo povezave s pobratenimi in prijateljskimi občinami v tujini, vse podpore so deležni tudi povezovalni programi med organizacijami slovenskih občin.

0302 Mednarodno sodelovanje in udeležba (35.500 €) 6.944 €

Opis glavnega programa

MO Kranj ima precej razvejano mednarodno sodelovanje. Krepitev in razvoj mednarodnega sodelovanja se izvaja preko pobratenih in prijateljskih mest in občin v tujini. Prav tako podpiramo udeležbo na mednarodnih srečanjih in tekmovanjih, saj s tem krepimo prepoznavnost MO Kranj v tujini. Prav tako se odzovemo pobudam za podporo sodelovanju med organizacijami iz domačih občin.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji so v krepitvi in razvoju že vzpostavljenih pobratenj s tujimi občinami in širitvi sodelovanj glede na vzajemni interes MOK in občin pobudnic. V letu 2021 smo podpisali listino o pobratenju s kitajskim mestom Zhangjiakou in začeli postopek za podpis sporazuma o pobratenju s ruskim mestom Jekaterinburg. Prav tako smo vodili pogovore o podpisu sodelovanja z mestom Clorado Springs (ZDA).

03029002 Mednarodno sodelovanje občin (35.500 €) 6.944 €

Opis podprograma

Mednarodno sodelovanje poteka na osnovi dolgoletnih neformalnih stikov, z večjim številom tujih občin so podpisane listine o sodelovanju ali listine o pobratenju. Vzpostavljajo se stiki z novimi partnerskimi mesti, kjer je potencial za razvoj sodelovanja.

Zakonske in druge pravne podlage

MO Kranj ima precej razvejano mednarodno sodelovanje. Krepitev in razvoj mednarodnega sodelovanja se izvaja preko pobratenih in prijateljskih mest in občin v tujini. Prav tako podpiramo udeležbo na mednarodnih srečanjih in tekmovanjih, saj s tem krepimo prepoznavnost MO Kranj v tujini. Odzovemo se na pobude za podporo sodelovanju med organizacijami iz domačih občin in smo odprti za pobude za nova sodelovanja v drugih regijah, izven Evrope.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (1.255.977 €) 932.239 €

Opis področja proračunske porabe

Skupne administrativne službe in splošne javne storitve obsegajo tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo, ki jih običajno opravljajo na različnih ravneh oblasti. Sem uvrščamo sredstva, ki so povezana s podelitvijo občinskih nagrad in priznanj, sredstva za objavo občinskih predpisov v uradnih glasilih, sredstva za izvedbo protokolarnih dogodkov, sredstva potrebna za razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem, kot so sredstva za plačilo kazni in odškodnin v sodnih postopkih, za pravno zastopanje občine, sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje in investicije poslovnih prostorov v lasti občine.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Strategija trajnostnega razvoja Mestne občine Kranj, načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem MO Kranj in načrt pridobivanja nepremičnega premoženja MO Kranj

0401 Kadrovska uprava (9.150 €) 5.458 €

Opis glavnega programa

Kadrovska uprava vključuje sredstva, ki so povezana s podelitvijo občinskih nagrad in priznanj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je spodbujanje delovanja posameznikov in organizacij za prepoznavnost občine.

04019001 Vodenje kadrovskih zadev (9.150 €) 5.458 €

Opis podprograma

Priznanja in nagrade so bile podeljene na osnovi Odloka o priznanjih v Mestni občini Kranj (UL RS št. 38/12, 15/13 in 105/21)..

Zakonske in druge pravne podlage

Priznanja in nagrade so bile podeljene občanom za dosežene uspehe pri delu oziroma njihove prispevke k napredku ali splošno koristnemu delovanju v Mestni občini Kranj in aktivne udeležbe v humanitarnih organizacijah.

0403 Druge skupne administrativne službe (1.246.827 €) 926.781 €

Opis glavnega programa

V okviru glavnega programa se planirajo sredstva za obveščanje javnosti, za izvedbo protokolarnih dogodkov, proslav in prireditev, sredstva za razpolaganje, upravljanje in zavarovanje občinskega premoženja ter sredstva za poslovne prostore občine.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji:

- ureditev evidence nepremičnin (zemljišč, stanovanj in poslovnih prostorov),
- zagotoviti javnost in odprtost delovanja organa lokalne skupnosti
- omogočiti uresničevanje pravic, obveščenost in zadovoljstvo fizičnih in pravnih oseb, da pridobijo informacijo javnega značaja
- v čim večji meri zmanjšati primere, ki naj bi se reševali preko sodišč
- obveščanje javnosti

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti (28.000 €) 19.930 €

Opis podprograma

Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIJZ).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj je zagotoviti javnost in odprtost delovanja organa lokalne skupnosti ter omogočiti uresničevanje pravic fizičnih in pravnih oseb, da pridobijo informacijo javnega značaja.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov **(492.553 €) 321.948 €**

Opis podprograma

Sredstva so namenjena zagotavljanju izvedbe različnih protokolarnih dogodkov in prireditev, kot so različni sprejemi pri županu na prošnjo ustanov in organizacij in dogodkov na pobudo MOK. Prav tako se MOK odzove na prošnje zunanjih organizatorjev dogodkov (društveni dogodki ob jubilejih, prazniki v krajevnih skupnostih, dobrodelni dogodki, kulturni in športni dogodki, predstavitve investicijskih projektov in podobno), daje pozornost zaslužnim posameznikom, prireditvam ob občinskem prazniku ter sodelovanju pri izvedbi decembrskega programa prireditev, kakor tudi med letom ob večjih, pomembnejših dogodkih. Prav tako mestna občina vsako leto sama organizira nekaj že tradicionalnih dogodkov, več dogodkov se izvede v sodelovanju z Zavodom za turizem in kulturo Kranj, posamezni dogodki tudi v sodelovanju z drugimi zavodi, društvi in nevladnimi organizacijami, pomaga tudi pri izvedbi humanitarnih prireditev. Sredstva so namenjena tudi za organizacijo prireditev in dogodkov, ki jih tradicionalno za MO Kranj organizira Zavod za turizem in kulturo Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Odlok o proračunu MO Kranj za leto 2020.

Statut Mestne občine Kranj (Ur. l. RS, št. 71/2016, 1/17,16/17) in Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zavod za turizem in kulturo Kranj (za prireditve, ki jih za MO Kranj izvede Zavod za turizem in kulturo Kranj).

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem **(726.274 €) 584.903 €**

Opis podprograma

Dolgoročni cilj podprograma je ureditev evidence nepremičnin (zemljišč, stanovanj in poslovnih prostorov).

Kazalnik, s katerim se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev, je število urejenih nepremičnin na način, da se bodo podatki po zemljiški knjigi ujemali s podatki GURS in podatki v knjigah Mestne občine Kranj.

Cilj je bil v veliki meri dosežen.

V letu 2021 so bili cilji na področju premoženjsko pravnih zadev v večini doseženi. Sredstva so bila porabljena za plačilo odškodnin v sodnih postopkih pred sodišči, ki so se zaključili v letu 2021, za plačilo notarskih in odvetniških storitev ter storitev sodnih izvršiteljev in prevajalskih storitev.

Dolgoročni cilj podprograma je tudi ohranjanje standarda in uporabnosti poslovnih prostorov ter zagotavljanje sredstev za investicijsko, tekoče in interventno vzdrževanje ter za pokrivanje obratovalnih stroškov v praznih nepremičninah (ogrevanje, elektrika, komunalni stroški, voda,...) in ostalih stroškov, ki nastajajo kot posledica lastništva nepremičnin (storitve upravljanja, zavarovalne premije,...).

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti - ZSPDSLS-1 (Uradni list RS, št. 11/2018)
- Uredba o stvarnem premoženju države in lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/2018)
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 51/2012 in 86/2016)
- Odlok o gospodarskih javnih službah v MO Kranj
- Zakon o gospodarskih javnih službah
- Zakon o zemljiški knjigi, Zakon o pravdnem postopku, Zakon o splošnem upravnem postopku,
- Obligacijski zakonik, Stvarno pravni zakonik in Zakon o izvršbi in zavarovanju.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj podprograma je ureditev evidence nepremičnin (zemljišč, stanovanj in poslovnih

prostorov), kakor tudi ohranjanje standarda in uporabne vrednosti poslovnih prostorov.

Kazalnik, s katerim se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev, je število urejenih nepremičnin na način, da se bodo podatki po zemljiški knjigi ujemali s podatki GURS in podatki v knjigah Mestne občine Kranj.

Cilj je bil v veliki meri dosežen, glede na stanje v zvezi z razglašeno epidemijo COVID 19.

Tudi na področju pokrivanja obratovalnih in ostalih stroškov, ki nastajajo zaradi lastništva poslovnih prostorov ter ohranjanja standarda in uporabnosti poslovnih prostorov je bil cilj dosežen, saj so bili vsi nastali stroški tekoče poravnani. Prav tako, glede na preteklo stanje, poslovni prostori ohranjajo svojo uporabnost.

Prav tako smo si zadali cilj omogočiti zadostna sredstva za nemoteno delovanje javne razsvetljave na območju Kranja.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

V letu 2021 so bili cilji na področju premoženjsko pravnih zadev v večini doseženi. Sredstva so bila porabljena za plačilo odškodnin v sodnih postopkih pred sodišči, ki so se zaključili v letu 2021, ter za plačilo notarskih in odvetniških storitev sodnih izvršiteljev.

Cilji na področju materialnih vlaganj investicijskega vzdrževanja v poslovne prostore so bili doseženi v skladu z načrtovanimi aktivnostmi. Določen del sredstev je bilo gospodarno in učinkovito porabljeno za pokrivanje obratovalnih stroškov v praznih poslovnih prostorih ter za plačilo zavarovalnih premij in storitve upravljanja, preostali del pa za investicijsko, tekoče in interventno vzdrževanje.

Sredstva tega podprograma so bila porabljena za tudi električno energijo za delovanje javne razsvetljave, porabljeno vodo v vodnjakih in tekoče vzdrževanje ter zavarovanje opreme in plačilo nadomestila za stavbno pravico. Največji delež pri tem predstavlja strošek javne razsvetljave, kjer se aktivnosti izvajajo skladno z uredbo o svetlobnem onesnaževanju. Cilj je bil v največji meri zagotovitev nemotenega delovanja javne razsvetljave ter sledenju določil uredbe, kar smo tudi zagotovili.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustne oziroma nepričakovane posledice niso nastale.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA (8.807.019 €) 6.805.932 €

Opis področja proračunske porabe

Področje porabe zajema sredstva za delovanje občinske uprave na področju lokalne samouprave ter koordinacije vladne in lokalne ravni in financiranje nalog ožjih delov občin, kolikor so ustanovljeni, ter obveznosti občine v zvezi z delovanjem zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin. Konkretno se v okviru tega področja poleg sredstev za delovanje občinske uprave, zagotavljajo tudi sredstva za delovanje Medobčinskega inšpektorata Kranj, Skupne službe notranje revizije ter sredstva za zagotavljanje materialnih in storitvenih pogojev za delovanje 26 krajevnih skupnosti kot neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj.

To področje zajema sredstva za plače in druge prejemke zaposlenih v občinski upravi, prispevke in davke iz naslova plač, sredstva za članarine Skupnosti občin Slovenije ter Združenja mestnih občin Slovenije, stroške za regionalni razvoj na območju Gorenjske ter razvoj Kranja, kot pametnega mesta. Sem vključujemo tudi sredstva za svetovanje na področju kompletnega varstva pri delu, službene obleke za zaposlene v Mestni občini Kranj, zagotavljanje materialnih pogojev za delovanje občinske uprave in izpolnjevanje nalog na področju obveščanja javnosti, stroške izobraževanja, usposabljanja, stroške počitniške dejavnosti ter materialne stroške medobčinskega in mednarodnega sodelovanja.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Dolgoročni cilj lokalne samouprave je kakovostno izvajanje nalog, ki zagotavljajo stabilnost v Mestni občini Kranj in uresničevanje Trajnostne urbane strategije MO Kranj 2030 in drugih programskih dokumentov občine.

Dokument na podlagi katerega se planirajo sredstva za plače občinske uprave je kadrovski načrt. Zaradi lažjega uveljavljanja lokalnih interesov in specifičnih zadev, ki so vezane na mestne občine se zagotavljajo sredstva za vključevanje v združenja občin.

Temeljni akt s katerim smo si zadali naloge in obveznosti je tudi Odlok o proračunu za tekoče leto.

Načrtovana sredstva tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani nam omogočajo realizacijo načrtovanih nalog iz vseh področij, zajetih v finančnem načrtu, kar zajema izvedbo investicij, kot tudi pokrivanje tekočih odhodkov.

0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni (127.195 €) 113.367 €

Opis glavnega programa

Glavni program 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni vključuje sredstva za pripravo strokovnih podlag za oblikovanje ožjih delov občin in zvez občin in različne oblike povezovanja občin.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Mestna občina Kranj je včlanjena v Skupnost občin Slovenije (SOS) ter v Združenje mestnih občin Slovenije (ZMOS).Cilj članstva v omenjenih organizacijah je v izmenjavi izkušenj z namenom krepitve lokalne samouprave ter razreševanje problematik, ki so skupne občinam.

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti (22.000 €) 22.468 €

Opis podprograma

V okviru podprograma Nacionalno združenje lokalnih skupnosti se uvrščajo sredstva, namenjena za članstvo v nevladne institucije lokalne samouprave. Mestna občina je včlanjena v Skupnost občin Slovenije ter Združenje mestnih občin Slovenije.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Uveljavljanje interesov Mestne občine Kranj v odnosu do državnih organov in izmenjava izvedbenih izkušenj na posameznih področjih dela pri reševanju specifičnih vprašanj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Kratkoročni cilj je povezovanje z ostalimi občinami v Sloveniji ter izmenjava izkušenj in skupnega delovanja pri oblikovanju zakonodaje, ki zadevajo lokalno samoupravo. Članstvo nam omogoča uveljavljanje interesov naše lokalne skupnosti ter pridobivanje sredstev iz programov za mednarodno sodelovanje, saj smo preko SOS in ZMOS člani evropskega združenja občin in regij.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

V okviru podprograma ni prišlo do nedopustnih posledic dela.

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti (105.195 €) 90.899 €

Opis podprograma

Povezovanje lokalnih skupnosti: druge oblike povezovanja občin (delovanje regionalne razvojne agencije, izvajanje lokalnega razvoja lokalnih akcijskih skupin). Splošne razvojne naloge RRA so regionalni razvojni program, upravljanje in podpora razvojnim strukturam, dogovor za razvoj regij, koordinacija občin in podpora horizontalnim projektom in sicer na petih razvojnih področjih; tehnološki razvoj, podjetništvo in inovativnost, razvoj človeških virov, razvoj turizma, razvoj okolja, prostora in infrastrukture, razvoj podeželja ter lokalni razvoj, ki ga vodi skupnost: sodelovanje pri izvajanju strategij LAS območij, usmerjanje projektnih idej na sredstva razpisana s strani LAS na območju Gorenjske, sodelovanje pri pripravi in izvajanju projektov sodelovanja LAS.

Zakonske in druge pravne podlage

V pogodbi o sofinanciranju izvajanja splošnih razvojnih nalog v javnem interesu na regionalni ravni na

območju razvojne regije Gorenjske v obdobju 2021-2027 in dodatkih k pogodbi, so navedene pogodbene obveznosti za izvajanje nalog spodbujanja skladnega regionalnega razvoja na območju razvojne regije Gorenjske, ki ga usklajuje BSC Kranj.

V pogodbi o sofinanciranju vodenja, delovanja, upravljanja LAS Gorenjska košarica v programskem obdobju 2014-2020 in dodatkih k pogodbi, so navedene pogodbene obveznosti za izvajanje nalog vodilnega partnerja LAS, BSC Kranj.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Med dolgoročne cilje sodi poleg izvajanja pogodbenih nalog skladno s sprejetim Regionalnim razvojnim programom in Strategijo razvoja LAS tudi sodelovanje z regijskimi akterji ter priprava projektnih predlogov za podporo ukrepov področja razvoja podeželja ter urbanega in regionalnega razvoja.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

RRA pripravi vsakoleten program dela s finančnim načrtom v katerem je opredeljen program dela po področjih, rezultat izvajanja nalog pa je zbran v vsakoletnem končnem poročilu o delu RRA. Vodilni partner LAS Gorenjska košarica vsakoletno pripravi program dela in poročilo o opravljenih aktivnostih za preteklo obdobje poročanja.

0603 Dejavnost občinske uprave (8.679.824 €) 6.692.565 €

Opis glavnega programa

Glavni program zajema sredstva za delovanje občinske uprave ter Medobčinskega inšpektorata Kranj in Skupne službe notranje revizije Kranj. Torej se sem uvrščajo sredstva za plače zaposlenih, materialni stroški, stroški službenih poti, izobraževanja in stroški počitniške dejavnosti (upravljanje in vzdrževanje počitniških objektov), tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, plačilo najemnin za upravne prostore, investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov, investicije v upravne prostore, nakup opreme, nakup prevoznih sredstev, zajeta so tudi sredstva za Pametno mesto Kranj (elektronsko poslovanje MO Kranj, enotna aplikacija/kartica ...)

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji: nemoteno, strokovno, kvalitetno in učinkovito izvrševanje nalog občinske uprave, ki izhajajo iz zakonodajnih in občinskih aktov, Trajnostne urbane strategije MO Kranj 2030, Občinskega programa varnosti, Nacionalnega programa varnosti v cestnem prometu za obdobje 2012-2021, v okviru pravic porabe proračunskih sredstev, konstruktivno in dobro medobčinsko in mednarodno sodelovanje, z namenom krepitve stikov in izmenjava izkušenj na področjih skupnega interesa s pobratenimi in prijateljskimi občinami, izboljšanje kvalitete bivanja v počitniških kapacitetah Mestne občine Kranj ter v zagotavljanju pokrivanja celotnega revizijskega okolja skupne službe z rednimi notranjimi revizijami v skladu z dolgoročnim načrtom skupne službe. Vzpostavitev komunikacijskega vozlišča skupnosti, ki bo napreden informacijski sistem in bo predstavljal sodobno okostje komunikacije med občani, obiskovalci, javnimi in zasebnimi organizacijami povezane skupnosti; za vzpostavitev elektronskega poslovanja za občane in uvedbo enotne aplikacije/kartice, ki bo povezala vse oblike javnega in komercialnega prevoza (avtobus, vlak, taksi), parkirnih režimov in kolesarskih omrežij z enotno mobilno aplikacijo /kartico.

Smatramo, da je bil cilj dosežen, ker so zagotovljena sredstva omogočala nemoten potek zadanih nalog.

06039001 Administracija občinske uprave (7.233.832 €) 5.759.478 €

Opis podprograma

Podprogram zajema sredstva za delovanje občinske uprave, to so sredstva za plače in druge prejemke zaposlenih v občinski upravi (tudi MIK in SSNRK), prispevki in davki iz naslova plač, materialni stroški in stroški počitniške dejavnosti (upravljanje in vzdrževanje počitniških objektov).

Sem se uvrščajo stroški obveščanja prek medijev (zakupi medijskega prostora in druge plačljive objave) in tudi nekateri skupni materialni stroški za celotno občinsko upravo, kot so naročnine periodičnih in

drugih publikacij, tiskarske storitve, računalniške storitve in drugi material in storitve, material za strežbo na sestankih in strokovnih dogodkih. Uvrščajo se tudi sredstva za počitniško dejavnost – upravljanje in vzdrževanje počitniških objektov v lasti Mestne občine Kranj.

Vključena so tudi sredstva za pisarniški in splošni material in storitve, drobni material, komunikacijske, poštne in kurirske storitve, stroški najemov vozil, računovodske, revizorske in svetovalne službe, stroški uniform in službenih oblek za zaposlene v Mestni občini Kranj, zdravniških pregledov zaposlenih v Mestni občini Kranj, dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve, stroške prevoza tako v državi kot v tujini, dela preko študentskega servisa, strokovnega izobraževanja zaposlenih in plačilo članarin ter plačila po avtorskih pogodbah.

Sem uvrščamo tudi sredstva namenjena v okviru projekta Pametno mesto Kranj.

V okviru tega podprograma se uvrščajo tudi potrebna sredstva za delovanje Medobčinskega inšpektorata Kranj ter Skupne službe notranje revizije Kranj, razen sredstev investicijskega značaja, katera so uvrščena v okviru podprograma 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave.

Sem uvrščamo tudi sredstva potrebna za delovanje 26 krajevnih skupnosti in sicer za materialne stroške in storitve.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E, 40/12 – ZUJF, 158/20 – ZIntPK-C, 203/20 – ZIUPOPDVE in 202/21 – odl. US)

- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18 in 2041/21)

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US))

- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16, 15/17 – odl. US, 22/19 – ZPosS, 81/19 in 203/20 – ZIUPOPDVE in 119/21 – ZČmIS-A in 202/21 – odl. US)

- Zakon o uravnoteženju javnih financ, (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R, 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A, 72/19 in 174/20 – ZIPRS2122)

- Zakon o ukrepih za uravnoteženje javnih financ občin (Uradni list RS, št. 14/15),

-Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20)

- Zakon o dohodnini (Uradni list RS, št. 13/11 – uradno prečiščeno besedilo, 9/12 – odl. US, 24/12, 30/12, 40/12 – ZUJF, 75/12, 94/12, 52/13 – odl. US, 96/13, 29/14 – odl. US, 50/14, 23/15, 55/15, 63/16, 69/17, 28/19 in 66/19),

- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO in 207/21)

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP, 74/21, 172/21, 187/21 – ZIPRS2223 in 206/21 – ZDUPŠOP)

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)

- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02)

- Odlok o ustanovitvi organa skupne občinske uprave "Skupna služba notranje revizije Kranj" (Uradni list RS, št. 112/09).

- Odlok o ustanovitvi organa skupne občinske uprave "Medobčinski inšpektorat Kranj"(Uradni list RS, št. 106/09, 101/15 in 80/16)

- Statut Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 165/21-uradno prečiščeno besedilo 4)

- Zakon o prispevkih za socialno varnost (Uradni list RS, št. 5/96, 18/96 – ZDavP, 34/96, 87/97 – ZDavP-A, 3/98, 7/98 – odl. US, 106/99 – ZPIZ-1, 81/00 – ZPSV-C, 97/01 – ZSDP, 97/01, 62/10 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 96/12 – ZPIZ-2, 91/13 – ZZVZZ-M, 99/13 – ZSVarPre-C in 26/14 – ZSDP-1)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Podprogram zagotavlja nemoteno delovanje občinske uprave (materialni stroški). Za kazalnik bi lahko vzeli odstotek same realizacije ob koncu leta ali število neopravljenih zadanih nalog. Merilo je v tem primeru težko določiti, kajti na realizacijo nalog vpliva mnogo dejavnikov, ki nimajo nobene povezave s tem, da so bila zaposlenim omogočena zadostna sredstva in primerno delovno okolje. Torej odstotek realizacije ne more biti pravi pokazatelj uspešnosti zadanih ciljev, lahko pa rečemo, da so bili zaposlenim omogočeni pogoji za uspešno opravljanje svojih službenih obveznosti.

Za uspešno in bolj strokovno opravljanje nalog iz prisojnosti občinske uprave so se zaposleni v občinski upravi udeleževali tudi seminarjev iz njihovega delovnega področja. Kazalnik: število zaposlenih, ki so za svoje strokovno opravljanje nalog potrebovali dodatno izobraževanje. Cilj je bil uspešno izveden, ker je bilo vsem, ki so potrebovali dodatno izobraževanje, to tudi omogočeno.

V skladu s predpisano zakonodajo na področju plač so dolgoročni kot kratkoročni cilji v zagotovitvi zadostnih sredstev za plače in druge osebne prejemke zaposlenih v občinski upravi. Kot merilo pri planiranju sredstev za te namene je bil kadrovski načrt Mestne občine Kranj. Kazalnik je torej število neizplačanih plač. Ker so bile izplačane vse plače in ostali stroški, ki izhajajo iz naslova plač, smatramo, da je bil cilj na tem področju uspešno dosežen.

Mestna občina Kranj še naprej nadaljuje s projekti za digitalno preobrazbo mestne uprave in njenih javnih zavodov. Projekti pametnega mesta so namenjenih izboljšanju kakovosti bivanja občanov, obiskovalcev in turistov. V letu 2021 je bil tako razpisan konkurenčni dialog za dva digitalna projekta: Digitalna platforma (horizontala) in Mestna kartica (vertikala), oba projekta se bosta začela realizirati v letu 2022. V izdelavi in končnem testiranju je tudi t.i. »prostorska in nepremičninska platforma« v območju Mestne občine Kranj. V letu 2021 so se načrtovale še nove vertikalne digitalne vsebine: e-hrana, e-zdravstvo, e-šolstvo, ki se bodo realizirale v letih 2022 in 2023, vse z namenom čim hitrejšega digitalnega napredka mesta.

Dolgoročni cilji delovanja Medobčinskega inšpektorata Kranj so zagotavljanje doslednejšega spoštovanja predpisov na področju zagotavljanja varnosti cestnega prometa, varstva javnega reda in miru, varovanja okolja, urejanja cestne in komunalne infrastrukture ter ostalih področij urejenih z zakonodajo ter občinskimi odloki.

Kazalec uspešnosti dela redarjev se kaže s tem, da je na območju občine vzpostavljen red na področju prometne varnosti in z umiritvijo hitrosti na občinskih cestah. Odklonska ravnanja se striktno obravnavajo, kar je razvidno iz izdanih obvestil o prekrških in plačilnih nalogih. Strokovnost in zakonitost pa se kažeta z nizkim odstotkom pritožb na ukrepe.

Kazalec uspešnosti dela inšpektorjev se kaže s tem, da je na območju občine vzpostavljen red pri oglaševanju, komunalnih zadevah, gradnji enostavnih objektov, evidenci gostov ter po podatkih o izrečenih in izvedenih ukrepih inšpektorjev.

Dolgoročni cilj Skupne službe notranje revizije Kranj je kakovostno opravljanje dejavnosti notranjega revidiranja in vseh spremljajočih dejavnosti za vse vključene občine (MO Kranj, občine Naklo, Preddvor in Tržič) in njihove neposredne in posredne proračunske uporabnike (krajevne skupnosti in javne zavode), kar pomeni izvajanje stalnega in celovitega nadzora nad pravilnostjo in smotrnostjo poslovanja, svetovanja na področju obvladovanja tveganj, notranjih kontrol in postopkov poslovodenja z namenom izboljšanja njihove učinkovitosti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Kratkoročni cilji v okviru zagotavljanja materialnih in nematerialnih pogojev za delovanje občinske uprave in krajevnih skupnosti so enaki dolgoročnim, kar se tiče zagotavljanja pogojev zaposlenih, je bil cilj dosežen. Dejansko merilo, ki bi pokazal uspešnost izvedenih nalog iz naslova izplačila plač, zagotavljanja materialnih oz. stvarnih pogojev zaposlenim za opravljanje njihovih zadolžitev... je težko določiti. Kot merilo uspešnosti zastavljenih ciljev pa si lahko določimo odstotek izvedenih nalog oz. realiziranih sredstev v delu proračuna brez projektov, torej proračun je bil v delu brez NRP realiziran

89,5 % glede na plan. Kar predstavlja zelo dobro uspešnost. Planirani projekti so bili realizirani 55,4 % glede na plan, kar vseeno ne predstavlja slabe realizacije, kajti na samo uresničitev zastavljenih ciljev pri pripravi proračuna, tekom izvajanja, vpliva veliko drugih, zunanjih dejavnikov. Določenih se ne da predvidevati (težave pri odkupih zemljišč, težave pri pridobivanju gradbenih dovoljenj, težji geološki pogoji pri gradnji od predvidenih, v letu 2021 epidemija virusa...), vendar ti posledično privedejo so zamikov realizacij projektov.

Merilo za izračun mase za plače je kadrovski načrt, v katerem je bil predlog dovoljenega števila zaposlenih na dan 31.12.2021 146 zaposlenih. Pri decembrski plači smo tako izplačali plače za 146 zaposlenih, v to številko so vključeni tudi trije funkcionarji (župan in dva podžupana). Sicer se sredstva za delovanje župana in podžupanov, kar vključuje tudi sredstva za plače, evidentirajo v okviru področja 01 Politični sistemi.

Pri upravljanju in vzdrževanju počitniških kapacitet je bil cilj delno izpolnjen, zaradi urejanja zemljiškoknjižnega stanja.

Letni izvedbeni cilji Medobčinskega inšpektorata Kranj izhajajo iz dolgoročnih ciljev in so predvsem opredeljeni na mikro območja, ki v posameznem letu zahtevajo prioritetno obravnavo. V letu 2021 je bilo največ redarske pozornosti namenjene območju za pešce v starem mestnem jedru Kranja ter območjem kratkotrajnega parkiranja. Poostril se je nadzor nad nepravilno parkiranimi vozili na pločnikih, prehodih za pešce, parkirnih mestih namenjenih invalidom in zelenicah na celotnem območju Mestne občine Kranj in območju nadzora še v ostalih 5 občinah ustanoviteljicah MIK-a.

Še naprej se je izvajal nadzor z mobilnim merilnikom hitrosti in sicer na najbolj kritičnih odsekih, ki so bile določeni skupaj s Policijsko postajo Kranj, UGGJS, SPV, KS in na podlagi posameznih prijav občanov, ki so se počutili ogrožene. V letu 2021 se je nadzor nad omejitvami hitrosti izvajal tudi z ročnim laserskim merilnikom hitrosti.

S strani medobčinskih inšpektorjev so bile ugotovljene zlasti naslednje kršitve: kršitve pri ločevanju in odlaganju odpadkov, kršitve pri nepravilnem praznjenju greznic, kršitve pri nedovoljenih posegih v ceste in varovalnih pasov le teh, kršitve pri neprijavljanju posegov v varovalnem pasu ceste, kršitve pri nepravilnem pobiranju in odvajanju turistične takse, opuščanju vodenja evidenc gostov, kršitve pri poseganju v občinska zemljišča, kršenje javnega reda ter kršitve pri oglaševanju in plakatiranju.

Kazalci s katerimi se meri doseganje ciljev se ne razlikujejo od dolgoročnih kazalcev.

Zaposleni v Medobčinskem inšpektoratu Kranj so tudi v letu 2021 sledili zastavljenim ciljem, t.j. izboljšanju stanja na področju mirujočega prometa v okviru dela medobčinske redarske službe ter spoštovanju določil zakonov in občinskih odlokov, ki spadajo pod medobčinsko inšpekcijsko nadzorstvo.

Inšpektorji Medobčinskega inšpektorata Kranj so v letu 2021 uvedli 326 inšpekcijskih nadzorov in 126 prekrškovnih postopkov (v letu 2020 je bilo 442 inšpekcijskih nadzorov in 93 prekrškovnih postopkov).

V letu 2021 je bilo uvedenih 22.811 prekrškovnih postopkov (v letu 2020 10.992 prekrškovnih postopkov). Od skupnega števila prekrškov je bilo zaradi prekoračitve hitrosti uvedenih 12.582 prekrškovnih postopkov (v letu 2020 je bilo takih postopkov 6.382).

Poostren je bil tudi nadzor mirujočega prometa okoli vrtcev in šol, še posebej v začetku novega šolskega leta 2021/2022. Navzočnost redarjev v okolici vrtcev je bila dobro sprejeta. Redarji so se vključevali tudi v državne akcije poostrenega nadzora pešcev, kolesarjev in drugih voznikov enoslednih vozil, uporabe varnostnega pasu in nepravilne uporabe mobilnega telefona med vožnjo. S policijo (PP Kranj in PP Tržič) se je sodelovalo v skupnih akcijah (npr. nadzori nad kršitvami, ki jih storijo lastniki psov, ko bodisi ni zagotovljeno fizično varstvo psa tako, da je pes na povodcu ali pa ko se za psom ne počisti iztrebkov) kakor tudi v preventivnih akcijah. V letu 2021 je redarstvo v MOK obravnavalo tudi 811 predlogov (585 v letu 2020) Komunalnega podjetja Kranj za uvedbo prekrškovnih postopkov.

Cilj Skupne službe notranje revizije je izvedba nalog v skladu s pripravljenim Letnim načrtom dela skupne službe, ki ga potrdijo vsi župani vključenih občin. Služba je naloge opravljala skladno s svojimi zastavljenimi cilji in kadrovskimi zmožnostmi. Realizacija revizor dni je bila nekoliko nižja od planirane, kar je posledica večjega obsega drugih tekočih nalog, med drugim tekočega svetovanja, predvsem pa nerealizirane zaposlitve. Kljub navedenemu je bilo v letu 2021 zaključenih skupno 14 revizijskih postopkov, 2 pa v osnutku poročila oz. tik pred izdajo končnega poročila. Konec leta je bilo tako skupaj odprtih 6 revizijskih postopkov, njihov zaključek pa je predviden v začetku in prvi polovici leta 2022. Naloga skupne službe je tudi v svetovanju in spremljanju izvajanja danih priporočil, kar hkrati pomeni

tudi spremljanje učinkov opravljenih revizij na poslovanje revidiranca.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Razlogi za morebitna odstopanja so opredeljena že pri obrazložitvi uspešnosti zastavljenih ciljev.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav (1.445.992 €) 933.087 €

Opis podprograma

Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave: tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, plačilo najemnin za upravne prostore, investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov, investicije v upravne prostore. Sem uvrščamo sredstva za nakup strojne računalniške opreme, nakup strežnikov, telekomunikacijske opreme, licenčne programske opreme, opreme za hlajenje in ogrevanje, opreme za tiskanje, nakup pisarniškega pohištva, opreme za varovanje, stroški čistilnega materiala in storitev, stroški električne energije, ogrevanja, voda in komunalne storitve, goriva, maziva, nakup, vzdrževanje in popravila za prevozna sredstva, pristojbine za registracijo vozil, zavarovalne premije, tekoče vzdrževanje opreme, stroški najema strojne in programske računalniške in komunikacijske opreme...

V ta podprogram se prav tako uvrščajo sredstva za delovanje 26 krajevnih skupnosti in sicer za tekoče vzdrževanje objektov skupne rabe ter za investicije v krajevne skupnosti.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18 in 121/21)
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US))
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO in 207/21)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP, 74/21, 172/21, 187/21 – ZIPRS2223 in 206/21 – ZDUPŠOP)
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj podprograma je zagotavljanje delovnih pogojev z namenom doseganja kakovostnega, gospodarnega in učinkovitega izvajanja nalog v okviru zakonodajnih aktov in notranjih pravil, v okviru razpoložljivih sredstev. Cilj je izboljšanje kvalitete in učinkovitosti delovanja občinske uprave, ki mora biti razvojno usmerjena in prilagojena potrebam občanov.

Kazalec: zadovoljni občani ter dosežena realizacija v okviru podprograma

Cilj je bil delno dosežen, ker niso bile realizirane vse s planom zadane naloge, tako v okviru postavk občine, kot v okviru postavk krajevnih skupnosti. Povprečno dosežena realizacija postavk, ki se uvrščajo v ta podprogram je 64,5 %.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Z zagotovitvijo primernih delovnih pogojev je bilo omogočeno kakovostno in uspešno izvajanje zastavljenih nalog občinske uprave, katere so bile razvojno usmerjene in prilagojene potrebam občanov.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH (3.360.336 €) 3.224.914 €

Opis področja proračunske porabe

Področje proračunske porabe zajema sistem varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami in je cilj zmanjšati materialno- finančne posledice ter preprečiti oziroma zmanjšati število žrtev in drugih posledic (preprečevanje, reševanje, zaščita in sanacija posledic nesreč).

0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost (3.360.336 €) 3.224.914 €

Opis glavnega programa

Program zajema opremljanje in usposabljanje Štaba Civilne zaščite Mestne občine Kranj, prostovoljnih gasilskih društev, Javnega zavoda Gasilsko reševalne službe v Mestni občini Kranj ter enote Civilne zaščite Mestne občine Kranj, nabavi opreme in gasilskih vozil, kot jih predpisuje obstoječa zakonodaja.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je zagotavljati varnost občanov in premoženja Mestne občine Kranj pred naravnimi in drugimi nesrečami. Cilj je zmanjšati materialno- finančne posledice ter preprečiti oziroma zmanjšati število žrtev in drugih posledic (preprečevanje, reševanje, zaščita in sanacija posledic nesreč). Cilj je financirati, usposobiti in opremiti enote ZIR, Štab Civilne zaščite Mestne občine Kranj ter profesionalne in prostovoljne enote gasilcev Mestne občine Kranj.

Kazalnik je zadovoljstvo občanov, nematerialna škoda (žrtve), materialna škoda, intervencijski časi interventov. Zagotoviti varen umik ljudi in živali ob naravnih nesrečah.

07039001 Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih(260.140 €) 192.281 €

Opis podprograma

Namen in končni cilj je opremiti in usposobiti Štab Civilne zaščite Mestne občine Kranj, prostovoljna gasilska društva, ki so organizirana v Gasilski zvezi Mestne občine Kranj, Javni zavod Gasilsko reševalne službe v Mestni občini Kranj ter enote Civilne zaščite Mestne občine Kranj (enota za nastanitev prebivalstva, enota za zveze, enota za reševanje iz vode in na vodi, enota vodnikov reševalnih psov, Gorska reševalna služba, enota za reševanje iz jam) nabavi opreme za začasno nastanitev prebivalstva in enot Civilne zaščite po merilih za organiziranje in opremljanje štabov in služb za zaščito in reševanje, kot jih predpisuje obstoječa zakonodaja.

Zakonske in druge pravne podlage

Uredba Uprave za zaščito in reševanje pri Ministrstvu za obrambo RS, Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2021, Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Ur.l. RS, št. 51/06, 97/10, 21/18), Uredba o vsebini in izdelavi načrtov zaščite in reševanja (Ur.l. RS, št. 24/12, 78/16 in 26/19), Uredba Uprave za zaščito in reševanje pri Ministrstvu za obrambo RS, Zakon o varstvu pred požarom (Ur.l.RS 3/07, 9/11, 83/12, 61/17 in 189/20) in ostalimi podzakonskimi akti, ki se navezujejo na omenjena zakona.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj sistema varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami je zmanjšati število nesreč in preprečitev oziroma zmanjšati število žrtev in drugih posledic (reševanje, preprečevanje, zaščita in sanacija posledic nesreč). Sredstva so bila realizirana v okviru sprejetega proračuna Mestne občine Kranj in programov enot civilne zaščite in Mestnega štaba civilne zaščite (financiranje, opremljanje in usposabljanje).

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Gospodarnost in učinkovitost je bila zagotovljena v skladu z veljavnimi standardi in veljavno zakonodajo.

07039002 Delovanje sistema za zaščito,reševanje in pomoč (3.100.196 €) 3.032.632 €

Opis podprograma

Sredstva so namenjena za sofinanciranje nabave gasilske opreme. Sredstva za PGD (prostovoljna gasilska društva) v Mestni občini Kranj so namenjena nabavi gasilske osebne zaščitne opreme (zaščitna obleka, obutev čelade, rokavice ipd), opreme za gašenje ter nakupu gasilskega vozila, kar je določeno s sklepom predsedstva GZ (Gasilske zveze) Mestne občine Kranj, na podlagi dogovora s predsedniki in poveljniki prostovoljnih gasilskih društev v Mestni občini Kranj. Večina sredstev je namenjenih za

delovanje Gasilsko reševalne službe v Mestni občini Kranj ter Gasilske zveze Mestne občine Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Uredba Uprave za zaščito in reševanje pri Ministrstvu za obrambo RS, Odlok o proračunu Mestne občine Kranj za leto 2021, Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Ur.l. RS, št. 51/06, 97/10, 21/18), Uredba o vsebini in izdelavi načrtov zaščite in reševanja (Ur.l. RS, št. 24/12, 78/16 in 26/19), Uredba Uprave za zaščito in reševanje pri Ministrstvu za obrambo RS, Zakon o varstvu pred požarom (Ur.l.RS 3/07, 9/11, 83/12, 61/17 in 189/20) in ostalimi podzakonskimi akti, ki se navezujejo na omenjena zakona.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj sistema varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami je zmanjšati število nesreč in preprečitev oziroma zmanjšati število žrtev in drugih posledic (reševanje, preprečevanje, zaščita in sanacija posledic nesreč). Proračunska sredstva so bila realizirana za financiranje, opremljanje in usposabljanje Gasilske zveze Mestne občine Kranj in Gasilsko reševalne službe Kranj in sicer v okviru sprejetega proračuna Mestne občine Kranj in programa Gasilske zveze Mestne občine Kranj in Gasilsko reševalne službe Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Gospodarnost in učinkovitost je bila zagotovljena v skladu z veljavnimi standardi in veljavno zakonodajo.

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST (219.123 €) 199.590 €

Opis področja proračunske porabe

Področje porabe zajema sredstva za delovanje občinske uprave na področju lokalne samouprave ter koordinacije vladne in lokalne ravni in financiranje nalog ožjih delov občin, kolikor so ustanovljeni, ter obveznosti občine v zvezi z delovanjem zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin. Konkretno se v okviru tega področja poleg sredstev za delovanje občinske uprave, zagotavljajo tudi sredstva za delovanje Medobčinskega inšpektorata Kranj, Skupne službe notranje revizije ter sredstva za zagotavljanje materialnih in storitvenih pogojev za delovanje 26 krajevnih skupnosti kot neposrednih uporabnikov proračuna Mestne občine Kranj.

To področje zajema sredstva za plače in druge prejemke zaposlenih v občinski upravi, prispevke in davke iz naslova plač, sredstva za članarine Skupnosti občin Slovenije ter Združenja mestnih občin Slovenije. Sem vključujemo tudi sredstva za svetovanje na področju kompletnega varstva pri delu, službene obleke za zaposlene v Mestni občini Kranj, zagotavljanje materialnih pogojev za delovanje občinske uprave in izpolnjevanje nalog na področju obveščanja javnosti, stroške izobraževanja, usposabljanja, stroške počitniške dejavnosti ter materialne stroške medobčinskega in mednarodnega sodelovanja.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Dolgoročni cilj lokalne samouprave je kakovostno izvajanje nalog, ki zagotavljajo stabilnost v Mestni občini Kranj in uresničevanje Trajnostne urbane strategije MO Kranj 2030 in drugih programskih dokumentov občine.

Dokument na podlagi katerega se planirajo sredstva za plače občinske uprave je kadrovski načrt. Zaradi lažjega uveljavljanja lokalnih interesov in specifičnih zadev, ki so vezane na mestne občine se zagotavljajo sredstva za vključevanje v združenja občin.

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost (219.123 €) 199.590 €

Opis glavnega programa

Glavni program 0802 Policijska in kriminalistična dejavnost zajema sredstva za zagotavljanje prometne varnosti in notranje varnosti v občini. Izvajajo se aktivnosti za preventivo v cestnem prometu ter za izboljšanje varnosti občanov.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je prispevati s preventivnimi akcijami k zmanjšanju števila prometnih nesreč in večja uporaba koles namesto osebnih vozil.

08029001 Prometna varnost **(218.123 €) 199.590 €**

Opis podprograma

Sredstva za preventivo v cestnem prometu so namenjena za izvajanje preventivnih akcij v osnovnih šolah in vrtcih. Vsako leto se nabavi nekaj propagandnega materiala, ki ga razdelimo v osnovnih šolah, vrtcih, društvih in organizacijah, ki skrbijo za prometno varnost občanov.

Zakonske in druge pravne podlage

Svet za preventivo - Zakon o voznikih, Statut MO Kranj, Odloka o pravilih cestnega prometa v MO Kranj, Odlok o ustanovitvi Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu MO Kranj in Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu MO Kranj.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji delovanja Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu so skrb za razvijanje in uveljavljanje ukrepov za večjo varnost cestnega prometa ter za razvijanje prometne vzgoje.

Dolgoročni cilj je izboljšanje kolesarske prometne infrastrukture, povečanje uporabe koles za prevozno sredstvo, cilj je tudi postati regionalni center za razvoj kolesarstva.

Komisija varno kolesarim skrbi za skladni razvijanje mreže kolesarskih stez, izvajanje preventivnih cestnih ukrepov za povečanje varnosti kolesarjev v cestnem prometu in izobraževanje s področja kolesarjenja.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Dosežena je bila večja uporaba koles, kar posledično pomeni manj uporabe vozil, kar se kaže s številom izposoje koles. Predvideni cilji, kot so osveščanje otrok in staršev o varnosti o prometu za leto so bili doseženi.

08029002 Notranja varnost **(1.000 €) 0 €**

Opis podprograma

35. člen Zakona o organiziranosti in delu v policiji (Uradni list RS, št. 15/13, 11/14, 86/15, 77/16, 77/17, 36/19, 66/19 – ZDZ, 200/20 in 172/21) in 39. člen Statuta Mestne občine Kranj - uradno prečiščeno besedilo - UPB4 (Ur. l. RS, št. 165/2021).

Zakonske in druge pravne podlage

Dolgoročni cilji delovanja Sosveta za varnost kot posvetovalnega telesa so, da opravlja naloge, ki so usmerjene k zagotavljanju večje varnosti občanov, spodbujanju in vplivanju občanov na varnostno organiziranje, aktivnemu spremljanju, preprečevanju in odpravljanju različnih asocialnih pojavnosti ter skrbi za razvijanje, uveljavljanje in zagotavljanje navodil in predpisov ter posledično v zvezi s tem izvajanje ukrepov, ki prispevajo k večji varnosti, osveščenosti, medsebojni povezanosti ter pomoči na naslednjih področjih:

- varnost, preventiva in reševanje problematike na področju kriminalitete in drugih odklonskih pojavov,
- javni red,
- varnost v cestnem prometu

in na drugih področjih, ki neposredno ali posredno vplivajo na varnost občanov.

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI (275.480 €) 196.219 €

Opis področja proračunske porabe

Pod to področje sodi pospeševanje zaposlovanja brezposelnih oseb s stalnim prebivališčem v Mestni

občini Kranj z izvajanjem lokalnih zaposlitvenih programov - javnih del. Javna dela omogočajo aktiviranje brezposelnih oseb, njihovo socializacijo, ohranitev in razvoj delovnih sposobnosti ter spodbujanje razvoja novih delovnih mest. Izvajanje programov javnih del ima pozitivne učinke tako za neprofitne izvajalce in uporabnike storitev teh izvajalcev kot za brezposelne osebe in njihove družinske člane.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030

1003 Aktivna politika zaposlovanja **(275.480 €) 196.219 €**

Opis glavnega programa

Mestna občina Kranj sofinancira izvajanje izbranih programov javnih del na podlagi vsakoletnega javnega povabila in izbora Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje. Pred končnim izborom občina izrazi javni interes za izvajanje in sofinanciranje programov.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je ohranjanje sredstev za sofinanciranje izbranih programov javnih del skupaj z Zavodom Republike Slovenije za zaposlovanje in izvajalci programov. Cilj je bil dosežen.

10039001 Povečanje zaposljivosti **(275.480 €) 196.219 €**

Opis podprograma

Podprogram 10039001 Povečanje zaposljivosti vključuje sredstva za lokalne zaposlitvene programe - javna dela.

Proračunska sredstva so namenjena za aktiviranje brezposelnih oseb, njihovo socializacijo, ohranitev ali razvoj delovnih sposobnosti ter za spodbujanje razvoja novih delovnih mest.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o urejanju trga dela (Uradni list RS, št. 80/10, 40/12 – ZUJF, 21/13, 63/13, 100/13, 32/14 – ZPDZC-1, 47/15 – ZZSDT, 55/17, 75/19, 11/20 – odl. US, 189/20 – ZFRO, 54/21 in 172/21 – ZODPol-G),

Pravilnik o izboru in sofinanciranju programov javnih del (Uradni list RS, št. 96/13, 84/15, 67/16, 55/17, 77/19 in 180/20).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

S potrjevanjem javnega interesa in sofinanciranjem programov javnih del prispevamo k aktiviranju brezposelnih oseb, njihovi socializaciji, ohranitvi ali razvoju delovnih sposobnosti ter k spodbujanju razvoja novih delovnih mest.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Proračunska sredstva Mestne občine Kranj so v okviru razpisanega javnega povabila Zavoda RS za zaposlovanje dosegla predvideni namen. Končni izbor programov javnih del namreč opravi Zavod RS za zaposlovanje in je odvisen od višine razpisanih sredstev zavoda. Zavod RS za zaposlovanje je izbral vse programe, s katerimi je soglašala Mestna občina Kranj, le v enem primeru je šlo za združitev dveh programov. Z januarjem 2021 sta se začela izvajati le programa z nazivom Pomoč pri omilitvi posledic epidemije COVID 19, večina programov se je začela izvajati februarja, nekateri še kasneje, štirje programi pa se niso izvajali. Tako so bila proračunska sredstva v letu 2021 porabljena v višini 196.219 EUR ali 71 odstotno, 56.698 EUR pa je bilo prerazporejenih na programe, kjer je sredstev primanjkovalo.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (253.816 €) 242.534 €

Opis področja proračunske porabe

To področje zajema pospeševanje kmetijstva, gozdarstva in razvoja podeželja, saj je proizvodnja zdrave hrane ter ohranitev narave za naše potomce prednostna naloga človeštva. V okviru tega področja se izvaja tudi skrb za zapuščene živali na območju Mestne občine Kranj.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva **(162.296 €) 138.650 €**

Opis glavnega programa

Program vsebuje sredstva za podpore za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je ohranjanje sredstev za pospeševanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja. Cilj je bil dosežen.

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu **(153.400 €) 133.583 €**

Opis podprograma

Podprogram 11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu obsega podpore za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja. Cilji pomoči so ohranjanje in ustvarjanje delovnih mest na podeželju, prispevanje k lokalni samooskrbi, varovanju okolja, kulturne krajine in trajnostnemu razvoju.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o kmetijstvu (Uradni list RS, št. 45/08, 57/12, 90/12 – ZdZPVHVVR, 26/14, 32/15, 27/17, 22/18, 86/21 – odl. US in 123/21),

Pravilnik o dodelitvi pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v Mestni občini Kranj za programsko obdobje 2015 – 2020 (Uradni list RS, št. 47/15, 202/20),

Obvestilo o pridobitvi potrdila Evropske komisije o prejemu povzetka informacij o državni pomoči z identifikacijsko številko sheme pomoči (Uradni list RS, št. 58/15).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Tako dolgoročni kot letni cilji so doseženi saj z dodeljevanjem podpor prispevamo k ohranjanju in ustvarjanju delovnih mest na podeželju, k lokalni samooskrbi, varovanju okolja, kulturne krajine in trajnostnemu razvoju.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Proračunska sredstva so bila dodeljena na podlagi veljavnih pravnih podlag in so dosegla predvideni namen.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij **(8.896 €) 5.067 €**

Opis podprograma

Podprogram 11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij je predvideval sofinanciranje podjetniškega razvoja podeželja. Projekti bi se izvajali s ciljem ohranjanja aktivnega podeželja Mestne občine Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o kmetijstvu (Uradni list RS, št. 45/08 s spremembami),

Strategija razvoja Mestne občine Kranj do leta 2023,

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Tako dolgoročni kot letni cilj je prispevanje k ohranjanju aktivnega podeželja Mestne občine Kranj.

1103 Splošne storitve v kmetijstvu (41.520 €) 59.109 €

Opis glavnega programa

Program vključuje sredstva za sofinanciranje storitev pomoči, oskrbe in namestitve zapuščenih živali v zavetišče.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je preprečevanje povečanja števila zapuščenih živali in širjenja morebitnih bolezni. Cilj je bil dosežen.

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali (41.520 €) 59.109 €

Opis podprograma

Podprogram 11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali vključuje sredstva za sofinanciranje storitev pomoči, oskrbe in namestitve zapuščenih živali v izbranem zavetišču s ciljem varstva živali ter preprečevanja nekontroliranega povečevanja njihovega števila in širjenja morebitnih bolezni.

Mestna občina Kranj je 1. 2. 2020 na podlagi Odloka o zagotavljanju javne službe zavetišča za živali neposredno podelila koncesijo Javnemu zavodu Živalski vrt Ljubljana, ki ima za ta namen ustanovljeno notranjo organizacijsko enoto Zavetišče za zapuščene živali Ljubljana.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o zaščiti živali (Uradni list RS, št. 38/13 – uradno prečiščeno besedilo, 21/18 – ZNOrg, 92/20 in 159/21),

Pravilnik o pogojih za zavetišča za zapuščene živali (Uradni list RS, št. 45/00 in 78/04),

Odlok o ureditvi javne službe zagotavljanja zavetišča za zapuščene živali na območju Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 9/20).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Z opravljanjem zakonsko opredeljenih obveznosti uspešno preprečujemo nekontrolirano povečevanje števila zapuščenih živali in širjenje morebitnih bolezni ter skrbimo za izvajanje storitev pomoči, oskrbe in namestitve zapuščenih živali v zavetišču.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S porabljenimi proračunskimi sredstvi je bil predvideni namen dosežen. Med letom smo ocenili, da planirana proračunska sredstva ne bodo zadoščala za plačilo obveznosti do konca leta 2021, zato smo na postavko prerazporedili še sredstva v višini 26.228 EUR, ki pa niso bila v celoti porabljena. Porabljenih je bo 17.589 EUR.

Število zapuščenih živali je namreč težko predvideti, ker je odvisno od stanja osebne odgovornosti njihovih skrbnikov.

1104 Gozdarstvo (50.000 €) 44.775 €

Opis glavnega programa

Program vključuje sredstva za investicijsko obnovo, rekonstrukcijo in vzdrževanje gozdnih cest, ki ga sofinancira Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Program vključuje sredstva za investicijsko obnovo, rekonstrukcijo in vzdrževanje gozdnih cest, ki ga sofinancira Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano.

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest (50.000 €) 44.775 €

Opis podprograma

Namen je dobro vzdrževati gozdne ceste, ki so podvržene vremenskim vplivom in tovornim vozilom za spravilo lesa.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o gozdovih, Zakon o lokalni samoupravi, Uredba o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest, Uredba o razporejanju pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Z vzdrževanjem gozdnih cest se omogoči prevoznost, kljub vremenskim ujmam v gozdovih.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Vsa potrebna dela so bila opravljena v skladu s tehnično dokumentacijo in popisi del, ki so bili pripravljeni s strani zavoda za gozdove RS. Izvajalec je na podlagi pogodbenega razmerja dela opravil dobro, kar je potrdila tudi nadzorna komisija, ki je sestavljena iz predstavnikov Mestne občine Kranj in zavoda za gozdove RS. Gozdarji in drugi lastniki gozdov lahko ob rednem vzdrževanju normalno uporabljajo gozdne ceste.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN(2.639.918 €) 190.003 €

Opis področja proračunske porabe

Kakovostno okolje in ohranjanje narave sta vrednoti, ki jo Mestna občina Kranj postavlja v ospredje prihodnjega razvoja. Kakovostno okolje pomembno prispeva k zdravju občanov, zagotavlja kakovost bivanja in nenazadnje dviguje privlačnost Kranja. Dejstvo je, da je poraba naravnih virov in obremenjevanje okolja tudi v naši občini na določenih področjih še vedno previsoko. Mestna občina Kranj želi prevzeti pomembno mesto med slovenskimi občinami na področju skrbi za okolje in prilagajanju spremenjenimi podnebnim razmeram. To bomo dosegli s spremembami v prostorskem načrtovanju, uvajanju obnovljivih virov energije, povečanju energetske učinkovitosti in kakovostnimi izboljšavami na področju prometa in mobilnosti, tako znotraj mesta kot tudi med mestom in primestjem ter na kranjskem podeželju. Večjo pozornost kot doslej bomo v naslednjem desetletju namenili trajnostni rabi naravnih virov. Večje okoljske zahteve za gradnjo in obnovo objektov in učinkovito upravljanje z energijo, uvajanje obnovljivih virov energije, monitoring emisij v zrak, tla in hrup in podnebne ukrepe bo potrebno uvesti v zavest, naložbe, akte in ravnanje ne le občinske uprave in njenih zavodov, ampak tudi občanov, podjetij in kmetij v Mestni občini Kranj.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Lokalni energetski koncept MO Kranj z novelacijo

Strategija zniževanja izpustov CO2 v MO Kranj

1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije(2.639.918 €) 190.003 €

Opis glavnega programa

Program zajema ukrepe in naložbe, ki bodo spodbudile večjo učinkovitost rabe energije v javnih objektih, zmanjšali izpuste toplogrednih plinov, znižali količino prašnih delcev in uvedbo obnovljivih virov energije.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Cilji do leta 2023:

- Izboljšati kakovost zraka z zmanjšanjem emisij CO2 v MO Kranj za 26% glede na leto 2006 (strategija SEAP)
- Znižanje porabe energije v javnih objektih za 30%
- Povečanje uporabe javnega prevoza za 20%

Dosežena uspešnost zastavljenih ciljev:

MO Kranj je na dobri poti, da do leta 2023 uspešno uresniči zastavljene cilje. V letu 2018 je MO Kranj

izvedla energetske prenove 22 objektov. Projekt je bil sofinanciran s strani Mzl v višini 40% in zasebnega vlagatelja v višini 50%. V lanskem letu je potekal postopek za izbor koncesionarja, ki naj bi v letu 2022 pričel z energetskimi sanacijami nadaljnjih 8 objektov. Postopek lansko leto še ni bil zaključen. V mesecu februarju 2022 bo sprejeta odločitev o izboru koncesionarja in na podlagi tega izvedena prijava projekta za sofinanciranje energetskih prenov 8 objektov na MZi.

12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije (2.639.918 €) 190.003 €

Opis podprograma

Namen podprograma je energetska sanacija stavb v lasti lokalne skupnosti. Energetske sanacije spodbuja država z nepovratnimi sredstvi, MO Kranj pa se trudi pridobiti zasebna sredstva. Poleg sanacij stavb, MO Kranj načrtuje izvajanje ukrepov za znižanje onesnaženja zraka s prašnimi delci, ki jih povzroča predvsem promet in neustrezna kurišča.

Zakonske in druge pravne podlage

Energetski zakon in zakonodaja s področja Urejanja učinkovite rabe energije in obnovljivih virov energije, občinski predpisi (Lokalni energetski koncept z novelacijo) ter Odlok o načrtu za kakovost zraka na območju Mestne občine Kranj, ki ga je sprejela Vlada RS.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj podprograma je spremljanje rabe energije in zmanjšanje stroškov ogrevanja. Doseganje zastavljenih ciljev se bo spremljalo v okviru izvajanja energetskega knjigovodstva, ki je bilo uvedeno v večini objektov v lasti MO Kranj in ciljnega spremljanja rabe energije, ki ga bomo uvedli v objektih z večjo rabo energije.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj podprograma je znižanje stroškov ogrevanja, zmanjševanje onesnaženja zraka, zvečanje rabe obnovljivih virov energije in povečanje energetske učinkovitosti. Cilj pri obnovah javnih objektov je povezana s predhodno pridobitvijo nepovratnih sredstev in zavezo občine za konkretno znižanje rabe energije, kar je tudi predmet kandidature na razpisu države.

Dosežena uspešnost zastavljenih ciljev na področju občinskih stavb se spremlja v okviru energetskega knjigovodstva, ki ga izvaja LEAG, letnih poročil ministrstvu, ki je energetske prenove sofinanciralo in pogodb o zagotavljanju prihrankov energije, kjer so prihranki natančno določeni. MO Kranj je v sklopu posameznih prenov cilje (izmerjena nižja raba energentov) dosegala in o tem poročala pristojnemu ministrstvu. V letu 2021 je bila načrtovana menjava vozil uprave in posameznih javnih zavodov za električna vozila. Menjave se bile izvedene skladno s koncesijsko pogodbo. Skupno je bilo zamenjanih 40 vozil za električna. Posledično smo na ta račun zmanjšali izpuste CO2.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE(18.561.675 €) 12.072.590 €

Opis področja proračunske porabe

Področje proračunske porabe zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture.

V pristojnosti Mestne občine Kranj so zlasti upravljanje, tekoče in investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (lokalne ceste, javne poti, nekategorizirane javne ceste) ter urejanje cestnega prometa skupaj s cestno razsvetljavo.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Program se izvaja skladno z Odlokom o izvedbenem prostorskem načrtu Mestne občine Kranj, Nacionalnim programom varnosti cestnega prometa v Republiki Sloveniji, Strategijo trajnostnega razvoja MOK 2009-2023 in drugimi programskimi dokumenti.

1302 Cestni promet in infrastruktura (18.561.675 €) 12.072.590 €

Opis glavnega programa

Glavni program 1302 Cestni promet in infrastruktura vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa, cestno razsvetljavo, upravljanje in tekoče vzdrževanje državnih cest in investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest. Zajema tudi projekte in aktivnosti v zvezi s pripravo podzakonskih aktov, strateških in razvojnih dokumentov, medobčinskega in mednarodnega sodelovanja in ukrepov za zagotavljanje prometne varnosti ter pretočnosti, kot tudi upravnega dela, ki se nanašajo na ceste in cestni promet.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj glavnega programa je zagotoviti tekoče vzdrževanje občinskih cest s spremljajočo infrastrukturo in infrastrukturnimi objekti. Cilj je tudi izboljšati nivo rednega in investicijskega vzdrževanja na občinskih cestah, zagotavljati varnost udeležencem v prometu ter zagotoviti normativno ureditev občinskih cest.

S tekočim in investicijskim vzdrževanjem infrastrukturo ohranjamo v zadovoljivem stanju oz. jo izboljšujemo. Ukrepi so namenjeni zagotavljanju ustreznega nivoja prometne varnosti, prevoznosti cestnega omrežja in zmanjšanju škodljivih vplivov prometa okolje.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest (2.197.800 €) 2.481.447 €

Opis podprograma

Cestni promet in infrastruktura vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa, cestno razsvetljavo, upravljanje in tekoče vzdrževanje državnih cest in investicijsko vzdrževanje.

Vsebina podprograma: upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti ter trgov (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture (pločniki, kolesarske poti, mostovi, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa) ter čiščenja cest.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o javnih cestah,
- Zakon pravilih cestnega prometa,
- Nacionalni program varnosti cestnega prometa v Republiki Sloveniji,
- Strategija trajnostnega razvoja MOK 2009-2023,
- Odlok o občinskih cestah v Mestni občini Kranj,
- Odlok o pravilih cestnega prometa v Mestni občini Kranj,
- Odlok o gospodarskih javnih službah,
- Odlok o izvedbenem prostorskem načrtu Mestne občine Kranj,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah
- Pravilnik o projektiranju cest,
- Pravilnik o cestnih priključkih na javne ceste,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na cestah,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj podprograma je v dolgoročnem obdobju zagotoviti enakomerno izvajanje rednega letnega in zimskega vzdrževanja na občinskih cestah ter prvenstveno zagotoviti čim večjo varnost udeležencem v prometu in dvig standarda izvajanja rednega vzdrževanja.

Dolgoročni cilj podprograma je ohraniti občinske ceste s spremljajočo infrastrukturo in infrastrukturnimi objekti v zadovoljivem stanju oz. jo izboljšati, tako da je zagotovljeno:

- ohranjanje obstoječega cestnega omrežja,
- zagotavljanje prometne varnosti in prevoznosti občinskih cest,
- dvigovanje nivoja uslug uporabnikom na celotnem območju Mestne občine Kranj, še posebej na najbolj obremenjenih odsekih,
- reševanje problematike mirujočega prometa, prometa peščev in kolesarjev,
- zmanjševanje negativnih vplivov prometa na okolje in na pogoje za bivanje.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Osnova je izdelava kakovostnega programa za izvedbo letnega in zimskega rednega vzdrževanja na občinskih cestah. Kazalci so opredeljeni v letnem programu rednega vzdrževanja in načrtu izvajanja zimske službe.

Vsa potrebna dela so bila opravljena transparentno in v skladu s prikazanimi potrebami, ki smo jih ugotovili na podlagi pozivov krajevnih skupnosti in krajanov ter terenskih ogledov. V želji po boljšem vzdrževanju občinskih cest, smo vključili tudi nadzor, ki je predvsem zagotavljal korektne posege v občinske ceste s strani vseh izvajalcev. Zagotovljena je bila normalna uporaba prometnih površin.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (12.978.454 €) 6.902.032 €

Opis podprograma

Podprogram je namenjen gradnji in investicijskemu vzdrževanju lokalnih cest, gradnji in investicijskemu vzdrževanju javnih poti in trgov ter gradnji in investicijskemu vzdrževanju ostale cestne infrastrukture (pločniki, kolesarske steze, parkirišča, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa ipd.).

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o cestah,
- Zakon pravilih cestnega prometa,
- Nacionalni program varnosti cestnega prometa v Republiki Sloveniji,
- Strategija trajnostnega razvoja MOK 2009-2023,
- Odlok o občinskih cestah v Mestni občini Kranj,
- Odlok o pravilih cestnega prometa v Mestni občini Kranj,
- Odlok o gospodarskih javnih službah,
- Odlok o izvedbenem prostorskem načrtu Mestne občine Kranj,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah
- Pravilnik o projektiranju cest,
- Pravilnik o cestnih priključkih na javne ceste,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na cestah,
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah
- Gradbeni zakon
- Pogodbe

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji podprograma so zagotoviti enakomerno izvajanje investicijskega vzdrževanja in novogradenj na občinskih cestah ter rekonstrukcij na državnih cestah. Namen je dvigovanje nivoja uslug uporabnikom na celotnem območju Mestne občine Kranj in še posebej na najbolj obremenjenih smereh, vključno z reševanjem problematike mirujočega prometa, prometa pešcev in kolesarjev ter

zmanjševanje negativnih vplivov prometa na okolje in predvsem na bivalne pogoje občanov.

Pri izvedbi vseh izvedenih investicij smo v celoti sledili zgoraj navedenim ciljem.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj podprograma je kvalitetna izvedba vseh v proračunu zapisanih obvez. Samo s pravočasno in kvalitetno izvedbo letnih ciljev lahko sledimo zastavljenim dolgoročnim ciljem.

Vse investicije smo izvedli transparentno, v predvidenih rokih in v skladu s sprejetim proračunom.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

13029003 Urejanje cestnega prometa **(2.396.595 €) 1.745.828 €**

Opis podprograma

Podprogram je namenjen vzdrževanju ter novim postavitvam vertikalne in horizontalne prometne signalizacije in opreme, izvajanju tehničnih ukrepov za umirjanje hitrosti in povečevanju prometne varnosti, kategorizaciji cest in urejanju banke cestnih podatkov, nadgradnji in investicijskemu vzdrževanju parkirnega sistema in posameznih parkirišč, izvajanju meritev in analiz prometa ter urejanju le-tega.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o cestah,
- Zakon o pravilih cestnega prometa,
- Zakon o prevozih v cestnem prometu,
- Pravilnik o zaporah na cestah,
- Odlok o pravilih cestnega prometa v Mestni občini Kranj,
- Odlok o občinskih cestah v Mestni občini Kranj
- Odlok o organizaciji in načinu izvajanja gospodarske javne službe linijskih prevozov v mestnem prometu.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je, da se s planiranimi finančnimi sredstvi doseže:

- skladnost banke cestnih podatkov z Odlokom o kategorizaciji cest v Mestni občini Kranj,
- urejenost prometne signalizacije,
- visok nivo prometne varnosti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Delo se je uspešno opravljalo. Splošno stanje na terenu se stalno izboljšuje, saj se prometna infrastruktura in signalizacija vedno bolj postopoma ureja. Velika večina od številnih pobud in predlogov občanov, krajevnih skupnosti in drugih je bilo rešenih v najkrajšem možnem času. V primerih predlaganih rešitev, ki jih ni bilo moč izvesti, smo pobudnikom pojasnili razloge njihove zavrnitve oz. predstavili alternativne rešitve.

Število vozil v območju za pešce se je zelo zmanjšalo. V javnem prometu je bilo v primerjavi s prejšnjim letom prepeljanih več potnikov.

Del planiranih sredstev je bil namenjen tudi za izvedbo projektne dokumentacije, ki je potrebna za izvedbo projektov in študij ter ustrezno vzdrževanje vse prometne infrastrukture.

13029004 Cestna razsvetljava **(988.826 €) 943.282 €**

Opis podprograma

Podprogram je namenjen upravljanju in tekočemu vzdrževanju cestne razsvetljave, gradnji in investicijskem vzdrževanju cestne razsvetljave. V okviru podprograma se načrtuje zagotavljanje javne

cestne razsvetljave skladno s tehničnimi standardi, izboljšave v smislu izboljšanja splošne in prometne varnosti, dodatno osvetlitev kritičnih prehodov za pešce s posebnimi svetilkami in druge infrastrukturne projekte s področja javne razsvetljave kot tudi urejanja semaforiziranih križišč z zagotavljanjem optimalne pretočnosti cestnega prometa.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o cestah, Gradbeni zakon, Odlok o občinskih cestah, Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja okolja Zakon o gospodarskih javnih službah, Odlok o urejanju, vzdrževanju javne razsvetljave ter svetlobne prometne signalizacije na območju Mestne občine Kranj, Odlok o gospodarskih javnih službah v Mestni občini Kranj,

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj podprograma je v dolgoročnem obdobju zagotoviti enakomerno izvajanje investicijskega in rednega

vzdrževanja in novogradenj javne razsvetljave na občinskih cestah ter rekonstrukcij na državnih cestah. Prvenstveno zagotoviti čim večjo varnost udeležencem v prometu in dvig standarda izvajanja investicijskega vzdrževanja.

Dolgoročni cilj je, da se s planiranimi finančnimi sredstvi doseže:

- pravilno delovanje svetilk in semaforjev, zmanjšanje porabe električne energije z uvajanjem varčnih svetilk,

- nemoteno delovanje v splošno zadovoljstvo, posodobitev in varčevanje,

- zagotavljanje prometne, materialne in osebne varnosti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Izvedla se bo dograditev sistema javne razsvetljave po letnem programu.

Letni cilj je pravilno delovanje svetilk in semaforjev, zagotavljanje varnosti ter zmanjšanje porabe električne energije.

14 GOSPODARSTVO (1.854.144 €) 825.369 €

Opis področja proračunske porabe

Namen je pospeševanje gospodarske dejavnosti.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030,

Strategija razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027.

1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti (919.544 €) 67.618 €

Opis glavnega programa

V okviru tega programa se zagotavljajo sredstva za spodbujanje ustanavljanja in razvoja socialnih podjetij na območju občine.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Razvoj socialnega podjetništva. Porabljena sredstva dosegajo predvideni namen.

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva (919.544 €) 67.618 €

Opis podprograma

Podprogram 14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva vključuje sredstva za spodbujanje ustanavljanja in razvoja socialnih podjetij na območju Mestne občine Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem podjetništvu (Uradni list RS, 20/11, 90/14– ZDU-1I in 13/18),

Odlok o spodbujanju razvoja socialnega podjetništva v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 191/20).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

V letu 2021 je MOK nadaljevala s projektom TIP (Talenti, Inovativnost, Podjetnost), s pomočjo katerega želimo spodbuditi in navdušiti učence in dijake za spoznavanju sodobnih tematik, ki bodo gradniki pametnih mest v prihodnosti. Prav tako želimo mlade navdušiti za študij s področij: tehnike, multimedije, IOT (Internet stvari), strojnega učenja, navidezne in obogatene resničnosti..., saj bodo prav kadre s takšnimi znanji potrebovala lokalna in regijska podjetja. Tako smo v sodelovanju s Klub OpenLab in Fakulteto za elektrotehniko izvedeli več delavnic z naslednjimi tematikami: multimedija, Colibri Air, IOT, ... V lokalnem okolju še vedno prepoznavamo posebne talente, t.i. Prebojnike ter nadaljujemo s projektom Kovačnica – podjetniški inkubator Kranj, ki bo svoja vrata odprl v letu 2022.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Proračunska sredstva so bila dodeljena na podlagi veljavnih pravnih podlag in so dosegla predvideni namen.

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva (934.600 €) 757.751 €

Opis glavnega programa

V okviru tega programa se zagotavljajo sredstva za izvajanje dejavnosti Zavoda za turizem in kulturo Kranj, za sodelovanje Kranja v mreži postajališč za avtodome v Slovenji, z namenom povezovanja turistične ponudbe in promocije turizma in za pripravo Strategije razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Doseganje usklajene, kakovostne in celovite turistične ponudbe, izkoriščanje naravnih danosti in etnoloških ter kulturnih posebnosti območja, ter spodbujanje razvoja turizma na območju Mestne občine Kranj. Porabljena sredstva dosegajo predvideni namen.

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva (934.600 €) 757.751 €

Opis podprograma

Podprogram 14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva vključuje sredstva za financiranje delovanja Zavoda za turizem in kulturo Kranj, sodelovanje Kranja v mreži postajališč za avtodome v Sloveniji, z namenom povezovanja turistične ponudbe in promocije turizma ter za pripravo Strategije razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027.

Prav tako je v podprogram uvedena podpora za živahno staro mestno jedro prek stalnih tedenskih prireditev in vzpodbujanja obiska v starem jedru s promocijskimi akcijami.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o spodbujanju razvoja turizma, Strategija razvoja turizma v Mestni občini Kranj do leta 2021 - 2027.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj je pospeševanje razvoja turizma v skladu s Strategijo razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027; doseganje usklajene, kakovostne in celovite turistične ponudbe, izkoriščanje naravnih danosti in etnoloških ter kulturnih posebnosti območja ter promocija in spodbujanje razvoja turizma na območju Mestne občine Kranj. Med cilji je tudi povečanje obiska starega mestnega jedra s podpornimi prireditvam in promocijskimi dogodki ter akcijami.

S financiranjem Zavoda za turizem in kulturo Kranj in s sodelovanjem v mreži postajališč za avtodome v Sloveniji spodbujamo razvoj turizma v Mestni občini Kranj. Zagotavljanje sredstev za izvajanje tedenskih programov z razvojno usmeritvijo, da postanejo stalni in so podpora poslovnim subjektom v starem Kranju za pomoč stabilnemu poslovanju, ki bogati domačo in turistično ponudbo.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Proračunska sredstva so bila dodeljena na podlagi veljavnih pravnih podlag in so dosegla predvideni namen.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (3.121.064 €) 2.478.811 €

Opis področja proračunske porabe

Področje proračunske porabe zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine.

Področje ureja varstvo okolja pred obremenjevanjem kot temeljni pogoj za trajnostni razvoj ter temeljna načela varstva okolja, ukrepe varstva okolja, spremljanje stanja okolja in informacije o okolju, ekonomske in finančne instrumente varstva okolja, javne službe varstva okolja in druge z varstvom okolja povezana vprašanja. Namen varstva okolja je spodbujanje in usmerjanje takšnega družbenega razvoja, ki omogoča dolgoročne pogoje za človekovo zdravje, počutje in kakovost njegovega življenja ter ohranjanje biotske raznovrstnosti.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Dokument dolgoročnega razvojnega načrtovanja, ki se nanaša na to področje je predvsem Strategija trajnostnega razvoja v Mestni občini Kranj 2009-2023 in drugih dokumentov občine.

1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve(30.000 €) 10.013 €

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za spodbujanje okoljske ozaveščenosti, reševanje odprtih okoljskih problemov in spodbujanje trajnostnega prevoza na ravni Mestne občine Kranj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji so zmanjševanje škodljivih emisij v okolje in uvajanje trajnostne mobilnosti. Cilji so bili delno doseženi.

15019001 Regulatorni okvir,splošna administracija in oblikovanje politike (30.000 €) 10.013 €

Opis podprograma

Izvajanje ukrepov na področju škodljivih emisij v okolje, ukrepi se izvajajo v okviru programa Varstva okolja.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/06 – uradno prečiščeno besedilo, 49/06 – ZMetD, 66/06 – odl. US, 33/07 – ZPNačrt, 57/08 – ZFO-1A, 70/08, 108/09, 108/09 – ZPNačrt-A, 48/12, 57/12, 92/13, 56/15, 102/15, 30/16, 61/17 – GZ, 21/18 – ZNOrg, 84/18 – ZIURKOE in 158/20)), izvajanje prvega odstavka 15. člena Uredbe o kakovosti zunanjega zraka (Uradni list RS, št. 9/11, 8/15 in 66/18).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Glavni dolgoročni cilj je izvajanje ukrepov s področja varstva okolja, kot je uporaba čim več naravnih energetskih potencialov, posledično zmanjšanje škodljivih emisij v okolje in racionalizacija porabe finančnih sredstev za uporabo energentov, ukrepi za ohranjanje in zaščite narave.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je bil izdelati elaborat na temo učinkovite rabe energije. Cilj je bil delno dosežen.

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor (3.058.064 €) 2.453.555 €

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za zbiranje in ravnanje z odpadki, ravnanje z odpadno vodo ter nadzor nad onesnaženjem okolja.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji na področju zmanjšanja onesnaževanja okolja so predvsem znižanje količin odpadkov na izvoru in s tem zmanjšanje negativnih vplivov na okolje ter izboljšati komunalno opremljenost zemljišč ter ozaveščenost ljudi glede individualne komunalne rabe.

Cilji so bili v veliki meri doseženi, razen pri gradnji novega kanalizacijskega omrežja, kjer je bila realizacija le 40%.

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki (236.322 €) 205.216 €

Opis podprograma

Planirana finančna sredstva so namenjena posodobitvi zbirnih centrov, postavitvi ekoloških otokov, nadgradnji sistema ločenega zbiranja odpadkov, sanaciji divjih odlagališč ter vzdrževanju zaprtega odlagališča Tenetiše. Upravljavec deponije Tenetiše, Komunala Kranj, je v letu 2016 pridobil okoljevarstveno dovoljenje za obratovanje odlagališča v obdobju njegovega zaprtja in uspešno opravlja vse obveznosti, ki jih okoljevarstveno dovoljenje nalaga (vzdrževanje in varovanje odlagališča, izvajanje rednih pregledov stanja telesa odlagališča, monitoringi, izdelava letnih poročil o stanju odlagališča, tekoče in investicijsko vzdrževanje in podobno).

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o varstvu okolja, Zakon o gospodarskih javnih službah, Uredba o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov, Odlok o gospodarskih javnih službah, Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v Mestni občini Kranj.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji, ki jih želimo doseči na področju ravnanja s komunalnimi odpadki, so predvsem zniževati količino odpadkov na izvoru. S planiranimi finančnimi sredstvi zmanjšujemo negativne vplive na okolje in povečujemo izpolnjevanje vse bolj zahtevnih standardov varstva okolja.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je bil očistiti nekatera divja odlagališča, izvajati aktivnosti na deponiji Tenetiše v skladu z okoljevarstvenim dovoljenjem ter urediti neprimerne podlage za ekološke otoke.

Letni cilj je bil dosežen. Uspešno so se čistila divja odlagališča, na odlagališču Tenetiše so se izvedle vse zahteve iz okoljevarstvenega dovoljenja.

Uredilo se je 8 podlag za ekološke otoke ter postavilo 1 nov ekološki otok.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo (2.821.742 €) 2.248.339 €

Opis podprograma

Cilj je učinkovito upravljanje z odpadno vodo v skladu z standardi.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o varstvu okolja, Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o vodah, Zakon o ohranjanju narave, Pogodbe, Odlok o odvajanju komunalnih odpadnih in padavinskih voda v MOK

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji, ki jih želimo doseči na področju ravnanja z odpadno vodo so: izboljšanje standarda na področju kolektivne komunalne rabe in njegovega izenačevanja med mestom in ostalim območjem v MOK, dvig nivoja uslug individualne komunalne rabe, zagotavljanje kvalitetnega komunalnega opremljanja zemljišč, zmanjševanje negativnih vplivov na okolje in izpolnjevanje vse bolj zahtevnih standardov varovanja okolja.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Vsako leto se standard upravljanja z odpadnimi vodami izboljšuje, kar s pozna pri manjšem onesnaženju voda.

Letni cilji za sanacije na kanalizacijskem omrežju so bili preseženi, predvsem zaradi dotrajanosti kanalizacijskega sistema. Število sanacij je bilo 8. Letni cilj izgradnje novega omrežja ni bil dosežen zaradi samih postopkov pri začetku gradnje.

1506 Splošne okoljevarstvene storitve **(33.000 €) 15.242 €**

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za spremljanje onesnaženosti v okolju.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je zagotavljanje enakega števila laboratorijskih analiz kot v preteklih letih. V letu 2021 je bil cilj dosežen.

15069001 Informacijski sistem varstva okolja in narave **(33.000 €) 15.242 €**

Opis podprograma

Spremljanje onesnaženosti okolja s pomočjo laboratorijskih analiz in ostalih meritev in opazovanj.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o varstvu okolja.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj je zagotavljanje informacij o onesnaženosti okolja na podlagi laboratorijskih analiz ter ostalih meritev in opazovanj v obsegu preteklih let.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Število laboratorijskih analiz ter ostalih meritev in opazovanj je ostalo na ravni preteklih let.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST **(6.725.522 €) 5.298.557 €**

Opis področja proračunske porabe

Področje proračunske porabe obsega prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru kot del urejanja prostora s predpisano obliko, vsebino in postopki kot podlago za izvajanje posegov v prostor, gradnjo objektov, vključno z gospodarsko javno infrastrukturo ter upravljanjem s stanovanji ipd..

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija **(729.800 €) 529.650 €**

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za izvajanje programov iz področja prostorskega načrtovanja. Izvajanje teh programov je usmerjeno v strateški razvoj tako podeželja kot mestnih in primestnih območij s področja prostorskega planiranja. V ta program so vključena tudi sredstva za izdelavo programov komunalnega opremljanja in izvajane geodetskih storitev v okviru ureditve zemljiško pravnega stanja na območju Mestne občine Kranj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji so razvoj podeželja, mestnih in primestnih območij skladno s strategijo Mestne občine Kranj. Glavni cilj je zagotoviti prostorske pogoje za kvaliteten razvoj mesta tako iz bivanjskega kot

poslovnega vidika in ustvariti ugodna poslovna okolja, ki bodo pozitivno vplivala na razvoj Mestne občine Kranj. Cilji so bili večji meri doseženi.

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc **(55.300 €) 40.045 €**

Opis podprograma

Sredstva na tem podprogramu so namenjena zajemanju, urejanju, prikazovanju in obdelavi baz podatkov iz javnih nepremičninskih in drugih evidenc ter za najem strojne in programske računalniške opreme, ki to omogoča.

Zakonske in druge pravne podlage

Gradbeni zakon (Uradni list RS, št. 61/17, 72/17 – popr. in 65/20), Zakon o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS, št. 33/07, 70/08 – ZVO-1B, 108/09, 80/10 – ZUPUDPP, 43/11 – ZKZ-C, 57/12, 57/12 – ZUPUDPP-A, 109/12, 76/14 – odl. US, 14/15 – ZUUJFO in 61/17 – ZUreP-2), Pravilnik o prikazu stanja prostora (Uradni list RS, št. 50/08 in 61/17 – ZUreP-2).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Glavni dolgoročni cilj je zagotavljanje ažurnih in pravilnih evidenc in orodij za njihovo učinkovito rabo, za potrebe:

- gospodarnega upravljanja z lastnimi nepremičninami,
- za hitro in pravično odmero prispevkov in dajatev iz naslova nepremičnin, za zagotavljanje urejenega nepremičninskega okolja,
- za potrebe življenja občanov in gospodarskih dejavnosti.

Skladno s potrebami so merila sledeča:

- nižji stroški upravljanja in višji prihodki iz naslova gospodarjenja z nepremičninami,
- zajemanje visoke stopnje zavezancev za prispevke in dajatve, pravična odmera dajatev in prispevkov, ki se odraža v nizki stopnji pritožb na izdane odločbe,
- visoka stopnja zaupanja v javne evidence in njihovega prikaza, kar se kaže v urejenem bivalnem in gospodarskem okolju.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilji so povečati obseg zavezancev za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, povečati stopnjo uporabe občinskega GIS orodja med strokovno javnostjo in občani ter vzpostaviti nekatere nove prikaze podatkov v okolju GIS. Cilji so bili doseženi.

16029003 Prostorsko načrtovanje **(674.500 €) 489.606 €**

Opis podprograma

Sredstva na tem podprogramu so namenjena za izvedbo prostorskih dokumentov povezanih z razvojno in strateško usmeritvijo Mestne občine Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Gradbeni zakon (Uradni list RS, št. 61/17, 72/17 – popr. in 65/20) in Zakon o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS, št. 33/07, 70/08 – ZVO-1B, 108/09, 80/10 – ZUPUDPP, 43/11 – ZKZ-C, 57/12, 57/12 – ZUPUDPP-A, 109/12, 76/14 – odl. US, 14/15 – ZUUJFO in 61/17 – ZUreP-2)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj podprograma je usmerjen v strateški razvoj mesta na področju prostorskega planiranja. V okviru tega podprograma so vključeni tudi programi komunalnega opremljanja in izvajane geodetskih storitev v okviru ureditve zemljiško pravnega stanja na območju Mestne občine Kranj.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev je število sprejetih podrobnih prostorskih načrtov.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni izvedbeni cilj podprograma je sprejeti najmanj dva podrobna prostorska načrta. Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev je število sprejetih odlokov podrobnih prostorskih načrtov.

Letni cilj, sprejeta vsaj dva podrobna prostorska načrta v letu 2021, je bil dosežen.

1603 Komunalna dejavnost (4.252.684 €) 3.260.359 €

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za oskrbo naselij z vodo, urejanje pokopališč, objektov za rekreacijo v naseljih, sredstva za praznično urejanje naselij in druge komunalne dejavnosti.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji glavnega programa na področju komunalne dejavnosti so oskrba čim več naselji z vodo (da bo kot osnovna dobrina dostopna vsem), ustrezno urediti pokopališča v občini, izvesti čim več potrebnih objektov za rekreacijo (npr. igrala, orodja za fitnes na prostem) ter tudi v manjših krajevnih skupnostih zagotoviti ustrezno komunalno ureditev. Cilji so bili doseženi le delno, približno 1/3.

16039001 Oskrba z vodo (2.525.879 €) 1.546.445 €

Opis podprograma

Planirana finančna sredstva so namenjena gradnji in vzdrževanju vodovodnih sistemov, vključno s hidrantno mrežo. Namenjena so tudi subvencioniranju cen storitev oskrbe s pitno vod za gospodinjstva.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o varovanju okolja, Uredba o oskrbi s pitno vodo, Odlok o oskrbi s pitno vodo v MO Kranj, Pogodba z javnim podjetjem, Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Ker je voda eden od osnovnih življenjskih pogojev, želimo zagotoviti 100% opremljenost, kjer je to glede na aglomeracijo zahtevano.

Dolgoročni cilji so zagotavljanje ustrezne preskrbe s pitno vodo, ki je naloga lokalne skupnosti in se izvaja preko javnega podjetja Komunala Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Plan je bil odkupiti sanirati, obnoviti ali zgraditi 20 km vodovodnega omrežja, vključno s sanacijo nekaj vodohranov oziroma zajetij.

Letni cilji, ki so bili zastavljeni so bili v večini projektov doseženi (cca 7km), razen pri projektu Gorki (komunalna infrastruktura Britof-Predoslje in Mlaka pri Kranju).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Zaradi neuspešnega javnega naročila za izbor izvajalca se na projektih NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof Predoslje in NRP 40600194 Mlaka pri Kranju) dela niso izvajala.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (228.065 €) 188.512 €

Opis podprograma

Sredstva na podprogramu se zagotavljajo za izvajanje investicij na pokopališčih, in sicer za vzdrževanje pohodnih površin med grobovi, vzdrževanje poslovilnih objektov ter hortikulturno urejanje pokopališč.

Zakonske in druge pravne podlage

Gradbeni zakon, Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter

o urejanju pokopališč, Odlok o gospodarskih javnih službah.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj so primerno urejena in dobro vzdrževana pokopališča v Kranju, Bitnjah in drugih krajevnih skupnostih, ki bodo imela vse elemente, potrebne za kvalitetno izvajanje pokopališke dejavnosti. Cilj je ureditev izvajanja pogrebne in pokopališke dejavnosti v skladu z novim Zakonom o pogrebni in pokopališki dejavnosti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni izvedbeni cilj so bili obnova strehe na poslovilnem objektu, obnova notranjosti poslovilnega objekta ter zunanja ureditev pokopališč, kot je tlakovanje poti med grobovi in ostala dela za hortikulturno ureditev območja pokopališč.

Vsi zastavljeni cilji so bili v večji meri doseženi.

16039003 Objekti za rekreacijo **(776.176 €) 767.417 €**

Opis podprograma

Podprogram je namenjen upravljanju in vzdrževanju objektov za rekreacijo (zelenice, parki, otroška igrišča, kampi ipd.) ter za gradnjo in investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o urejanju prostora, Gradbeni zakon, Zakon o gospodarskih javnih službah, Odlok o urejanju, varstvu in vzdrževanju javnih zelenih površin ter otroških igrišč na območju MOK.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je izboljšanje pogojev uporabe parkov in igrišč z rednim investicijskim vzdrževanjem in obnovami ter zaščita urbanega okolja pred škodljivimi vplivi onesnaženega zraka in hrupa.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni izvedbeni cilj je vzdrževanje obstoječih igrišč glede na potrebe.

Vsi zastavljeni letni cilji so bili uspešno doseženi.

16039004 Praznično urejanje naselij **(95.000 €) 106.657 €**

Opis podprograma

Podprogram vsebuje sredstva za praznične okrasitve naselij.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o cestah, Gradbeni zakon, Odlok o občinskih cestah, Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja okolja Zakon o gospodarskih javnih službah, Odlok o urejanju, vzdrževanju javne razsvetljave ter svetlobne prometne signalizacije na območju Mestne občine Kranj, Odlok o gospodarskih javnih službah v Mestni občini Kranj,

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Okrašenost centra v prednovoletnem času, kot je to običaj v vseh urbanih središčih, praznično vzdušje v mestnem jedru, menjava starih novoletnih lučk z varčnimi lučkami.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Okrasiti in izboljševati vsako leto okrasitev in uporabiti varčnejšo razsvetljavo, kar se kaže v videzu okrasitve.

16039005 Druge komunalne dejavnosti **(627.564 €) 651.327 €**

Opis podprograma

Zagotavljanje ustrezne javne snage ter vzdrževanje in izboljšanje infrastrukture, ki je potrebna za

ustrezno izvajanje komunalnih dejavnosti

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o varstvu okolja, Odlok o urejanju občinskih cest, Pogodba z javnim podjetjem

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji, ki jih želimo doseči na področju drugih komunalnih dejavnosti so predvsem ustrezno javno snago ter vzdrževanje in izboljšanje infrastrukture, ki je potrebna za ustrezno izvajanje komunalnih dejavnosti

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje (1.433.038 €) 1.354.822 €

Opis glavnega programa

Osnovni namen programa je prenos sredstev v Proračunski stanovanjski sklad MOK in financiranje investicijske obnove stanovanj preko mehanizma CTN.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj programa je zagotavljanje sredstev ter vodenje, evidenca in preglednost porabe sredstev v okviru Proračunskega stanovanjskega sklada ter ohranitev uporabne vrednosti 16 stanovanj do leta 2021 s pomočjo mehanizma CTN. Cilji so doseženi v okviru načrtovane realizacije.

16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje (1.433.038 €) 1.354.822 €

Opis podprograma

Je podprogram, kjer se preko konta 4093 - Sredstva za posebne namene vrši prenos sredstev v Proračunski stanovanjski sklad MOK.

Sredstva v okviru Proračunskega stanovanjskega sklada so bila tako preko NRP 40690004 namenjena za investicijsko vzdrževanje stanovanj v lasti MOK in za poplačilo obveznosti iz rezervnega sklada večstanovanjskih stavb. MOK v rezervne sklade večstanovanjskih stavb sicer sredstev ne vplačuje, ampak so sredstva za poplačilo obveznosti iz tega naslova zagotovljena v okviru tega NRP. Del sredstev pa je namenjeno še za plačevanje materialnih stroškov, ki so posledica lastništva stanovanj - (čistilni material ter drugi splošni material in storitve, materialni stroški - (elektrika, ogrevanje, voda in komunalne storitve, odvoz smeti), tekoče in interventno vzdrževanje, zavarovalne premije stanovanj, subvencioniranje stanarin). (Točna obrazložitev realizacije po kontih je samostojni dokument v okviru obrazložitve zaključnega računa za leto 2021).

Sredstva na kontu 4205 - Investicijsko vzdrževanje in obnove ter na kontu 4208 - Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor preko NRP 40018001 Urbana prenova Kranja 1 so bila namenjena za izdatke financiranja prenove določenih stanovanj v okviru mehanizma CTN, ki se je s koncem leta 2021 tudi zaključil.

Zakonske in druge pravne podlage

- Stanovanjski zakon (Uradni list RS, št. 69/03, 18/04 – ZVKSES, 47/06 – ZEN, 45/08 – ZVEtL, 57/08, 62/10 – ZUPJS, 56/11 – odl. US, 87/11, 40/12 – ZUJF, 14/17 – odl. US in 27/17)
- Odlok o ustanovitvi proračunskega Stanovanjskega sklada Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 89/02)
- Pravilnik o merilih za ugotavljanje vrednosti stanovanj in stanovanjskih stavb (Uradni list RS, št. 127/04 in 69/05)
- Pravilnik o standardih vzdrževanja stanovanjskih stavb in stanovanj (Uradni list RS, št. 20/04 in 18/11)
- Navodilo o izdelavi poročila o upravnikovem delu (Uradni list RS, št. 108/04)
- Pravilnik o minimalnih tehničnih zahtevah, ki jih morajo izpolnjevati bivalne enote, namenjene začasnemu reševanju stanovanjskih potreb socialno ogroženih oseb (Uradni list RS, št. 123/04 in 61/17)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj podprograma je zagotavljanje sredstev ter vodenje, evidenca in preglednost porabe sredstev v okviru Proračunskega stanovanjskega sklada ter ohranitev uporabne vrednosti 16 stanovanj do konca leta 2021 s pomočjo mehanizma CTN.

Sredstva rezervirana za spodbujanje stanovanjske gradnje so bila gospodarno in učinkovito porabljena za vzdrževanje in ohranjanje uporabne vrednosti stanovanj in stanovanjskih hiš. Uspešno smo reševali nepredvidene situacije, ki zahtevajo intervencijska posredovanja, z namenom preprečevanja povečanja škode - (počene cevi, ventili, radiatorji, puščanje-zamakanje streh,... ipd). Cilji s področja načrtovanega investicijskega vzdrževanja so v večji meri doseženi, upoštevajoč tudi izvedbo iz leta 2020 zamaknjenih del. Na dinamiko izvedbe je močno vplivala situacija z virusom SARS COV-19.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Na področju stanovanjskega gospodarstva smo v letu 2021, glede na obseg proračunskih sredstev, predvsem sledili cilju ohranjanja nespremenjene uporabne vrednosti stanovanj in stanovanjskih hiš.

Z realizacijo investicijskega vzdrževanja v okviru celotnega programa je bil cilj v veliki meri dosežen, sredstva pa gospodarno in učinkovito porabljena.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Kljub zapleteni situaciji, ki je zahtevala stalno koordinacijo, nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo zaznati, saj so bila vsa načrtovana dela izvedena, tudi tista, ki so se zamaknila iz leta 2020.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna (310.000 €) 153.726 €

Opis glavnega programa

Glavni program obsega urejanje nekaterih občinskih zemljišč oziroma območij s komunalno infrastrukturo.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji so ureditev območij s komunalnimi napravami in prometno dostopnostjo.

Plan je bil odkupiti čim več potrebnih zemljišč za obstoječe ceste, ki še niso v lasti MOK.

Cilj odkupov doseženi cca 50%, razen na parcelah, kjer s pogajanji nismo dosegli predvidene cene ter na nekaterih parcelah zaradi dolgotrajnih postopkov.

16069002 Nakup zemljišč (310.000 €) 153.726 €

Opis podprograma

Namen podprograma je nakup zemljišč potrebnih za izvedbo konkretnih projektov.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti - ZSPDSLS-1 (Uradni list RS, št. 11/2018)

Uredba o stvarnem premoženju države in lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/2018)

Odlok o kategorizaciji občinskih cest v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 51/2012 in 86/2016),

Odlok o gospodarskih javnih službah v MO Kranj,

Zakon o gospodarskih javnih službah.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj podprograma je popis kategoriziranih občinskih cest, ne glede na lastništvo v zemljiški knjigi in v nadaljevanju parcelacija vseh kategoriziranih občinskih cest, ki še niso v lasti Mestne občine Kranj oz. v javnem dobru ter še niso parcelirane. Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev, je zmanjševanje neurejenih in neparceliranih občinskih cest.

Cilj je bil v veliki meri dosežen, glede na stanje v zvezi z razglašeno epidemijo COVID-19.

Letni cilji so odvisni od prioritete projektov.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

V letu 2021 se je zaradi izvedbe projekta ugotavljanja dejanskega poteka cest glede na zemljiški kataster pripravil seznam zemljišč, po katerih potekajo kategorizirane ceste, kar bo osnova za odkupe in urejanje cest v prihodnjem obdobje.

Plan je bil odkupiti čim več potrebnih zemljišč za obstoječe ceste, ki še niso v lasti MOK, glede na proračunska sredstva.

Cilj odkupov doseženi cca 50%, razen na parcelah, kjer s pogajanji nismo dosegli predvidene cene ter na nekaterih parcelah zaradi dolgotrajnih postopkov parcelacij in usklajevanj.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO (221.992 €) 185.356 €

Opis področja proračunske porabe

Mestna občina Kranj izpolnjuje zakonske obveznosti na področju zdravstvenega varstva, in sicer obveznost plačila prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov in plačilo storitev mrliško ogledne službe. Del sredstev je namenjenih sofinanciranju programov s področja preventive in izboljšanja zdravja občanov, ki jih izvaja javni zavod. Zakonodaja zavezuje občine tudi k zagotavljanju mreže javne zdravstvene službe na primarni ravni (osnovna zdravstvena in lekarniška dejavnost) ter podeljevanju koncesij v zdravstveni dejavnosti na primarni ravni. Zdravstveno dejavnost, kot javno službo, pod enakimi pogoji izvajajo javni zavodi in druge pravne oziroma fizične osebe na podlagi koncesije, ki jim jo podeli občina oziroma mesto. Mestna občina Kranj je, kot soustanoviteljica, za izvajanje osnovne zdravstvene dejavnosti na primarni ravni ustanovila javni zavod Osnovno zdravstvo Gorenjske (v nadaljevanju OZG), za izvajanje lekarniške dejavnosti pa javni zavod Gorenjske lekarne. Občina oziroma mesto pa uresničuje naloge na področju zdravstvenega varstva tudi s tem, da kot ustanovitelj javnih zdravstvenih zavodov zagotavlja sredstva za investicije.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030

1702 Primarno zdravstvo (71.800 €) 58.000 €

Opis glavnega programa

Zdravstveno dejavnost, kot javno službo, pod enakimi pogoji izvajajo javni zavodi in druge pravne oziroma fizične osebe na podlagi koncesije, ki jim jo podeli občina oziroma mesto. Mestna občina Kranj je, kot soustanoviteljica, za izvajanje osnovne zdravstvene dejavnosti na primarni ravni ustanovila javni zavod Osnovno zdravstvo Gorenjske, za izvajanje lekarniške dejavnosti pa javni zavod Gorenjske lekarne. Skladno z veljavno zakonodajo občina oziroma mesto, kot ustanovitelj javnih zdravstvenih zavodov, zagotavlja tudi sredstva za investicije.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Javni zavod Osnovno zdravstvo Gorenjske ostaja osrednji izvajalec zdravstvene dejavnosti na primarni ravni.

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov (71.800 €) 58.000 €

Opis podprograma

Zdravstveno dejavnost na primarni ravni izvaja javni zavod Osnovno zdravstvo Gorenjske. V skladu z zakonodajo se v zdravstvenih domovih izvaja osnovna zdravstvena dejavnost, ki obsega vsaj: zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev, nujno medicinsko pomoč, splošno medicino, zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine, zobozdravstvo odraslih in mladine, patronažno varstvo, laboratorijsko in drugo diagnostiko, fizioterapijo ter medicino dela. Občina oziroma mesto pa uresničuje naloge na področju zdravstvenega varstva med drugim tudi s tem, da kot ustanovitelj javnih zdravstvenih zavodov zagotavlja sredstva za investicije. Namen podprograma je bil obnova čakalnic in umivalnice zob v Zobni polikliniki Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ in 196/21 – ZDOsk);

Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Javni zavod Osnovno zdravstvo Gorenjske ostaja osrednji izvajalec zdravstvene dejavnosti na primarni ravni.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Cilj je bil dosežen, obnovile so se čakalnice in umivalnica zob v Zobni polikliniki Kranj.

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva (60.892 €) 49.900 €

Opis glavnega programa

Mestna občina Kranj sofinancira izvajanje preventivnih programov za krepitev zdravja občanov ter dejavnosti na področju spremljanja zdravstvenega stanja in promocije zdravja, ki se izvajajo v okviru Zdravstvenega doma Kranj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

S sofinanciranjem preventivnih programov zdravstvenega varstva se krepi čim boljše splošno zdravstveno stanje občanov.

17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja (60.892 €) 49.900 €

Opis podprograma

Za potrebe čim boljšega zdravstvenega stanja občanov bomo sofinancirali preventivne programe na področju zdravstvenega varstva ter dejavnosti za promocijo zdravja.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je ohranitev nivoja financiranja preventivnih programov na področju zdravstvenega varstva z namenom, da se vključi čim večje število občanov za krepitev čim boljšega splošnega zdravstvenega stanja. Cilj je dosežen s tem, da so zagotovljena sredstev za preventivne programe.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilji so bili doseženi, posledično pa se dosega tudi dolgoročni cilj, in sicer da se čim več posameznikov vključi v preventivne programe in tako krepi svoje zdravje. V ta namen Mestna občina Kranj sofinancira pet preventivnih programov, in sicer:

1. preventivni protikadilski program Metulj, ki je zajel 1.361 občanov (plan 1.200 občanov);
2. program Z gibanjem do zdravja, ki je zajel 34 občanov (plan 70 občanov);
3. program Čisti zobki, ki je zajel 4.930 otrok, od tega 3.954 šolskih otrok in 976 predšolskih otrok (plan 3.645 otrok);
4. program Posvetovalnica za mlade, ki je zajela 37 žensk (plan 70 občanov);

5. program Šola za starše, ki je zajel 305 občanov (plan 300 občanov).

1707 Drugi programi na področju zdravstva (89.300 €) 77.456 €

Opis glavnega programa

Glavni program je zajemal obveznosti s področja zdravstvenega varstva, ki jih je bila občina dolžna izvajati skladno s področno zakonodajo. Med zakonske obveznosti občine je sodilo plačevanje prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov in plačilo storitev mrliško ogledne službe. Sprejet je bil Zakon za zmanjšanje stroškov občin, s katerim država od 1. 1. 2021 prevzema plačilo stroškov za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov in tujcev, ki imajo dovoljenje za stalno prebivanje in jim je po zakonu, ki ureja uveljavljanje pravic iz javnih sredstev, priznana pravica do plačila prispevka za obvezno zavarovanje. Ravno tako tudi plačilo stroškov za obvezno zdravstveno zavarovanje za otroke do 18. let starosti, ki ne morejo biti zavarovani po starših ter plačilo stroškov mrliško ogledne službe, ko je ugotovljena smrt v letu 2021, za leto 2020 pa je ostala plačnik MOK.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilje je izpolnjevanje zakonskih obveznosti na področju zdravstva.

17079001 Nujno zdravstveno varstvo (39.300 €) 39.292 €

Opis podprograma

Zagotavljali smo sredstva za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov Mestne občine Kranj in tujcev, ki imajo dovoljenje za stalno prebivanje in jim je po zakonu, ki ureja uveljavljanje pravic iz javnih sredstev, priznana pravica do plačila prispevka za obvezno zavarovanje ter za otroke do 18. leta, ki niso zavarovani iz drugega naslova in živijo na območju Mestne občine Kranj. Sprejet je bil Zakon za zmanjšanje stroškov občin, ki velja od 30. 12. 2020 in uporablja s 1. 1. 2021, s katerim je država prevzela plačilo prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje, MOK pa je plačnik za prispevke za mesec december 2020.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk)

Zakon o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev (Uradni list RS, št. 62/10, 40/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 14/13, 56/13 – ZŠtip-1, 99/13, 14/15 – ZUUJFO, 57/15, 90/15, 38/16 – odl. US, 51/16 – odl. US, 88/16, 61/17 – ZUPŠ, 75/17, 77/18, 47/19 in 189/20 – ZFRO)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je zdravstveno zavarovanje vseh občanov Mestne občine Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj, zajeti vse kranjske občane, ki jim pripada pravica do plačila obveznega zdravstvenega zavarovanja ter zdravstveno zavarovati vse otroke na območju Mestne občine Kranj, ki niso zdravstveno zavarovani iz drugega naslova, vendar največ do 18. leta starosti, je dosežen. Mestna občina Kranj je zagotovila sredstva za plačilo prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje za vse kranjske občane, ki jim je ta pravica pripadala v mesecu decembru 2020. S plačili prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje občanom in otrokom na svojem območju smo omogočili, da so bili obvezno zdravstveno zavarovani.

17079002 Mrliško ogledna služba (50.000 €) 38.164 €

Opis podprograma

Financirali smo stroške mrliško ogledne službe in stroške obdukcij, kadar jo zahteva zdravnik ali svojci ter tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo (prevoz, prenašanje, ...). Sprejet je bil Zakon za zmanjšanje stroškov občin, ki velja od 30. 12. 2020 in uporablja s 1. 1. 2021, s katerim država prevzela plačilo

stroškov mrliško pregledne službe, ko je ugotovljena smrt v letu 2021, za leto 2020 pa je ostala plačnik MOK.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk)

Pravilnik o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe (Uradni list RS, št. 56/93 in 15/08)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je bil dosežen, Mestna občina Kranj je zagotovila sredstva za vse opravljene mrliške oglede in obdukcije za pokojne kranjske občane.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je bil dosežen, Mestna občina Kranj je zagotovila sredstva za vse opravljene mrliške oglede in obdukcije za pokojne kranjske občane v letu 2020.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (8.113.366 €) 7.785.015 €

Opis področja proračunske porabe

Med naloge občin, kot jih nalaga Zakon o lokalni samoupravi, sodijo tudi naloge pospeševanja društvene dejavnosti na svojem območju, pospeševaje kulturno-umetniške ustvarjalnosti, omogočanje dostopnosti do kulturnih programov, pospeševanje razvoja športa in rekreacije. Poslanstvo občine na področju kulture je ohranjanje premične in nepremične kulturne dediščine, razvoj umetniških programskih vsebin, zagotavljanje pogojev za delovanje ljubiteljske kulture in skrb za nepremičnine na področju kulture. Poslanstvo občine na področju športa je omogočanje občanom in občankam varno športno vadbo na športnih objektih, sofinanciranje športnih programov izvajalcev letnega programa športa vsem deležnikom ter promoviranje mesta, klubov in posameznika skozi množične športne prireditve. Občina pa skrbi tudi za podporo posebnih skupin, predvsem za področje mladih in starejše populacije.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030, Program kulture Mestne občine Kranj 2021-2025.

1802 Ohranjanje kulturne dediščine (1.004.849 €) 833.822 €

Opis glavnega programa

Proračunska sredstva so namenjena za ohranjanje premične in nepremične kulturne dediščine.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je ohranjanje kulturne dediščine. Proračunska sredstva so bila porabljena na podlagi veljavnih pravnih podlag. Cilji so bili doseženi.

18029001 Nepremična kulturna dediščina (657.858 €) 494.448 €

Opis podprograma

Podprogram iz naslova nepremične kulturne dediščine vsebuje upravljanje z Letnim gledališčem Khiselstein, Vovkovim vrtom, Layerjevo hišo - hišo umetnikov.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 – ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 13/18), Strategija razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027, Program kulture Mestne občine Kranj 2021-2025, Odlok o ustanovitvi javnega

zavoda Gorenjski muzej (Uradni list RS, št. 12/2013, 68/2019), Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zavod za turizem in kulturo Kranj (Uradni list RS, št. 74/2015, 68/2019).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj Letnega gledališča Khislstein je izvajanje kakovostnih prireditev družabnega, kulturnega in umetniškega značaja s področja glasbene, gledališke, plesne in drugih dejavnosti.

Dolgoročni cilj Layerjeve hiše je pozicioniranja Layerjeve hiše, hiše umetnikov kot umetniškega centra za področje likovnih in drugih dejavnosti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Proračunska sredstva so bila porabljena na podlagi veljavnih pravnih podlag in so dosegla predvideni namen. Letni cilji so bili doseženi.

Letni izvedbeni cilji Layerjeve hiše, hiše umetnikov: Letni cilj je bil kljub izrednim razmeram zaradi situacije s Covid -19 dosežen.

V letu 2021 je bilo od planiranih 20.000 obiskovalcev 22.646 obiskovalcev. Izvedenih je bilo 63 fizičnih dogodkov za 7.784 obiskovalcev, 37 spletnih dogodkov za 14.862 obiskovalcev.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18029002 Premična kulturna dediščina **(346.991 €) 339.374 €**

Opis podprograma

Na tem podprogramu zagotavljamo sredstva za delovanje Gorenjskega muzeja in Galerije Prešernovih nagrajencev.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 – ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 13/18), Strategija razvoja turizma v Mestni občini Kranj do leta 2030, Program kulture Mestne občine Kranj 2021-2025, Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Gorenjski muzej (Uradni list RS, št. 12/2013, 68/2019), Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zavod za turizem in kulturo Kranj (Uradni list RS, št. 74/2015, 68/2019).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je zagotavljanje osnovnih pogojev za skrb za premično dediščino. Porabljena sredstva dosegajo predvideni namen.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je ohranitev stabilnega delovanja Gorenjskega muzeja. Kazalniki so: število zaposlenih, ki jih sofinancira MOK (3/3) število vseh zaposlenih (31/32), število muzejskih večerov (27/27), število uporabnikov različnih storitev (29.083/103.000), število javnih dogodkov – odprtja razstav (58/35).

Letni cilj Galerije Prešernovih nagrajencev je promoviranje in predstavljanje del najvidnejših slovenskih likovnih ustvarjalcev, dobitnikov in nominirancev Prešernove nagrade in nagrade Prešernovega sklada. Kazalniki so: število razstav (6/7) in število obiskovalcev galerije (2.910/5.000).

Število dogodkov in ogledov razstav so omejevali ukrepi povezani s Covid 19. Kljub temu lahko rečemo, da je bil cilj ohranitev stabilnega delovanja Gorenjskega muzeja dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

1803 Programi v kulturi (3.355.771 €) 3.218.850 €

Opis glavnega programa

Na tem glavnem programu zagotavljamo sredstva za knjižnično dejavnost, ki jo izvaja Mestna knjižnica Kranj. Sredstva zagotavljamo tudi za umetniške programe in projekte nevladnih organizacij, za delovanje Prešernovega gledališča Kranj, izvedbo vsakoletnega festivala Tedna slovenske drame ter razvoj intermedijskih in drugih umetnosti v sklopu stolpa Škrlovec. Z izvedbo javnih razpisov na področju kulture zagotavljamo osnovne pogoje za ljubiteljsko kulturo, projekte kulturnih društev, ter triletnih programov večjega obsega. Sofinanciramo delovanje območne izpostave Javnega sklada za kulturne dejavnosti. Zagotavljamo tudi sredstva za upravljanje kulturnih objektov.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilji so spodbujanje razvoja knjižničarstva, umetniških dejavnosti, ljubiteljske kulture ter zagotavljanje pogojev za vzdrževanje objektov s področja kulture. Ocenjujemo, da uspešno dosegamo vse dolgoročne cilje.

18039001 Knjižničarstvo in založništvo (1.546.684 €) 1.485.065 €

Opis podprograma

Na tem podprogramu zagotavljamo sredstva za plače, obratovanje in nakup knjižničnega gradiva Mestne knjižnice Kranja.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o knjižničarstvu (Uradni list RS, št. 87/01, 96/02 – ZUJIK in 92/15), Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Mestna knjižnica Kranj (Uradni list RS, št. 53/2011 – UPB, 48/11, 80/13, 20/18 in 89/20).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je zagotavljanje osnovnih pogojev za izvajanje in razvoj knjižnične dejavnosti. Mestna knjižnica Kranj je javna kulturna in izobraževalna ustanova, ki s knjižničnim gradivom, ki ga zbira, hrani, obdeluje in daje v uporabo, širi znanje, izobrazbo in kulturo ter nudi informacije o njem vsem kategorijam občanov Mestne občine Kranj. Ocenjujemo, da so dolgoročni cilji kljub epidemiji uspešno realizirani.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj knjižnične dejavnosti je ohranitev stabilnega delovanja Mestne knjižnice Kranj. Ocenjujemo, da je bil cilj dosežen. Kazalniki so: število članov knjižnice (16.866/19.800), število javnih dogodkov (797/300), število zaposlenih iz sredstev MOK (38/38), število vseh zaposlenih (45/45).

Nekateri cilji niso doseženi zaradi epidemije COVID-19 (število članov knjižnice).

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039002 Umetniški programi (1.437.564 €) 1.392.923 €

Opis podprograma

S tem podprogramom zagotavljamo osnovne pogoje za razvijanje umetniških programov: delovanje Prešernovega gledališča Kranj, izvedbo Tedna slovenske drame. Preko javnih razpisov sofinanciramo kulturne programe in projekte nevladnih organizacij, triletne projekte večjega obsega, oživljamo mestno jedro s poletnimi projekti na lokacijah na javnih površinah ter spodbujamo razvoj intermedijskih in drugih umetniških dejavnosti v stolpu Škrlovec.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Odlok o ustanovitvi javnega

zavoda Prešernovo gledališče Kranj (Uradni list RS, št. 37/2009, 10/2013).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je ustvarjanje pogojev izvajanje umetniških dejavnosti: delovanje Prešernovega gledališča Kranj in skrb za slovensko dramsko produkcijo (Teden slovenske drame), zagotavljanje pogojev nevladnim organizacijam za izvedbo umetniških projektov in različnih prireditev, ki se izvajajo na javnih površinah ter spodbujanje produkcije intermedijskih in drugih dejavnosti (Stolp Škrlovec).

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Dosežena uspešnost zastavljenih ciljev:

1. Ohranitev stabilnega delovanja Prešernovega gledališča Kranj. Kazalniki: število zaposlenih v gledališču (28/28), število javnih dogodkov (153/350), premiere in ponovitve (51/165), število dogodkov v sklopu Tedna slovenske drame (17/25), število obiskovalcev (11.699/52.000).

Ocenjujemo, da izredne razmere zaradi Covida -19 še vedno vplivajo na izvedbo dogodkov in število obiskovalcev. Kljub temu ocenjujemo, da je cilj ohranitev stabilnega delovanja gledališča dosežen.

2. Spodbujanje pisanja in uprizarjanja slovenske dramatike v sklopu Tedna slovenske drame. Kazalniki: število dogodkov v sklopu Tedna slovenske drame (17/25). Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

3. Ohranitev osnovnih pogojev za izvedbo intermedijskega programa v stolpu Škrlovec: Kazalniki: število prireditev (97/85), število obiskovalcev (3.702/7.700).

Tudi program v stolpu Škrlovec je bil zaradi izrednih razmer s Covidom - 19 okrnjen. Kljub temu ocenjujemo, da je bil cilj ohranitev osnovnih pogojev za izvedbo intermedijskega programa v stolpu Škrlovec dosežen.

4. Ohranitev osnovnih pogojev za izvajanje umetniških programov. Kazalniki: število izvedenih projektov, ki so bili sofinancirani na razpisu (61/50), število sofinanciranih večjih prireditev (6/6). Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

5. Oživljanje mestnega jedra z dogodki na javnih površinah. sofinanciranih je bilo (17/7) dogodkov. Ocenjujemo, da je cilj dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039003 Ljubiteljska kultura **(149.585 €) 145.287 €**

Opis podprograma

Na tem podprogramu zagotavljamo sredstva za izvajanje programov in projektov s področja ljubiteljske kulture. Preko Javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih projektov in programov v MOK smo sofinancirali delovanje kulturnih društev, zagotavljali pogoje za delovanje območne izpostave Javnega sklada RS za kulturo ter financirali program Centra kulturnih dejavnosti.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o javnem skladu Republike Slovenije za kulturne dejavnosti (Uradni list RS, št. 29/10).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Zagotavljanje osnovnih pogojev za izvajanje programov s področja ljubiteljske kulture.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je ohranitev osnovnih pogojev za razvijanje ljubiteljskih dejavnosti društev in kulturno umetniških skupin. Kazalniki so: zagotavljanje osnovnih pogojev za delovanje kulturnih društev s področja ljubiteljske kulture (39/30) - sofinanciranih je bilo 59 produkcijskih skupin, izvedba različnih delavnic in izobraževanj (17/18) za (136/95) udeležencev v sklopu Centra kulturnih dejavnosti, izvedba 125/130 dogodkov ter administrativna pomoč cca 50/50 društvom, ki jo nudi območna izpostava JSKD.

Ocenjujemo, da je bil letni cilj ohranitev osnovnih pogojev za razvijanje ljubiteljskih dejavnosti

dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

18039005 Drugi programi v kulturi **(221.938 €) 195.575 €**

Opis podprograma

Na tem podprogramu zagotavljamo sredstva za upravljanje kulturnih objektov, in sicer: zavarovalne premije in najemnine, letno nadomestilo za stavbno pravico ter sredstva za investicijsko vzdrževanje objektov, s katerimi upravljajo javni zavodi na področju kulture (Mestna knjižnica Kranj, Gorenjski muzej, Prešernovo gledališče Kranj). Sredstva so namenjena izplačilu tekočih obratovalnih stroškov ter za izvedbo prireditev s področja kulturne vzgoje za otroke v stolpu Pungert.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 – ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16 in 21/18 – ZNOrg).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj na tem področju je zagotavljanje osnovnih pogojev za vzdrževanje objektov.

Dolgoročni cilj Stolpa Pungert je zagotavljanje izobraževalnih vsebin s področja kulturne vzgoje otrok in mladine.

Ocenjujemo, da na obeh področjih dosegamo dolgoročne cilje.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilj je ohranjanje nivoja osnovnega vzdrževanja kulturnih objektov. Kazalniki so: objekti so zavarovani, izplačano je plačilo nadomestila za stavbno pravico, plačilo najemnine prostorov za območno izpostavo JSKD ter zemljišče na Savski cesti 34.

Letni cilj je ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja za Prešernovo gledališče, Gorenjski muzej in Mestno knjižnico Kranj. Kazalniki so: realizirane so vse nujne potrebe na področju investicijskega vzdrževanja javnih zavodov. Letni cilji so doseženi.

Letni cilj za programe v stolpu Pungert: Letni plan obiskovalcev je 7.000. Kljub pandemiji je bila produkcija v stolpu Pungert kontinuirana. V letu 2021 je bilo izvedenih skupaj 232 dogodkov za skupno 7.097 obiskovalcev (215 fizičnih dogodkov, ki jih je obiskalo 4.298 obiskovalcev (otrok) ter 17 dogodkov v spletnem okolju, ki jih je obiskalo 2.799 obiskovalcev). Ocenjujemo, da je letni cilj izvedba programa kulturne vzgoje in doseganje 7.000 obiskovalcev dosežen.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

1804 Podpora posebnim skupinam **(24.649 €) 24.649 €**

Opis glavnega programa

Mestna občina Kranj s podporo programov veteranskih organizacij in podporo upokojenskih društev želi spodbuditi dejavnosti omenjenih področij v Mestni občini Kranj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj programa je ohranjanje nivoja financiranja delovanja nevladnih organizacij, ki ohranjajo tradicijo vrednot polpretekle zgodovine, omogočajo starejšim organiziranje njihovega prostovoljnega sodelovanja ter njihovo aktivno delovanje v družbenem in gospodarskem razvoju Mestne občine Kranj, s čimer bomo zagotavljali zadovoljstvo občank in občanov Mestne občine Kranj.

18049001 Programi veteranskih organizacij **(5.649 €) 5.649 €**

Opis podprograma

Mestna občina Kranj s podporo programov veteranskih organizacij želi spodbuditi dejavnosti veteranskih organizacij v Mestni občini Kranj, omogočiti starejšim organiziranje njihovega prostovoljnega sodelovanja in njihovega aktivnega delovanja v družbenem razvoju Mestne občine Kranj, ter ohranjati tradicijo vrednot polpretekle zgodovine.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18), Odlok o sofinanciranju programov s področja veteranskih in upokojenskih društev (Uradni list RS, št. 71/19).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Letni cilji so bili doseženi, posledično pa se dosegajo tudi dolgoročni cilji - sofinanciranje kvalitetnih programov organizacij, ki ohranjajo tradicijo vrednot polpretekle zgodovine, omogočajo starejšim organiziranje njihovega prostovoljnega sodelovanja in njihovo aktivno delovanje v družbenem in gospodarskem razvoju Mestne občine Kranj ter zadovoljstvo občank in občanov Mestne občine Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Mestna občina Kranj je v letu 2021 z dodeljenimi sredstvi izbranim prijaviteljem ter posledično občankam in občanom Mestne občine Kranj omogočila ohranjanje tradicije vrednot polpretekle zgodovine ter omogočila organiziranje prostovoljnega sodelovanja in aktivno delovanje v družbenem in gospodarskem razvoju Mestne občine Kranj.

18049004 Programi drugih posebnih skupin **(19.000 €) 19.000 €**

Opis podprograma

Mestna občina Kranj spodbuja delovanje upokojenskih društev v Mestni občini Kranj, omogočiti starejšim organiziranje njihovega prostovoljnega sodelovanja in aktivnega delovanja v družbenem življenju.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18), Odlok o sofinanciranju programov s področja veteranskih in upokojenskih društev (Uradni list RS, št. 71/19).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Letni cilji so bili doseženi, posledično pa se dosegajo tudi dolgoročni cilji - sofinanciranje kvalitetnih programov organizacij, ki se s svojim delovanjem zavzemajo za aktivno udejstvovanje starejših in upokojencev na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj ter zadovoljstvo občank in občanov Mestne občine Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Mestna občina Kranj je v letu 2020 z dodeljenimi sredstvi izbranim prijaviteljem ter posledično občankam in občanom Mestne občine Kranj omogočila aktivno udejstvovanje starejših in upokojencev na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti **(3.728.097 €) 3.707.694 €**

Opis glavnega programa

Mestna občina Kranj s podporo programov športnih organizacij, podporo športnih društev in podporo programov oziroma projektov za mladino želi spodbuditi dejavnosti omenjenih področij v Mestni občini Kranj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj programa je ohranjanje nivoja financiranja delovanja nevladnih organizacij enoletnih programov oziroma projektov društev, zvez društev in ostalih organizacij.

18059001 Programi športa **(3.552.290 €) 3.534.437 €**

Opis podprograma

Financirala se je dejavnost javnega zavoda Zavoda za šport Kranj, delo strokovnih služb in organov zavoda,promocija športnih prireditev, strokovno izobraževanje v športu, športa v vrtcih in šolah (predšolska in šolska mladina), športa v društvih (interesna športna vzgoja otrok in mladine, kakovostni šport, vrhunski šport), financiranje športa invalidov, upravljanje in vzdrževanje športnih objektov (dvoran, igrišč - obratovalni stroški, zavarovanje in upravljanje, najemnine športnih objektov (dvorane, telovadnice, igrišča), nakup, gradnja in vzdrževanje športnih objektov. Finančna sredstva so bila namenjena tudi za izvedbo vzdrževalnih del.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o športu(Uradni list RS, št. 29/2017 in 21/18 – ZNOrg.)

Zakon o društvih (Uradni list RS, št. 64/11 in 21/18)

Nacionalni program športa (Uradni list RS, št. 24/00 in 31/00)

Odlok o izbiri in sofinanciranju izvajalcev letnega programa športa v MOK (Uradni list RS, št. 44/18)

Letni program športa v MOK za leto 2021

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji:

1.Ohranitev stabilnega poslovanja Zavoda za šport Kranj s financiranjem zakonsko določenih stroškov, povečanje števila zaposlenih ter povečanje števila uporabnikov storitev zavoda

Kazalniki so število zaposlenih v strokovnih službah in organih zavoda, stroški tekočega obratovanja in vzdrževanja, število obiskovalcev.

Cilj se redno spremlja in uresničuje. Realizacija je uspešna in trend pravilen.

2. zagotavljanje pogodbene obveznosti za najem zemljišča ob skakalnem centru

Kazalnik: strošek najema

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

3.povečanje sofinanciranja nevladnih organizacij preko Javnega razpisa za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa

Kazalniki: število sofinanciranih nevladnih organizacij, število vključenih športnikov, število strokovnega kadra, število športnih prireditev, število izvedenih programov

Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom. Kljub epidemiji so klubi do konca decembra v prilagojenih razmerah izvajali svoje programe.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni izvedbeni cilji podprograma, s katerimi je merilo doseganje zastavljenih ciljev

Letni cilji so bili:

1.Ohranitev stabilnega poslovanja Zavoda za šport Kranj s financiranjem zakonsko določenih stroškov in povečanje števila uporabnikov storitev zavoda - cilj je bil dosežen. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

2.ohranitev zagotavljanja pogodbene obveznosti za najem zemljišča ob skakalnem centru - cilj je bil dosežen. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

3.ohranjanje zagotavljanja pogodbene obveznosti za zakup ur uporabe ledne dvorane - cilj je bil dosežen. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom.

4.ohranitev sofinanciranja nevladnih organizacij preko Javnega razpisa za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa - cilj je bil dosežen. Poraba je bila realizirana skladno s sprejetim proračunom in letnim programom športa z omejitvami v času epidemije.

18059002 Programi za mladino (175.807 €) 173.257 €

Opis podprograma

Mestna občina Kranj s podporo projektom za mladino želi spodbuditi dejavnosti mladih v Mestni občini Kranj, sofinancirati programe in projekte društev, zvez društev in ostalih organizacij, ki s svojim delovanjem omogočajo mladim aktivno udejstvovanje na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj. Poleg sofinanciranja dejavnosti mladih preko javnega razpisa, Mestna občina Kranj sofinancira tudi Kulturno umetniško društvo Subart, ki deluje kot edinstven povezovalec vsakovrstnih mladinskih aktivnosti in alternativne kulture v lokalni skupnosti. Mestna občina Kranj sofinancira tudi tedenske prireditve za otroke v sklopu Sobotnih matinej v Prešernovem gledališču, ter programov športa mladih v izvajanju Zavoda za šport in programov na igrišču Gibigib.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg), Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS. št. 51/2010, 84/2010 Odl. US: U-I-176/08-10), Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13 in 81/16), Odlok o sofinanciranju programov in projektov s področja mladinske dejavnosti v Mestni občini Kranj (Uradni list RS, št. 86/2019), Zakon o športu, Zakon o društvih, Nacionalni program športa, Odlok o sofinanciranju izvajalcev letnega programa športa v MOK.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj je omogočiti mladim aktivno udejstvovanje na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj, izvedba kulturne vzgoje ter kvalitetna, pestra in strokovna vadba za celo populacijo otrok v vrtcih in prvih treh razredov in ne le tistih, ki si vadbo lahko privoščijo v klubih in športnih društvih. Cilj je povečati število sodelujočih otrok, dvigniti nivo motoričnih sposobnosti otrok in hkrati s tem povečati pozitivni vpliv na zdravstveni status otrok (pravilna drža, telesna teža, ploska stopala...).

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Mestna občina Kranj je v letu 2021 z dodeljenimi sredstvi izbranim prijaviteljem ter posledično občankam in občanom Mestne občine Kranj omogočila mladim aktivno udejstvovanje na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj.

Prešernovo gledališče je organiziralo 11 od planiranih 25 predstav za otroke, ki si jih je ogledalo 1.302 od planiranih 3.377 gledalcev.

Zaradi epidemije je realizacija predstav in število obiskovalcev manjše, kot planirano. V jeseni so začeli z interpretacijo slovenskih ljudskih pravljic, ki so bile vsak vikend objavljene na spletu. Posebej za otroke so pripravili tudi unikatno spletno uprizoritev »Zoom« Novoletne pravljice. Od konca oktobra do konca decembra so tako na spletu objavili 11 interpretacij pravljic in zabeležili 9.326 ogledov.

Prešernovo gledališče je v sklopu programa Sobotne matineje organiziralo 11 od planiranih 25 predstav za otroke, ki si jih je ogledalo skupaj 1.302 od planiranih 3.377 gledalcev. Skupno so v letu 2021 kljub epidemiji uspeli organizirati gostovanja 11 predstav. Obisk je manjši tako zaradi manjšega števila predstav kot tudi zaradi omejenega števila možnih obiskovalcev v mesecu oktobru. Jeseni so pričeli z izvajanjem interpretacij slovenskih ljudskih pravljic, ki so jih vsak vikend objavljali na spletu, posebej zanje pa so pripravili tudi unikatno spletno uprizoritev »Zoom« Novoletne pravljice. Od konca oktobra do konca decembra so tako na spletu objavili 11 interpretacij pravljic in zabeležili 9.326 ogledov.

19 IZOBRAŽEVANJE (17.954.021 €) 15.884.866 €

Opis področja proračunske porabe

Programsko področje izobraževanja pokriva sistem vzgoje in izobraževanja na vseh ravneh izobraževanja, od predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanje odraslih ter programi medgeneracijskega sodelovanja. Sem sodijo tudi vse oblike pomoči šolajočim. Pogoje in

način financiranja predpisuje Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja in Zakon o vrtcih, občina pa lahko zagotavlja sredstva tudi za programe, ki jih zakon ne predpisuje, a so v interesu občine in njenih prebivalcev.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030 in Strategija razvoja predšolske vzgoje v Mestni občini Kranj do leta 2023.

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok **(11.566.528 €) 11.095.019 €**

Opis glavnega programa

Varstvo in vzgoja predšolskih otrok obsega financiranje dejavnosti vrtcev in financiranje varuha predšolskih otrok. Zakon o vrtcih in Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo opredeljujeta obveznosti občine na področju varstva in vzgoje otrok. Obveznosti občine so: zagotavljanje zadostnih mest za otroke v vrtcih; zagotavljanje plačila razlike med ceno programa v vrtcih in plačil staršev za otroke, katerih starši imajo skupaj z otrokom, ki je vključen v vrtec, stalno prebivališče na območju Mestne občine Kranj oziroma ima stalno prebivališče skupaj z otrokom vsaj eden od staršev. Občina zagotavlja tudi sredstva za otroke tujcev, če ima vsaj eden od staršev skupaj z otrokom na območju Mestne občine Kranj začasno prebivališče in je zavezanec za dohodnino v Republiki Sloveniji; zagotavljanje plačila dodatnih stroškov za otroke s posebnim potrebami, vključenih v redne oddelke vrtca in zagotavljanje sredstev za investicijsko vzdrževanje javnih vrtcev.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je zagotavljanje zadostnih mest v vrtcu za vse predšolske otroke iz območja Mestne občine Kranj ter zagotavljanje kvalitetnih in drugih pogojev za izvajanje dejavnosti varstva in vzgoje predšolskih otrok v vrtcih, ki jih je občina kot ustanoviteljica dolžna zagotavljati. Dolgoročni cilj ni bi dosežen, ker v vrtec niso bili sprejeti vsi otroci, za katere so starši oddali vlogo za vključitev.

19029001 Vrtci **(11.565.328 €) 11.094.460 €**

Opis podprograma

Na območju Mestne občine Kranj zagotavljamo predšolsko vzgojo preko Javnega zavoda Kranjski vrtci s 15 enotami (Najdihojca, Čirče, Ciciban, Mojca, OŠ Matije Čopa, Sonček, Čenča, Janina, Čira Čara, Ostržek, Ježek, Živ Žav, Biba, Kekec, Čebelica), z vzgojno-varstvenimi enotami pri petih osnovnih šolah (OŠ Orehek Kranj, OŠ Stražišče Kranj, OŠ Predoslje Kranj, OŠ Simona Jenka Kranj, OŠ Franceta Prešerna Kranj) in z zasebnimi vrtci s koncesijo (Zasebni vrtec Dobra teta d.o.o., PE Pri Dobri Evi, PE pri Dobri Lučki in PE Pri Dobri Tinci; Buan d.o.o. PE Zasebni vrtec Pri Dobri Vesni - en oddelek in Vrtec Duhec d.o.o., Enota Kranj).

Zakonske in druge pravne podlage

Statut Mestne občine Kranj - uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS, št. 165/21-UPB4), Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP), Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo, 36/08, 58/09, 64/09 – popr., 65/09 – popr., 20/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 47/15, 46/16, 49/16-popr., 25/17-ZVaj), Zakon o vrtcih (Uradni list RS, št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 – ZUPJS, 94/10 – ZIU, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 55/17, 18/21), Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R, 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A, 72/19 in 174/20 – ZIPRS2122), Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Uradni list RS, št. 97/03, 77/05, 120/05, 93/15, 59/19), Sklep o določitvi cen vzgojno-varstvenih programov v javnih vrtcih na območju Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 44/21), Sklep o določitvi cene vzgojno-varstvenega programa v Zasebnem vrtcu s koncesijo Dobra teta, d.o.o. (Uradni list RS, št. 44/21), Sklep o določitvi cen vzgojno-varstvenega programa za gospodarsko družbo Buan d.o.o, PE

Zasebni vrtec Pri Dobri Vesni (Uradni list RS, št. 131/20) in Sklep o določitvi cene vzgojno-varstvenega programa v Vrtcu Duhec d.o.o., Enota Kranj (Uradni list RS, št. 44/21).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročen cilj je zagotoviti zadostno število prostih mest v vrtcu za vse predšolske otroke iz Mestne občine Kranj. Dolgoročni cilj ni bil dosežen, ker ni bilo zagotovljenega zadostnega števila prostih mest v vrtcu, da bi lahko bili v vrtec sprejeti vsi otroci iz Mestne občine Kranj, za katere so straši oddali vlogo za vpis. V letu 2021 je bilo v vrtce vključenih 22 otrok manj v primerjavi z letom 2020.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni izvedbeni cilj je povečanje števila vključenih otrok iz območja Mestne občine Kranj v vrtec. Skupaj je bilo v letu 2021 v javne vrtce, zasebne vrtce s koncesijo, v zasebne vrtce brez koncesije in v vrtce izven območja Mestne občine Kranj vključenih 2527 otrok, kar je 22 otrok manj, kot v lanskem letu. S 1.1.2021 je bilo v vrtcih na območju Mestne občine Kranj (javni vrtci in koncesijski vrtci) oblikovanih 131 oddelkov, s 1.4.2021 132 oddelkov in s 1. 9. 2021 pa 131 oddelkov. S planiranimi novogradnjami in rekonstrukcijami objektov za predšolsko vzgojo, se bo v prihodnosti povečalo število vključenih otrok v vrtec.

S sredstvi, ki smo jih namenili vrtcem, smo sledili veljavnim predpisom, ki urejajo področje predšolske vzgoje.

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok **(1.200 €) 559 €**

Opis podprograma

Na podlagi Zakona o vrtcih varuhu predšolskih otrok pripadajo sredstva iz proračuna občine za namen sofinanciranja plačil staršev za varstvo otroka, ki ni bil sprejet v javni vrtec in je uvrščen na čakalni seznam.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o vrtcih (Uradni list RS,100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 – ZUPJS, 94/10 – ZIU, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 55/17, 18/21).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je sofinanciranje drugih oblik varstva in vzgoje otrok v skladu z veljavno zakonodajo. Kazalnik - število vključenih otrok pri varuhu predšolskih otrok. S sofinanciranjem varstva otroka pri Varuhu predšolskih otrok smo zagotovili dolgoročni cilj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sofinanciranjem varstva otroka pri Varuhu predšolskih otrok smo zagotovili letni cilj. S sredstvi, ki smo jih namenili Varuhu predšolskih otrok, smo staršem olajšali plačilo varstva otroka.

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje **(5.436.854 €) 4.009.070 €**

Opis glavnega programa

Pravno podlago za (so)financiranje programov na področju izobraževanja iz proračuna Mestne občine Kranj predstavljajo Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o osnovni šoli, Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje programa osnovne šole, Uredba o merilih za oblikovanje javne mreže osnovnih šol, javne mreže osnovnih šol in zavodov za vzgojo in izobraževanje otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami ter javne mreže glasbenih šol, predpisi, ki urejajo sistem plač in drugih pravic delavcev na področju vzgoje in izobraževanja ter odloki o ustanovitvi osnovnih šol ter pogodbe o zagotavljanju sredstev iz proračuna Mestne občine Kranj za posamezno leto za posamezni javni zavod.

Letni cilji so bili doseženi, saj je občina izpolnila svoje obveznosti do devetih osnovnih šol v šolskem letu 2020/2021 oz. z ustanovitvijo OŠ Janeza Puharja Kranj-Center od 1.9.2021 dalje desetih OŠ, ki delujejo na območju Mestne občine Kranj in jih v šolskem letu 2021/2022 obiskuje 5.784 učencev v 278 oddelkih, in je dosegla zastavljeni cilj ohranitev stabilnega poslovanja javnih zavodov s področja

osnovnega šolstva s financiranjem zakonsko določenih stroškov za uporabo prostora in opreme za osnovne šole, za investicijsko vzdrževanje nepremičnin in opreme in druge materialne stroške, saj je skladno z zakonodajo zagotovila sredstva, ki omogočajo dejavnost osnovnih šol ter pokrivanje stroškov njihovega delovanja in tako zagotovila stabilno poslovanje javnih zavodov s področja izobraževanja. Dolgoročni cilj je zagotavljanje kvalitetnih prostorskih in drugih pogojev za izvajanje dejavnosti osnovne šole, z optimalno uporabo šolskega prostora in smotrnim vlaganje vanj, tako da bi imeli vsi učenci na vseh šolah enako dobre pogoje, še posebej v luči prihajajočih večjih generacij otrok, ki se iz vrtcev selijo v šole, tako da dolgoročni cilj ostaja sprotno zagotavljanje zadostnega števila novih oddelkov za potrebe predvidenega povečanega vpisa.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je zagotavljanje zadostnih mest v šolah za vse otroke iz območja Mestne občine Kranj ter zagotavljanje kvalitetnih pogojev za izvajanje dejavnosti osnovnošolskega izobraževanja, ki jih je občina kot ustanoviteljica dolžna zagotavljati. Dolgoročni cilj je bil dosežen, ker so bili v šolo vpisani vsi otroci.

Financiranje iz proračuna je bilo načrtovano na podlagi sistema, ki se dograjuje iz leta v leto in je pripeljano do stopnje, ko se dejavnosti odvijajo brez večjih težav. Sredstva so planirana realno, največje težave pa se pojavljajo ob nihanjih v kurilni sezoni.

19039001 Osnovno šolstvo (4.540.240 €) 3.282.522 €

Opis podprograma

Mestna občina Kranj je kot ustanoviteljica javnih zavodov na področju izobraževanja dolžna zagotavljati prostorske pogoje, sredstva za plačilo materialnih stroškov in sredstev namenjenih za investicijske transfere. Poleg tega MOK krije še dodatno stroške za jutranje varstvo otrok in zagotavlja finančna sredstva za deleže delovnih mest, ki jih po standardih pristojno ministrstvo ne zagotavlja.

Zakonske in druge pravne podlage

Pravno podlago za (so)financiranje programov na področju izobraževanja iz proračuna Mestne občine Kranj predstavljajo Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o osnovni šoli, Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje programa osnovne šole, Uredba o merilih za oblikovanje javne mreže osnovnih šol, javne mreže osnovnih šol in zavodov za vzgojo in izobraževanje otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami ter javne mreže glasbenih šol, predpisi, ki urejajo sistem plač in drugih pravic delavcev na področju vzgoje in izobraževanja ter odloki o ustanovitvi osnovnih šol ter pogodbe o zagotavljanju sredstev iz proračuna Mestne občine Kranj za posamezno leto za posamezni javni zavod.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je, da se zagotovi varnost in ustrezen higienski standard ter vsem otrokom v občini Kranj enake pogoje pri osnovnošolskem izobraževanju. Letni cilj, glede na prioritete določene s strani Mestne občine Kranj in uporabnika, za leto 2021 smo v večji meri uspešno realizirali.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilji so bili doseženi, saj je občina izpolnila svoje obveznosti do devetih osnovnih šol v šolskem letu 2020/2021 oz. z ustanovitvijo OŠ Janeza Puharja Kranj-Center od 1.9.2021 dalje desetih OŠ, ki delujejo na območju Mestne občine Kranj in jih v šolskem letu 2021/2022 obiskuje 5.784 učencev v 278 oddelkih, in je dosegla zastavljeni cilj ohranitev stabilnega poslovanja javnih zavodov s področja osnovnega šolstva s financiranjem zakonsko določenih stroškov za uporabo prostora in opreme za osnovne šole, za investicijsko vzdrževanje nepremičnin in opreme in druge materialne stroške, saj je skladno z zakonodajo zagotovila sredstva, ki omogočajo dejavnost osnovnih šol ter pokrivanje stroškov njihovega delovanja in tako zagotovila stabilno poslovanje javnih zavodov s področja izobraževanja. Dolgoročni cilj je zagotavljanje kvalitetnih prostorskih in drugih pogojev za izvajanje dejavnosti osnovne šole, z optimalno uporabo šolskega prostora in smotrnim vlaganje vanj, tako da bi imeli vsi učenci na vseh šolah enako dobre pogoje, še posebej v luči prihajajočih večjih generacij otrok, ki se iz vrtcev selijo v šole, tako da dolgoročni cilj ostaja sprotno zagotavljanje zadostnega števila novih

oddelkov za potrebe predvidenega povečanega vpisa.

Financiranje iz proračuna je bilo načrtovano na podlagi sistema, ki se dograjuje iz leta v leto in je pripeljano do stopnje, ko se dejavnosti odvijajo brez večjih težav.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih oziroma nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo, razen posledic epidemije Covid-19.

19039002 Glasbeno šolstvo **(896.614 €) 726.548 €**

Opis podprograma

Osnovni namen je ohranjati in še izboljšati prostorske in druge pogoje za izvajanje osnovne glasbene ter plesne dejavnosti učencev ter zagotavljati opremo za potrebe izvajanja programov.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o glasbeni šoli, Zakon o zavodih, Odlok o ustanovitvi vzgojno-izobraževalnega zavoda Glasbena šola Kranj, pogodba o zagotavljanju sredstev iz proračuna Mestne občine Kranj za leto 2021.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je izboljšati prostorske in druge pogoje za izvajanje osnovne glasbene dejavnosti učencev ter zagotavljati novo opreme za potrebe izvajanja programov. Da bi bil dolgoročni cilj tudi udejanjen, je potrebno v naslednjih letih v proračunu MOK zagotoviti sredstva za prenovo predmetnega objekta. Letni cilji:

- ohranitev stabilnega poslovanja Glasbene šole Kranj s financiranjem zakonsko določenih stroškov za uporabo prostora in opreme, za investicijsko vzdrževanje nepremičnin in opreme, pokrivanje zakonsko določenih stroškov zaposlenih;
- zagotovitev dodatnih prostorskih pogojev za izvajanje skupinskega pouka in vaj orkestrov,
- ohranitev nivoja koncertne dejavnosti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

V letu 2021 zastavljeni cilj, in sicer stabilno poslovanje javnega zavoda s primernim financiranjem, je bil dosežen, saj je MO Kranj zagotovila sredstva za druge osebne prejemke za zaposlene, sredstva za kritje materialnih stroškov ter sredstva za tekoče in investicijsko vzdrževanje šole. MOK prispeva sredstva za najem prostorov, ki jih ima Glasbena šola Kranj že na razpolago. Sicer pa se MOK trudi zagotoviti dodatne prostorske pogoje, ki bi rešili prostorsko zagato Glasbene šole Kranj, ki že sedaj deluje na dveh lokacijah, pa ji kljub temu primanjkuje ustreznih prostorov. Prav za ta namen je MOK z brezplačnim prenosom od države dobila nekdanjo gradbeno šolo na Cankarjevi ulici 2 v Kranju in že izvaja rekonstrukcijo oziroma prenovo objekta za namen izvajanja dejavnosti Glasbene šole, za kar razpolaga tudi z odločitvijo o podpri za sofinanciranje s strani CTN.

Financiranje je potekalo skladno z načrtovanim, na podlagi sistema, ki se dograjuje iz leta v leto in je pripeljano do stopnje, ko se dejavnosti odvijajo brez večjih težav.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

1905 Drugi izobraževalni programi **(264.594 €) 273.362 €**

Opis glavnega programa

S sredstvi, namenjenimi izobraževanju odraslih, lokalna skupnost zagotavlja izobraževanje odraslih v zakonsko določeni meri, predvsem z zagotavljanjem sredstev Ljudski univerzi Kranj za delovanje osnovne šole za odrasle in za sofinanciranje kritja neprogramskih stalnih stroškov ter za letni program izobraževanja odraslih. Glede na to, da Ljudska univerza Kranj del svojega prihodka pridobi neposredno na trgu, bi bila zagotovitev boljših prostorskih pogojev na lokaciji Cesta Staneta Žagarja Kranj pomembna s stališča učinkovitosti, tudi zaradi možnosti bolj razvejanega programa ter večje uspešnosti za konkuriranje na razpisih Ministrstva za izobraževanje, znanosti in šport ter pri

pridobivanju evropskih sredstev. Odlok o spremembah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Ljudska univerza Kranj, je zavodu omogočil širitev delovanja tudi na področje medgeneracijskega sodelovanja v Medgeneracijskem centru na Cesti talcev 7 v Kranju, katerega je MOK prenesla v upravljanje Ljudski univerzi Kranj.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

S sofinanciranjem Ljudske univerze Kranj občina izpolnjuje tako dolgoročni cilj razvijanja splošnega neformalnega izobraževanja, zviševanja izobrazbene ravni na vseh stopnjah izobrazbe, zagotavljanja različnih oblik in možnosti za usposabljanje ter uresničevanje načela vseživljenjskega učenja ter dostopnosti izobraževanja odraslim pod enakimi pogoji, kot letni cilj ohranitve zagotavljanja pogojev za izvajanje programa izobraževanja odraslih in povečanja števila udeležencev, vključenih v programe Univerze za 3. življenjsko obdobje. S sofinanciranjem Ljudske univerze Kranj občina izpolnjuje tudi cilj večje socialne vključenosti ranljivih ciljnih skupin v programe, dejavnosti in aktivnosti Ljudske univerze Kranj.

19059001 Izobraževanje odraslih **(264.594 €) 273.362 €**

Opis podprograma

S sredstvi, namenjenimi izobraževanju odraslih, lokalna skupnost zagotavlja izobraževanje odraslih v zakonsko določeni meri, predvsem z zagotavljanjem sredstev Ljudski univerzi Kranj za delovanje osnovne šole za odrasle in za sofinanciranje kritja neprogramskih stalnih stroškov ter za letni program izobraževanja odraslih.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakonu o izobraževanju odraslih, Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Ljudska univerza Kranj, pogodba o zagotavljanju sredstev iz proračuna Mestne občine Kranj za leto 2021.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

S sofinanciranjem Ljudske univerze Kranj občina izpolnjuje tako dolgoročni cilj razvijanja splošnega neformalnega izobraževanja, zviševanje izobrazbene ravni na vseh stopnjah izobrazbe, zagotavljanje različnih oblik in možnosti za usposabljanje ter uresničevanje načela vseživljenjskega učenja ter dostopnost izobraževanja odraslim pod enakimi pogoji, kot letni cilj ohranitve zagotavljanje pogojev za izvajanje programa izobraževanja odraslih in povečanja števila udeležencev, vključenih v programe Univerze za 3. življenjsko obdobje. Mestna občina Kranj je prvi letni cilj dosegla s stabilnim financiranjem zakonskih obveznosti, poleg tega pa pokriva financiranje enega delovnega mesta organizatorja izobraževanja odraslih in enega strokovnega delavca na lokaciji Cesta talcev 7 v Medgeneracijskem centru Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

V letu 2021 zastavljeni cilj stabilnega poslovanja javnega zavoda s primernim financiranjem je bil dosežen, saj je MO Kranj zagotovila sredstva za plače in druge osebne prejemke, sredstva za kritje materialnih stroškov ter sredstva za tekoče in investicijsko vzdrževanje. Cilj je bil, da se izobraževanja odraslih vsaj ohranja, Mestna občina Kranj pa želene cilje skuša doseči tudi s tem, da financira programe vseživljenjskega učenja, medgeneracijskega sodelovanja in počitniških aktivnosti za otroke.

1906 Pomoči šolajočim **(686.045 €) 507.415 €**

Opis glavnega programa

S sredstvi, namenjenimi brezplačnemu prevozu v osnovno šolo za upravičene učence in letovanju otrok, je namen pomoči v osnovnem šolstvu dosežen. Z bolj usklajenim in rednim preverjanjem nevarnih cestnih odsekov, z urejanjem pločnikov in pešpoti, s čimer bi se realno obseg nevarnih odsekov zmanjševal, pa bi lahko potencialno zmanjšali tudi višino stroškov. Poraba sredstev za letovanje otrok s socialno indikacijo pa več kot opravičuje svoj namen in bi morala biti vsa prizadevanja usmerjena v to, da se dejavnost obdrži glede na težko finančno in posledično socialno situacijo posameznikov v družbi.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj izpolnjevanja zakonsko predpisane obveznosti za učence v osnovni šoli, ki se navezujejo na prevoz do osnovne šole, se izpolnjuje. Izpolnjena pa sta bila tudi letna cilja omogočiti čim večjemu številu otrok iz socialno ogroženih družin brezplačno letovanje in ohranitev ravni zagotavljanja šolskih prevozov skladno z normativnimi predpisi. Mestna občina Kranj je z izvedbo javnega razpisa za sofinanciranje brezplačnega letovanja za otroke s poudarjeno socialno in zdravstveno indikacijo letovanje zagotovila 74 otrokom, ki so letovali z izbranima izvajalcema OZRK Kranj in FUN4U, d.o.o.. V povezavi s šolskimi prevozi pa število vozačev niha od šolskega leta do šolskega leta.

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu **(651.045 €) 472.415 €**

Opis podprograma

Cilj podprograma je zagotavljanje prevozov otrok v osnovno šolo in zagotavljanje oziroma omogočanje brezplačnega letovanja za otroke s socialno in zdravstveno indikacijo.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakona o osnovni šoli, Navodilo o odobritvi brezplačnega prevoza za osnovnošolce.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj izpolnjevanja zakonsko predpisane obveznosti za učence v osnovni šoli, ki se navezujejo na prevoz do osnovne šole, se izpolnjuje. Izpolnjena pa sta bila tudi letna cilja omogočiti čim večjemu številu otrok iz socialno ogroženih družin brezplačno letovanje in ohranitev ravni zagotavljanja šolskih prevozov skladno z normativnimi predpisi. Mestna občina Kranj je z izvedbo javnega razpisa za sofinanciranje brezplačnega letovanja za otroke s poudarjeno socialno in zdravstveno indikacijo letovanje zagotovila 74 otrokom, ki so letovali z izbranima izvajalcema OZRK Kranj in FUN4U, d.o.o.. Število vozačev se povečuje sorazmerno kot se povečujejo tudi generacije.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi, namenjenimi brezplačnemu prevozu v osnovno šolo za upravičene učence in letovanju otrok, je namen pomoči v osnovnem šolstvu dosežen. Z bolj usklajenim in rednim preverjanjem nevarnih cestnih odsekov, z urejanjem pločnikov in pešpoti, s čimer bi se realno obseg nevarnih odsekov zmanjševal, pa bi lahko potencialno zmanjšali tudi višino stroškov. Poraba sredstev za letovanje otrok s socialno indikacijo pa več kot opravičuje svoj namen in bi morala biti vsa prizadevanja usmerjena v to, da se dejavnost obdrži glede na težke finančne in posledično socialne razmere posameznikov v družbi, ki so se zaradi epidemije Covid-19 še dodatno poglobile.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Realizacija sredstev za prevoze je bila nižja kot v preteklih letih, saj je zaradi epidemije Covid-19 šolanje v določenih obdobjih potekalo od doma in posledično stroškov prevozov takrat ni bilo.

19069003 Štipendije **(35.000 €) 35.000 €**

Opis podprograma

Mestna občina Kranj podeljuje štipendije vrhunskim športnikom preko treh pozivov klubom glede na seznam kategoriziranih športnikov, ki ga objavlja Olimpijski komite Slovenije.

Zakonske in druge pravne podlage

Letni program športa 2021.

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilji so podpora vsem vrhunskim športnikom, da ohranjajo stopnjo kategorizacije ter da se število štipendiranih športnikov letno povečuje. V letu 2021 smo štipendirali 57 športnikov.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Letni cilji niso bili preseženi saj smo v letu 2018 štipendije podelili 49 športnikom, v letu 2019 59

športnikom, v letu 2020 61 športnikom, v letu 2021 pa 57 športnikom.

20 SOCIALNO VARSTVO (3.782.946 €) 2.718.201 €

Opis področja proračunske porabe

MO Kranj je izpolnjevala zakonske obveznosti na področju socialnega varstva, in sicer obveznost zagotavljanja pomoči družini na domu, družinskega pomočnika in plačila institucionalnega varstva za osebe, ki ne morejo več ostati v domačem okolju. Pripravili smo vse potrebne dokumente, da bomo lahko kandidirali na javni razpis za pridobitev naziva Občina po meri invalidov. Nadaljevali so se tudi postopki za vzpostavitev novega Dnevnega varstva za starejše in novega doma upokojencev. Nadalje smo na področju socialnega varstva nadaljevali z različnimi programi, to je s programom »Škrlovec – dnevni center za mlade in družine« kot zbirališče mladih; programom Varna hiša Gorenjske in Materinski dom Gorenjske; programom Zavetišča za brezdomce; programom Razdelilnica hrane; dodeljevali smo enkratne socialne pomoči ter enkratni denarni prispevek staršem ob rojstvu otroka. Boj proti zasvojenosti je potekal s številnimi preventivnimi akcijami po kranjskih vrtcih, osnovnih in srednjih šolah in s kurativno dejavnostjo preko programa Centra za odvisnosti ter programa Reintegracijskega centra. Potekalo je tudi sodelovanje z nevladnimi organizacijami.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Trajnostna urbana strategija Mestne občine Kranj 2030

Strategija varstva starejših v MO Kranj za obdobje 2020-2024

2002 Varstvo otrok in družine (138.321 €) 121.463 €

Opis glavnega programa

S tem programom smo v MO Kranj zajeli najmlajšo, mlado in srednjo generacijo, ki je potrebovala pomoč. Družinam smo zagotovili dopolnilni prejemek za kritje stroškov, ki so nastali z rojstvom otroka. Ženkam in otrokom smo z Materinskim domom nudili začasno namestitev, z Varno hišo pa umik iz nasilnega odnosa. Mladim in njihovim družinam pa smo s programom Škrlovec – dnevnim centrom za mlade in družine, omogočili lažji prehod v svet odraslih.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je bil ohranitev zagotavljanja pomoči (finančno in strokovno) najmlajši, mladi in srednji generaciji in zajeti vse potrebne pomoči. Navedeno se je izvajalo, s tem je bil cilj tudi dosežen.

20029001 Drugi programi v pomoč družini (138.321 €) 121.463 €

Opis podprograma

S tem podprogramom smo družinam zagotovili dopolnilni prejemek za kritje stroškov, ki so nastali z rojstvom otroka. Ženkam in otrokom smo z Materinskim domom nudili začasno namestitev, z Varno hišo pa umik iz nasilnega odnosa. Mladim in njihovim družinam pa smo s programom Škrlovec – dnevnim centrom za mlade in družine, omogočili lažji prehod v svet odraslih.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21), Odlok o enkratnem denarnem prispevku za novorojence v MO Kranj (Uradni list RS, št. 65/18 – UPB-1).

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Z dosego letnih ciljev se posledično dosegajo tudi dolgoročni cilji. Dolgoročni cilj je bil zagotoviti pomoč (finančno in strokovno) najmlajši, mladi in srednji generaciji in zajeti vse potrebne pomoči, kar se je uspešno, tako kot tudi v preteklih letih, naredilo. S tem je bil dolgoročni cilj tudi dosežen.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi namenjenimi programom za pomoč družini smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. Letni cilji za leto 2021 so bili v skladu z ukrepi Covida 19 sicer na nekaterih področjih nekoliko nižji, lahko pa kljub temu trdimo, da smo cilje dosegli. Vsaki družini smo zagotovili dopolnilni prejemek za kritje stroškov, ki nastanejo z rojstvom otroka, in sicer za 414 otrok, kar je bilo zaradi manjšega števila upravičencev, nekoliko manj od zastavljenega cilja, ki je bil 584 otrok. Mladim smo s Škrlovcem – dnevnim centrom za mlade in družine, omogočili lažji prehod v svet odraslih. Pri tem je bilo v programe dnevnega centra za mlade in družine vključenih 9 (cilj 15) mladih v povprečju na dan, uporabnikov prostočasnih dejavnosti je bilo 20 (cilj 45) na mesec, uporabnikov individualne pomoči v povprečju 10 (cilj 15) na mesec. Zaradi epidemije Covid 19 se je metode dela moralo prilagoditi ukrepom, to je več individualnega dela in dela v manjših skupinah, zato je bilo število uporabnikov nekoliko manjše od planiranih. Z Varno hišo smo ženskam in otrokom žrtvam nasilja omogočili varno zatočišče in umik iz nasilnega okolja. V varni hiši in njeni stanovanjski enoti je bilo v letu 2021 nastanjenih 52 (cilj 55) uporabnic, od tega 26 žensk in 26 njihovih otrok. Ker so bile vključene uporabnice v programu dalj čas je bilo manj prihodov in odhodov. Z materinskim domom pa smo ponuditi začasno namestitev nosečnicam in materam z otroki; starejšim osebam v času trenutne osebne stiske in ženskam in otrokom ob izhodu iz varne hiše do vzpostavitve pogojev za varno življenje. V materinskem domu je bilo v povprečju na mesec 27 (cilj 20) uporabnic materinskega doma, od tega 11 žensk in 16 njihovih otrok.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva (3.644.625 €) 2.596.737 €

Opis glavnega programa

V MO Kranj smo s tem programom zajeli invalidne osebe, varovance Varstveno delovnega centra Kranj, ki smo jim z različnimi oblikami pomočmi vsaj malo olajšati njihove vsakdanjike ter pripravili vse potrebne dokumente, da bomo lahko kandidirali na javni razpis za pridobitev naziva Občina po meri invalidov. Starostnikom smo nudili storitev pomoč družini na domu, (do)plačevali smo institucionalno varstvo in storitev E-oskrbe. Nadaljevali so se tudi postopki za vzpostavitev novega Dnevnega varstva za starejše in novega doma upokojencev. S ciljem nuditi pomoč ljudem, ki so materialno ogroženi in potrebujejo pomoč skupnosti smo s programom Razdelilnica hrane zagotavljali en topel obrok hrane dnevno ter razdeljevali viške hrane. Ljudem katerim je bila zaradi trenutne materialne ogroženosti nujno potrebna pomoč smo zagotoviti enkratno denarno pomoč, v primeru, da ni bilo naročnika pogreba pa smo plačili pogrebne stroške. Problematiko zasvojenosti smo reševali s preventivni akcijami na eni strani, na drugi strani pa s kurativno dejavnostjo, in sicer s programom Centra za odvisnosti in Reintegracijskim centrom. Nadalje smo večjemu številu humanitarnih organizacij in društvom pomagali s sofinanciranjem, tako da so lahko lažje izpeljali svoje programe in s tem olajšali vsakdanje življenje ljudem, ki so se znašli v stiskah zaradi bolezni (telesnih in duševnih), prirojenih napak, odvisnosti.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je bil dosežen in sicer z ohranitvijo izvajanja zakonskih obveznosti; lajšanja življenja invalidnim osebam; zagotavljanja pomoči vsem starejšim občanom Kranja, ki to potrebujejo; nudenja dnevno toplega obroka hrane, postelj za brezdomce in denarne socialne pomoči glede na potrebe v tistem obdobju; nudenje kurativnih in preventivnih programov, s področja zasvojenosti; sodelovanja z nevladnimi organizacijami. Vse navedeno se je kljub epidemiji izvajalo, s tem je bil dolgoročni cilj dosežen.

20049001 Centri za socialno delo (11.820 €) 11.820 €

Opis podprograma

S sredstvi namenjenimi CSDG smo pokrili materialne stroške, ki jih je zavod imel z opravljanjem strokovnih nalog za MO Kranj.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Z dosego letnih ciljev se posledično dosegajo tudi dolgoročni cilji. Dolgoročni cilj je bil uspešno, tako kot v preteklih letih dosežen, s tem da se je pokrilo materialne stroške, ki jih je zavod imel z opravljanjem nalog za MO Kranj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. CSDG je za MO Kranj opravljal strokovne naloge, s čimer se je ob novem letu obdarilo 154 socialno ogroženih otrok, kar je nekoliko manj od zastavljenega cilja, ki je bil 160 obdarjenih otrok, saj je natančno število obdarjenih težko predvideti za leto dni vnaprej. V letu 2021 so bili zaradi epidemije otroci in mladostniki obdarjeni individualno. Poleg tega se je z enkratno denarno pomočjo olajšalo življenje 394 (leta 2020 464) občanov MO Kranj (letni cilj je 460 občanov), kar je zaradi uvedene spremembe upravičenosti do denarne socialne pomoči nekoliko manj od zastavljenega cilja.

20049002 Socialno varstvo invalidov **(792.380 €) 694.304 €**

Opis podprograma

V MO Kranj smo invalidnim osebam ter varovancev Varstveno delovnega centra Kranj nudili različne oblike pomoči in jim s tem vsaj malo olajšali njihove vsakdanjike. Invalidom, ki ne zmorejo živeti sami pa smo z (do)plačevanji institucionalnega varstva omogočili mirno preživeti njihove vsakdanjike. Izvedli smo vse potrebne postopke in pripravili vse potrebne dokumente, da bomo lahko kandidirali na javni razpis za pridobitev naziva Občina po meri invalidov.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21), Zakon o finančni razbremenitvi občin (Ur. list RS, št. 189/20)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je ohranjanje lajšanja življenja invalidnim osebam in izvrševanje zakonskih določb, kar se je uspešno, tako kot v preteklih letih, tudi izvajalo. S tem je bil dolgoročni cilj tudi dosežen.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi namenjenimi programom invalidnim osebam smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. Pomoč smo nudili vsem potrebnim upravičencem, in sicer v povprečju 8,5 (cilj 11) invalidnim osebam s plačilom družinskih pomočnikov na mesec, poleg tega se je podprlo obogatitveni program (letovanja, izleti) Varstveno delovnega centra Kranj v katerem je bilo udeleženih 50 (cilj 51) občanov MOK ter doplačevali storitev institucionalnega varstva v povprečju na mesec 57 pomoči potrebnim občanom MOK (cilj: 60 občanov). Narejena je bila Analiza položaja invalidov v MO Kranj in sprejet Akcijski načrt za izboljšanje in uresničevanje enakih možnosti invalidov v MOK za obdobje 2022-2025.

20049003 Socialno varstvo starih **(2.349.347 €) 1.418.871 €**

Opis podprograma

S tem podprogramom smo v MO Kranj starejšim ljudem nudili bolj umirjeno in varno starost.

Starostnikom, ki še lahko živijo sami, potrebujejo pa občasno pomoč smo tako v skladu s ciljem nudili storitev pomoč družini na domu ter storitev E-oskrbe. Starostnikom, ki pa niso zmogli živeti sami pa smo z (do)plačevanji domskega varstva omogočili mirno preživeti jesenske dni življenja. Izvajali smo postopke za vzpostavitev dnevnega varstva za starejše na Planini in novega doma upokojencev ter začeli z brezplačnim prevozom za starejše in invalidne osebe.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj ni bil v celoti dosežen. Dolgoročni cilj je zagotoviti pomoč vsem starejšim občanom Kranja, ki to potrebujejo, kar se je tako kot v preteklih letih, tudi v letu 2021 uspešno izvajalo, z izjemo pri pomoči družini na domu, kjer se storitev, zaradi kroničnega pomanjkanja kadra in epidemije, ni mogla izvajati pri vseh pomoči potrebnih.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi namenjenimi programom za boljše življenje starejših oseb smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. S storitvijo pomoč družini na domu smo starejšim občanom Kranja omogočili, da še naprej ostajajo v domačem okolju in imajo tako bolj umirjeno in varno starost. Pomoč na domu se je nudila v povprečju mesečno 169 (leta 2020 172) občanom MO Kranj (cilj 192 občanom). Razlog, da cilj v celoti ni bil dosežen je bil v kroničnem pomanjkanju kadra socialnih oskrbovalk in zmanjšanem obsegu storitve pomoč družini na domu zaradi epidemije. Poleg tega smo storitev pomoč družini na domu doplačevali, tako kot preteklo leto, 1,5 občanu v povprečju na mesec (plan 1. do 3. občani), kar pa je bilo odvisno od ekonomskega stanja uporabnikov. V povprečju 79. (2020 82, plan 105) starostnikom na mesec, ki ne zmorejo sami ali njihovi svojci plačila, smo (do)plačevali domsko varstvo ter konec leta 2021 že 7-im (leta 2021 6-im) uporabnikom sofinancirali storitev e-oskrbe (plan 6 uporabnikov).

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih **(275.786 €) 268.666 €**

Opis podprograma

Občanom, ki so materialno ogroženi in potrebujejo pomoč skupnosti smo zagotavljali topel obrok hrane dnevno, razdeljevali smo viške hrane in nudili možnost nastanitve v Zavetišču za brezdomce. Tistim, ki jim je zaradi trenutne materialne ogroženosti (težke bolezni, nesposobnosti za pridobitno delo, elementarne nesreče in drugih posebnih okoliščin, ki bi lahko ogrožale preživetje posameznika ali družine) bila nujno potrebna pomoč smo zagotovili enkratno socialno pomoč ter plačilo pogrebnih stroškov.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21), Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti (Uradni list RS, št. 62/16)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je bil tako kot v preteklih letih, tudi v letu 2021 uspešno dosežem z izvajanjem zakonskih obveznosti, nudenjem dnevno toplega obroka hrane, pridobivalo in razdeljevalo se je viške hrane, socialno pomoč, in sicer glede na potrebe ter nudilo dnevni program in postelje brezdomcem.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi namenjenimi programom za reševanje problematike materialno ogroženih oseb smo dosegli

zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov in posledično s tem doseženimi cilji. S programoma Zavetišče za brezdomce in Razdelilnica hrane smo nudili pomoč ljudem, ki so bili materialno ogroženi in so potrebovali pomoč skupnosti v obliki hrane ali prenočišča. V Zavetišču za brezdomce je bil 20,1 uporabnik v povprečju na mesec (cilj 22 uporabnikov), prehrano se je zagotavljalo 70 socialno ogroženim občanom MOK (cilj: 70 uporabnikov); povprečno število uporabnikov Viškov hrane je bilo 48 družin ter 115 uporabnikov (cilj: cca 62 družin mesečno oziroma 108 uporabnikov mesečno). Ljudem katerim je bila zaradi trenutne materialne ogroženosti nujno potrebna pomoč smo zagotavljali enkratno socialno pomoč, in sicer 394 (letni cilj je bil 460) občanom in plačili pogrebne stroške za 7 (cilj: 4) upravičencev.

20049005 Socialno varstvo zasvojenih **(45.480 €) 39.814 €**

Opis podprograma

V lokalni skupnosti se srečujemo tudi s problematiko zasvojenosti, kjer dajemo poudarek tako na preventivne kot kurativne programe. S preventivnimi programi smo želeli doseči, da bi čim manj mladostnikov zapadlo v svet odvisnosti. Na drugi strani pa sta kurativna programa Center za odvisnosti in Reintegracijski center skrbela, da je čim več zasvojenih našlo spet pravo življenjsko pot in smisel življenja.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21), Zakon o preprečevanju uporabe prepovedanih drog in o obravnavi uživalcev prepovedanih drog (Uradni list RS, št. 98/99 in 2/04 – ZPNNVSM)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je ohranitev nudenja kurativnih in preventivnih programov, s področja zasvojenosti za občane MO Kranj, kar se je tako kot pretekla leta tudi v letu 2021 uspešno izvajalo in s tem dosegamo dolgoročne cilje. Pri tem so bile zaradi epidemije preventivne delavnice izvedene v manjšem številu od planiranih.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi namenjenimi programom za reševanje problematike odvisnosti smo dosegli zastavljeni namen, učinkovitost realiziranih sredstev se je pokazala s številom uporabnikov. Letni cilj je bil dosežen, s podporo kurativnega programa Reintegracijskega centra s 10,1 (leta 2020 9,5; cilj 8) nastanjenimi osebami v povprečju na mesec in 22,3 (leta 2020 22,2; cilj 20) uporabniki vključenimi izven bivalnega dela v program. Nadalje je bil skoraj v celoti dosežen tudi cilj kurativnega programa Centra za pomoč, terapijo in socialno rehabilitacijo, in sicer je bilo vanj vključenih 35 (leta 2020 29; cilj 32) uporabnikov dnevnega programa v povprečju na mesec, 3 uporabniki v sprejemnem delu v povprečju na dan (leta 2020 4; cilj 4) ter 14 (leta 2020 14; cilj 24) uporabnikov v sprejemnem delu v povprečju na mesec. Nekoliko nižje število uporabnikov je bilo zaradi epidemije, ki je za uporabnike pomenila dodatno izoliranost, nekateri so zato še bolj zdrsnili v svet zasvojenosti. V programu stanovanjske skupine je bilo obravnavanih 23 (leta 2020 18; cilj 13) uporabnikov na mesec, število nastanjenih oseb v stanovanjski skupini je bilo 5 uporabnikov v povprečju na mesec. Letni cilj je bil kljub epidemiji Covid 19 še vedno dokaj uspešno dosežen z izvedenimi preventivnimi programi, to je delavnicami in predavanji po vrtcih, osnovnih in srednjih šolah, in sicer se je v šolskem letu 2020/2021 izvedlo 10 (cilj 22) predavanj za starše in 135 (cilj 157) preventivnih delavnic skupaj v kranjskih vrtcih, osnovnih in srednjih šolah MO Kranj. Poleg tega se je v skladu s planom izvedel razpis za sofinanciranje preventivnih programov v vrtcih, osnovnih šolah in srednjih šolah MO Kranj za šolsko leto 2021/2022.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin **(169.812 €) 163.262 €**

Opis podprograma

Na področju socialnega varstva smo različnim nevladnim organizacijam pomagali s sofinanciranjem. S tem so nevladne organizacije lažje izpeljale svoje programe in s tem olajšale vsakdanje življenje ljudem,

ki so se znašli v stiskah zaradi bolezni (telesnih in duševnih), prirojenih napak, pomanjkanja sredstev, odvisnosti.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o socialnem varstvu (Ur. list RS, št. 3/07 UPB2, 23/07-popr., 41/07-popr., 61/10 -ZSVarPre, 62/10-ZUPJS, 57/12, 39/16, 52/16-ZPPreb-1, 15/17-DZ, 29/17, 54/17, 21/18-ZNOrg, 31/18-ZOA-A, 28/19, 189/20-ZFRO, 196/21 – ZDOsk), Odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti v MO Kranj (Uradni list RS 15/2014-UPB1, 76/15, 64/18, 68/19, 16/21, 41/21, 168/21), Zakon o RK Slovenije (Uradni list RS, št. 7/93, 79/10)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je bil tako kot pretekla leta uspešno dosežen z nadaljnjim razvojem nevladnih organizacij in zagotavljanjem finančnih sredstev za izvajanje programov nevladnih organizacij in programa Rdečega križa, kar se je tudi naredilo in s tem doseglo dolgoročni cilj.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi, ki smo jih v MO Kranj namenili za sofinanciranje nevladnih organizacij na področju socialnega varstva smo večjemu številu organizacij in društvom pomagali tako, da so lažje izpeljali svoje programe in s tem olajšali vsakdanje življenje ljudem, ki so se znašli v stiskah zaradi bolezni (telesnih in duševnih), prirojenih napak, odvisnosti. Letni cilj je bil dosežen z zagotavljanjem sredstev javnega razpisa za delovanje preko 30-ih humanitarnih organizacij, ki vključujejo preko 15.000 uporabnikov ter izvedba vseh dogovorjenih letnih programov RKS Območnega združenja Kranj.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (2.971.660 €) 2.805.378 €

Opis področja proračunske porabe

Področje Servisiranje javnega dolga zajema obveznosti iz naslova zadolževanja za financiranje občinskega proračuna ter upravljanja z občinskim dolgom. Zajema aktivnosti potrebne za zagotavljanje uravnoteženega izvrševanja proračuna občine ter prispeva k doseganju izvajanja dolgoročnih ciljev delovanja občine.

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja

Načrt razvojnih programov za obdobje 2021-2024.

2201 Servisiranje javnega dolga (2.971.660 €) 2.805.378 €

Opis glavnega programa

Servisiranje javnega dolga vključuje sredstva za odplačilo obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja občinskega proračuna in sredstva za plačilo stroškov financiranja in upravljanja z javnim dolgom.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Dolgoročni cilj je pravočasno in zadostno zagotavljanje pravic porabe v proračunu in likvidnih sredstev za poplačilo glavnic in obresti v skladu s kreditnimi pogodbami.

Kazalnik: zamude pri plačilu glavnic in obresti. Do zamud pri plačilu obresti in odplačilu glavnic v letu 2021 ni prišlo.

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje (2.946.660 €) 2.800.124 €

Opis podprograma

Vsebina podprograma Odplačilo obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna — domače zadolževanje: glavnica za odplačilo dolgoročnih kreditov, najetih na domačem trgu kapitala, odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov, najetih na domačem trgu kapitala, obresti od kratkoročnih kreditov, najetih na domačem trgu kapitala.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO in 207/21)
- Zakon o javnih financah(Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US))
- Pravilnik o postopkih za izdajo soglasja k zadolževanju občin (Uradni list RS, št. 108/21)
- Odlok o drugem rebalansu proračunu Mestne občine Kranj za leto 2021

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Podprogram zajema odplačilo obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna (domače zadolževanje), in sicer odplačila glavnice dolgoročnih kreditov ter odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov, najetih na domačem trgu.

Cilj oz. namen najetja kreditov v preteklih letih je bil v zagotovitvi sredstev za realizacije projektov v okviru načrta razvojnih programov. Dolgoročni cilj je pravočasno in zanesljivo financiranje projektov ter doseganje čim nižjih stroškov servisiranja dolga.

Kazalnik: zamude pri plačilu glavnic in obresti

Odplačilo glavnice in obresti kredita poteka v skladu s kreditnimi pogodbami ter z ažuriranimi amortizacijskimi načrti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Z najetjem kredita v preteklih letih je bil omogočen normalen potek izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov. Projekti so se tako lahko realizirali v skladu s terminskimi plani.

Kazalnik: zamude pri plačilu glavnic in obresti

Cilj pravočasno plačilo glavnic in obresti v skladu s kreditnimi pogodbami je bil v celoti realiziran. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Do nedopustnih posledic pri izvajanju nalog iz tega področja v letu 2021 ni prišlo.

22019002 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom **(25.000 €) 5.253 €**

Opis podprograma

Stroški financiranja in upravljanja z dolgom: stroški finančnih razmerij (stroški obdelave kredita, stroški zavarovanja kredita, nadomestilo za vodenje kredita ipd.).

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO in 207/21)
- Zakon o javnih financah(Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US))
- Pravilnik o postopkih za izdajo soglasja k zadolževanju občin (Uradni list RS, št. 108/21)
- Odlok o drugem rebalansu proračunu Mestne občine Kranj za leto 2021

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je pravočasno in zadostno zagotavljanje pravic porabe v proračunu za plačilo pravnega in finančnega svetovalca in stroškov zadolževanja. Zagotovljena sredstva so bila zadostna za tekočo porabo. Ker se je občina v letu 2021 zadolžila le v višini 5 mio € (planirano do višine 9,55 mio €), je tudi realizacija tovrstnih odhodkov manjša od plana.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Uspešna izvedba postopka zadolževanja s sklenitvijo kreditne pogodbe pod uspešnimi pogoji.

Kazalec: soglasje MF za zadolžitev

Ker se določene planirane investicije v letu 2021 niso realizirale, se je posledično občina tudi manj zadolžila, in sicer le 5 mio €, planirali smo do 9,55 mio €. Cilj je bil dosežen, kajti v proračunu smo imeli zagotovljena sredstva za stroške povezane z novo zadolžitvijo, zadolžitev smo izvedli na podlagi soglasja Ministrstva za finance

Opredelitev morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Do nedopustnih posledic pri izvajanju nalog iz tega področja v letu 2021 ni prišlo.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI (1.400.000 €) 50.000 €

Opis področja proračunske porabe

Področje zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče, ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč(50.000 €) 50.000 €

Opis glavnega programa

Glavni program vključuje sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni in druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče..

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Zagotavljanje zadostne višine sredstev v skladu proračunske rezerve za primer pojava naravne nesreče na območju občine Kranj, skladno z Zakonom o javnih financah.

Cilj je bil uspešno realiziran, kajti zagotovljenih je bilo zadosti sredstev.

23029001 Rezerva občine (50.000 €) 50.000 €

Opis podprograma

Proračunska rezerva deluje kot proračunski sklad. Vanj se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. Cilj je v zagotovitvi zadostnih sredstev sklada, za primer nastanka naravnih nesreč in odpravo njihovih posledic in je bil dosežen.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US))

- Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč (Uradni list RS, št. 114/05 – uradno prečiščeno besedilo, 90/07, 102/07, 40/12 – ZUJF in 17/14)

-Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R, 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A, 72/19 in 174/20 – ZIPRS2122)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Dolgoročni cilj je zagotavljanje zadostne višine sredstev za kritje stroškov nastalih zaradi odpravljanja posledic naravnih nesreč na območju Mestne občine Kranj.

Kazalnik: višina sredstev namenjenih za proračunsko rezervo

Cilj je bil dosežen z zagotovitvijo sredstev za ta opredeljen namen.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

Cilj: preventivno odpravljanje pogojev za nastanek morebitne naravne nesreče oz. preprečitev nastanka naravnih nesreč.

Kazalnik: višina sredstev namenjenih za proračunsko rezervo, sredstva so bila zadostna za potrebe v letu 2021 in je bil cilj v celoti izpolnjen.

Na območju celotne države je bila v marcu 2020 razglašena epidemija virusa Covid 19 in je trajala do 15.6.2021. Za omogočanje materialnih in ostalih potreb pri odpravljanju posledic epidemije, smo koristili sredstva Rezervnega sklada.

V letu 2021 smo v proračunski rezervni sklad odvedli okroglih 50 tisoč € in to predstavlja 100 % realizacijo glede na plan. Poraba sredstev sklada je v letu 2021 znašala 83.349,54 € in je bila porabljena za financiranje izdatkov zaradi zagotavljanja preventivnih ukrepov in odpravljanja posledic epidemije virusa Covid-19 na območju Mestne občine Kranj. Na podlagi Odredbe o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) na območju Republike Slovenije, to je 12. 3. 2020 (Uradni list RS, št. 19/20) je Mestna uprava podala predlog za uporabo sredstev proračunske rezerve Mestne občine Kranj. Mestni svet Mestne občine Kranj je na svoji 1. izredni dopisni seji dne 23.3.2020 sprejel Odlok o uporabi sredstev proračunske rezerve Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 34/20). Proračunska sredstva do višine 800.000,00 EUR se lahko uporabijo za financiranje izdatkov zaradi zagotavljanja preventivnih ukrepov in odpravljanja posledic epidemije na območju Mestne občine Kranj.

2303 Splošna proračunska rezervacija (1.350.000 €) 0 €

Opis glavnega programa

Splošna proračunska rezervacija vključuje sredstva za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

Dolgoročni cilji glavnega programa ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev

Cilj je, da se planiranje teh sredstev čim bolj zmanjša kar bi pomenilo natančnejše planiranje proračuna. Kljub zadanemu cilju o čim manjši porabi teh sredstev znaša realizacija skoraj 100 % planiranih sredstev v sprejetem proračunu.

23039001 Splošna proračunska rezervacija (1.350.000 €) 0 €

Opis podprograma

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati v skladu z Zakonom o javnih financah.

Zakonske in druge pravne podlage

Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)

Dolgoročni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev, opredeljenimi s kazalniki

Cilj: zmanjšanje porabe sredstev na tem podprogramu, kar je posledica natančnega planiranja posameznih proračunskih uporabnikov odhodkov občinskega proračuna.

Kazalec: višina zagotovljenih in porabljenih sredstev za financiranje nepredvidenih nalog. Glede na realizacijo je bil cilj uspešno dosežen, kajti le dobrih 4 tisoč € smo namenili iz splošne proračunske rezervacije za odhodek, ki ga pri planiranju nismo mogli natančno predvideti.

Letni cilji podprograma ter dosežena uspešnost zastavljenih ciljev z oceno gospodarnosti in učinkovitosti

S sredstvi splošne proračunske rezervacije je bila omogočena realizacija zadanih nalog, katerih pri pripravi tekočega proračuna niso bila planirana ali niso bila planirana v zadostni višini.

Kazalec: višina zagotovljenih in porabljenih sredstev za financiranje nepredvidenih nalog.

Višina porabe splošne proračunske rezervacije o kateri je odločal župan na predlog pristojnih uradov občinske uprave je znašala 4.800,00 €. Glede na zelo realizacijo je bil cilj uspešno dosežen.

II. POSEBNI DEL (PP)

II. POSEBNI DEL (PRORAČUNSKE POSTAVKE)

01 MESTNI SVET

(277.686 €) 232.211 €

100201 POLITIČNE ORGANIZACIJE

(85.000 €) 79.855 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi 26. člena Zakona o političnih strankah in Sklepa o financiranju političnih strank MOK so bile izplačane dotacije političnim strankam, ki so v Mestnem svetu MOK, za leto 2020, in sicer na osnovi volilnega rezultata na lokalnih volitvah 2018.

100301 SEJNINE

(114.000 €) 83.761 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za stroške sej (9 rednih sej) in (2 izredni seji) Mestnega sveta Mestne občine Kranj in za udeležbo na sestankih delovnih teles. Sredstva so bila namenjena izplačilu sejnin udeležencem na sejah Mestnega sveta MOK in sej odborov ter pripadajočih povračil stroškov oziroma drugih operativnih odhodkov, vezanih na sejnine.

100306 DENARNE NAGRADE IN PRIZNANJA

(9.150 €) 5.458 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na osnovi veljavnega odloka o priznanjih Mestne občine Kranj so bila sredstva namenjena izdelavi plaket in listin za častnega občana oziroma ostale prejemnike občinskih priznanj ter izplačilu finančne nagrade Mestne občine Kranj.

101301 SVETNIŠKE SKUPINE

(69.536 €) 63.137 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na osnovi veljavnega Pravilnika za delo svetniških skupin Mestne občine Kranj, sprejetega 18. 2. 2004, so bila sredstva namenjena za tekoče delovanje posameznih svetniških skupin. Sredstva so bila porabljena za najemnine in materialne stroške najema (ogrevanje, komunalne storitve, električne energije), plačilo akontacije dohodnine, za tekoče stroške telefonske porabe, stroške pisarniškega materiala, stroške medijskih objav, priprav prispevkov za video oglase, za prenove in urejanje spletnih strani, namestitve programske opreme, vzpostavitev modula za komunikacijo z uporabniki spletnih strani. Sredstva so bila namenjena tudi nakupu osnovne opreme, predvsem telekomunikacijske in računalniške opreme.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka je vezana na NRP 10018001 Nakup opreme za svetniške skupine.

02 NADZORNI ODBOR

(25.050 €) 14.737 €

100303 MATERIALNI STROŠKI - NADZORNI ODBOR

(25.050 €) 14.737 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

NO MOK je v letu 2021 imel 12 sej, na katerih je sproti spremljal vsebine za obravnavo na sejah mestnega sveta in usklajeval načrtovane nadzore porabe proračunskih sredstev. Planirana sredstva so bila porabljena za sejnine članov NO MOK in druge operativne odhodke.

03 ŽUPAN (182.520 €) 166.728 €

100302 MATERIALNI STROŠKI - ŽUPAN,PODŽUPANI (26.400 €) 20.631 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za reprezentančno postrežbo ob delovnih obiskih pri županu in podžupanih ter ob drugih sestankih. V manjšem obsegu so bili plačani stroški čistilnega materiala. Sredstva smo namenili za analizi dveh javnomnenjskih raziskav. Plačani so bili potni stroški za udeležbo župana na delovnih sestankih izven sedeža MOK. Prav tako so bili poravnani stroški sejnin in pripadajoči prispevki za seje strokovnih komisij in odborov.

100304 PLAČE ŽUPANA (61.040 €) 60.039 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila realizirana za izplačilo plače za župana, ki svojo funkcijo opravlja poklicno, za izplačilo regresa za letni dopust, povračila in nadomestila, za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje ter starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Izplačan je bil tudi dodatek za delo v posebnih pogojih na podlagi četrtega odstavka 71. člena Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20; v nadaljevanju ZIUZEOP). Sredstva za dodatek za delo v posebnih pogojih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče predvideti, tako da smo jih zagotovili s prerazporeditvijo.

Realizacija je glede na plan 98,4 %, v primerjavi z letom 2020 pa 97,8 %.

Izplačevanje plač in drugih prejemkov župana, ki svojo funkcijo opravlja poklicno je bilo opravljeno v skladu z veljavno zakonodajo in v okviru razpoložljivih proračunskih sredstvih.

100305 PODŽUPANI (95.080 €) 86.058 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila realizirana za izplačilo plač dveh podžupanov, ki svojo funkcijo opravljata poklicno, izplačilo regresa za letni dopust, povračila in nadomestila, za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje ter starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Izplačan je bil tudi dodatek za delo v posebnih pogojih na podlagi četrtega odstavka 71. člena Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20; v nadaljevanju ZIUZEOP). Sredstva za dodatek za delo v posebnih pogojih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče predvideti, tako da smo jih zagotovili s prerazporeditvijo.

Realizacija je glede na plan 90,5 %, v primerjavi z letom 2020 pa 99,5 %.

0401 Kabinet župana (490.770 €) 430.809 €

100219 SOSVET ZA VARNOST (1.000 €) 0 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V letu 2021 niso nastali materialni stroški za delovanje sosveta.

100403 MEDOBČINSKO IN MEDNARODNO SODELOVANJE (35.500 €) 6.944 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V okviru medobčinskega in mednarodnega sodelovanja smo sredstva namenili za pokritje stroškov gostiteljstva delegacije iz pobratenega mesta Banja Luke in obiska britanske veleposlanice. Pokrili smo stroške avtobusnega prevoza udeležencev spominske slovesnosti bazoviškim žrtvam v Prešernovem gaju iz tržaškega zamejstva (Italija). Plačali smo stroške udeležbe župana in podžupana na srečanju zgodovinskih mest v Turčiji (Antalia) in ob obisku v pobratenih Kočanih (Makedonija). V manjšem obsegu smo pokrili še stroške prevajalskih storitev, vezanih na mednarodno sodelovanje. Plačali smo članarino v Združenju zgodovinskih mest Slovenije.

Aktivnosti so bile tudi v letu 2021 na področju medobčinskega in mednarodnega sodelovanja zelo okrnjene zaradi epidemije koronavirusa in pripadajočih omejitev.

100404 SOS, ZMOS (22.000 €) 22.468 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Plačani sta bili letna članarina v Skupnosti občin Slovenije in letna članarina za članstvo v Združenju mestnih občin Slovenije ter članarina v slovenskem gospodarskem in raziskovalnem združenju (prek ZMOS).

100406 KABINET - materialni stroški (235.100 €) 264.275 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Plačani so bili tiskarski stroški (bilten ob 100-letnici PGD Kokrica, predstavitvena zloženka za PC Hrastje, nalepke, vizitke in podobni drobni tisk). Plačane so bile naročnine za periodični tisk (dnevno časopisje in revije, spletni dostopi) in strokovno literaturo glede na potrebe posameznih uradov.

Plačali smo zakupe medijskega prostora za informiranje prek lokalnih in nacionalnih medijev (Kranjske novice, Radio 1, Radio Kranj, Radio Gorenc, Radio Sora, GTV, spletni portal Žurnal24) in stroške informativno-promocijski objav (almanah Gorenjska, Svet24, Gorenjski glas - javno naznanilo) ter osmrtnic (ob smrti častnega občana)

Pokrili smo stroške dnevnih zbirk medijskih objav in naročnino na servis STA. Plačane so bile storitve zagotavljanja delovanja spletnih strani MOK (do vključno junija 2021) in računalniška podpora projektu KrOdDoma (spletna predstavitev pohodniških poti).

Pokrili smo stroške pogostitev ob delovnih in strokovnih srečanjih, stroške dekoracij, drobni inventar za kuhinjo tajništva župana, oblikovalske storitve in razčlembo grba MOK za potrebe umestitve na občinsko zastavo, protokolarna in poslovna darila (plačilo računov iz decembra 2020), sodelovanje v projektu Srcu prijazna občina, članarino v strokovnem združenju.

100412 OBJEKTI (45.100 €) 45.100 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Namen oziroma cilj projekta je bil nakup prostorov za KS Stražišče. Izvršilo se je izplačilo drugega dela kupnine po pogodbi.

Prostori so bili s pogodbo predani v upravljanje Krajevni skupnosti Stražišče.

Navezava na projekte NRP

40020001 Nakup prostorov KS Stražišče

100601 PRIREDITVE IN PROTOKOL **(92.000 €) 74.922 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Vezano na izvedbo dogodkov in za potrebe protokola smo pokrili različne stroške:

- priprava in tisk tiskovin (med njimi tisk in dodelava knjige Prešernovi nagrajenci, tisk za razstave v Galeriji na mestu, kodeks obnašanja pohodnikov na Jošta, tisk za projekt natečajnih rešitev za projekt doma upokojencev);

- prevajalske storitve protokolarnih dopisov;

- pogostitve ob dogodkih - med njimi za dežurne službe na silvestrski večer 2020, prostovoljce v akciji zavarovanja dvoživk ob spomladanski selitvi in strežba ob protokolarnih obiskih;

- stroški materiala (med njimi vzdrževanje Galerije na mestu, izdelava slavnostnih listin, panoji, material za dekoracije, cvetlični aranžmaji) stroški storitev (med njimi izdelave video dogodkov za objavo na spletu namesto dogodkov v živo, fotografske storitve, najem ozvočenja, oblikovanje materialov),

- spremljajoči stroški za izvedbo dogodkov (med njimi odkritje kipov Prešernovih sodobnikov, zasaditve dreves, parada učenja, ob zaključku šolanja osnovnošolcev v juniju, začetek šole v septembru, evropski teden mobilnosti), priprave razstav v Galeriji MOK in Galeriji na prostem, material za decembrsko okrasitev, stroški protokolarnih in poslovnih daril.

V letu 2021 je MO Kranj sodelovala pri cca 160 dogodkih (protokolarni, poslovni, prireditve), samostojno in kot soorganizatorica na pobudo in povabilo zunanjih organizatorjev. Ko so epidemiološke razmere dopuščale so bili dogodki v živo oziroma na terenu, sicer so se preselili v virtualni svet. Obe varianti obeležitve dogodkov pa so spremljali določeni stroški za izvedbo oziroma produkcijo video vsebin.

100701 SVET ZA PREVENTIVO **(45.000 €) 16.794 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za nakup prometno - informacijskega promocijskega materiala.

Navezava na projekte NRP

Projekt se navezuje na NRP 40021001 Nakup opreme nakup šotora in druge opreme za preventivo v cestnem prometu.

101201 STROŠKI VOLITEV **(14.770 €) 0 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Referenduma za spremembo območij dveh sosednjih krajevnih skupnosti, in sicer Bratov Smuk in Planina, v letu 2021 nista bila izvedena in stroški niso nastali.

175061 LAS Gorenjska košarica **(300 €) 306 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Namen vzdrževanja rezultatov projektov zbiranja starih hišnih imen je ohranjanje baze podatkov, nadaljnje osveščanje lokalnega prebivalstva o pomenu dediščine hišnih imen, splošnega in strokovnega udejstvovanja na tem področju in zagotovitev nadaljnjega označevanja domačij v primeru interesa lastnikov.

V MO Kranj je bilo raziskovanje imen že izvedeno v KS Besnica, Jošt, Mavčiče, Podblica in Trstenik.

Na območju MO Kranj je izvajalec (Ragor) v letu 2021 za Čadovlje, Pangršico, Povlje in Žablje ažuriral bazo lastnikov domačij, ki še niso označene. Tem lastnikom je po pošti ponovno posredovali soglasja za tablo. V letu 2021 na območju MO Kranj zagotovili 10 novih tabel.

0407 Urad za družbene dejavnosti (23.838.074 €) 22.805.347 €

110201 OSNOVNO ŠOLSTVO - MATERIALNI STROŠKI (122.706 €) 82.158 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na tej postavki so bila sredstva načrtovana za namene, ki so povezani z osnovnimi šolami in glasbeno šolo, plačevanje storitev pa poteka neposredno s strani občine. Sredstva so bila namenjena za različne zadeve, tj. za izdelavo investicijske dokumentacije za PŠ Kokrica; za zavarovanje objektov osnovnih šol in Glasbene šole Kranj, skladno s krovno pogodbo, sklenjeno z zavarovalnico Triglav; za kritje sorazmernih deležev stroškov šol, ki jih obiskujejo otroci s posebnimi potrebami s stalnim bivališčem v MOK in so z odločbo o usmeritvi usmerjeni na šolanje v osnovne šole s prilagojenim programom v drugih občinah (OŠ J. Janežiča, OŠ A. Janše Radovljica). Del sredstev je bil namenjen tudi Waldorfski šoli, in sicer za pokrivanje sorazmernega dela materialnih stroškov za učence, ki prihajajo iz MOK. Sredstva na tej postavki pa so bila predvidena še za obratovanje objekta nekdanje trgovske šole, ki jo je MOK dobila v last od države, in sicer za normalno funkcioniranje objekta do začetka predvidene obnove.

Realizacija načrtovanih sredstev je bila 67%. Čeprav načrtovana sredstva niso bila porabljena v celoti, pa je bila realizacija višja kot v letu 2020 zaradi dodatnih stroškov vezanih na nekdanjo trgovsko šolo, ki smo jo dobili konec leta 2020.

110206 POMOČI V OSNOVNEM ŠOLSTVU (651.045 €) 472.415 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V okviru teh sredstev je največji delež namenjen za prevoze osnovnošolcev v šole, kar je za lokalno skupnost zakonska obveznost, manjši del pa za letovanje šoloobveznih otrok s poudarjeno zdravstveno in socialno indikacijo. Večina otrok se v osnovno šolo prevaža z javnimi linijskimi prevozi ali posebnimi linijskimi prevozi, kar je urejeno s pogodbo. Manjši delež prevozov otrok poteka tudi s kombiji (Center za izobraževanje, rehabilitacijo in usposabljanje Kamnik, Zavod za gluhe in naglušne Ljubljana), v določenih primerih so do nadomestila upravičeni starši, ki vozijo svoje otroke v šolo, kar je uveljavljeno za otroke s posebnimi potrebami.

Realizacija sredstev na tej postavki je bila glede na sprejeti proračun 73%, kar je manj kot v preteklih letih, saj je zaradi epidemije Covid-19 šolanje v določenih obdobjih potekalo od doma in posledično stroškov prevozov ni bilo. Sredstva za letovanje so bila realizirana v celoti.

110301 OŠ PREDOSLJE KRANJ (81.423 €) 70.429 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovno šolo Predoslje v šolskem letu 2021/2022 v 20 oddelkih obiskuje 456 učencev, šola pa vključuje tudi oddelke vrtca. Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode te šole, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje ...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 84%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila 100% realizacija.

Skupna realizacija načrtovanih sredstev na postavki pa je bila 87%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110401 OŠ HELENE PUHAR KRANJ (117.317 €) 120.621 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Helene Puhar je osnovna šola s prilagojenim programom. V šolskem letu 2021/2022 jo

obiskuje v 10 oddelkih nižjega izobraževalnega standarda 80 učencev in v 10 oddelkih PPVI (posebnega programa vzgoje in izobraževanje) 53 učencev. Šolo obiskujejo tudi učenci iz sosednjih občin. Te občine po pogodbi krijejo stroške za izobraževanje za svoje učence na podlagi mesečnih zahtevkov s strani MOK.

Letna realizacija tekočih transferov v ta javni zavod, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje, ...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 96%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija več kot 100%, saj so bila poleg načrtovanih sredstev med letom še dodatno zagotovljena za nakup opreme za računalniško učilnico.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 103%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110501 OŠ MATIJE ČOPA KRANJ **(134.062 €) 123.228 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

OŠ Matije Čopa Kranj je samostojna osnovna šola brez podružnice, v šolskem letu 2021/2022 jo v 22 oddelkih obiskuje 488 učencev. Šola je še dokaj prostorna in je tako odstopila del prostorov v najem Kranjskim vrtcem.

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode za to šolo, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 92%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija načrtovanih sredstev na postavki pa je bila 92%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110601 OŠ JAKOBA ALJAŽA KRANJ **(285.608 €) 286.107 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

OŠ Jakoba Aljaža Kranj je samostojna osnovna šola, ki jo v šolskem letu 2021/2022 v 26 oddelkih obiskuje 540 učencev. Glede na porast vpisa na šolo, se vsako leto bolj kaže prostorska stiska, ki se jo bo v prihodnih letih rešilo z obnovo nekdanje Trgovske šole in ustanovitvijo podružnice, glede na to, da so izkoriščene vse možnosti v obstoječih gabaritih šole. Je edina šola, ki razpolaga s plavalnim bazenom, kar znatno vpliva na porabo predvsem vode kot tudi elektrike.

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode za to šolo, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje, najemnine,...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 91%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija več kot 100%, saj so bila poleg načrtovanih sredstev med letom še dodatno zagotovljena sredstva za preureditev prostorov in vzpostavitev prezračevalnega sistema knjižnica-računalnica.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 100%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110701 OŠ STRAŽIŠČE KRANJ **(853.826 €) 879.952 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Stražišče Kranj je s tremi podružnicami (Žabnica, Besnica, Podblica) s šolskim letom 2021/2022 postala največja šola v občini. V šolskem letu 2021/2022 jo v 46 oddelkih obiskuje 1.026

učencev. V sklopu šole pri podružnicah Besnica in Žabnica delujejo tudi oddelki vrtca. V okviru šole je bila na osnovi JZP zaključena gradnja nove telovadnice, ki jo šola že uporablja in so na tej postavki bila predvidena kakor tudi realizirana sredstva za njeno uporabo. Ogrevanje podružnične šole Besnica skupaj s telovadnico krije neposredno občina, saj se ogrevajo preko kotlovnice podjetja Petrol, d.d. na biomaso, medtem ko za ogrevanje telovadnice občina nato izstavi račun Gorenjc d.o.o..

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode za to šolo, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje, najemnine,...), za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 103%, saj je celo novembrska najemnina za telovadnico zapadla v plačilo še v proračunsko leto 2021. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 103%, saj so bila poleg načrtovanih sredstev le-ta med letom še dodatno zagotovljena.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110801 OŠ FRANCETA PREŠERNA KRANJ **(156.832 €) 175.130 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Franceta Prešerna Kranj ima eno podružnico - PŠ Kokrica, v sklopu katere deluje tudi vrtec. V šolskem letu 2021/2022 jo v 33 oddelkih obiskuje 745 učencev. Šola se ogreva prek plinske kotlovnice v upravljanju podjetja Petrol, d.d., stroški se tako ne refundirajo šoli, ampak neposredno upravljavcu. Letna realizacija konta Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije je presegla načrtovana sredstva za ta namen, zato jih je bilo potrebno še dodatno zagotoviti med letom.

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode te šole, je glede na sprejeti proračun bila več kot 100%, saj so tudi sredstva za materialne stroške šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje,...) presegla predvidena. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je poleg zagotovljenih med letom bilo zaradi požara v aprilu 2021 potrebno še dodatno zagotoviti sredstva. Namreč šola je vsa sredstva za nabavo opreme, ki so jih načrtovali pred požarom, prenamenila za nakup opreme, ki je bila nujna za nadaljevanje dela in za nakup pohištva za učilnico kemije.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 112%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

110901 OŠ SIMONA JENKA KRANJ **(466.524 €) 395.910 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Simona Jenka Kranj ima sedaj samo dve podružnični šoli (Trstenik in Goriče), saj se je s 1.9.2021 od nje ločil in postal nov javni zavod OŠ Janeza Puharja Kranj – Center s PŠ Primskovo. V šolskem letu 2021/2022 jo v 34 oddelkih obiskuje 753 otrok.

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode za to šolo, kjer so sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje, najemnine,...) ter za plače in prispevke, je glede na sprejeti proračun bila 85%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer je bila realizacija več kot 100%, saj so bila poleg načrtovanih sredstev med letom še dodatno zagotovljena sredstva za nakup strežnika, računalnikov, tiskalnikov, scannerja, računovodskega programa Vasco za potrebe novoustanovljene OŠ Janeza Puharja Kranj – Center in za nabavo dveh okroglih miz s klopjo za učilnico na prostem na matični šoli Simona Jenka.

Skupna realizacija na postavki pa je bila samo 85% zaradi prerazporeditve sredstev med letom.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva so bila prerazporejena na novo odprto postavko 111701 OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER, saj gre za novoustanovljeni zavod OŠ Janeza Puharja Kranj-Center, ki je nastal s 1.9.2021 po obnovi nekdanje PŠ Center.

111101 OŠ STANETA ŽAGARJA KRANJ **(130.787 €) 127.047 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Staneta Žagarja Kranj je samostojna osnovna šola, ki jo je v šolskem letu 2021/2022 v 23 oddelkih obiskuje 511 otrok, kar je še vedno preveč glede na njeno zmogljivost, ki je 18 oddelkov. Trend naraščanja števila učencev je predviden tudi v naslednjih šolskih letih. Mestna občina Kranj je že začela gradnjo nove telovadnice in šestih učilnic ter večnamenskega prostora. Šola se ogreva prek plinske kotlovnice v upravljanju podjetja Petrol, d.d., stroški se tako ne refundirajo šoli, ampak neposredno upravljavcu. Letna realizacija konta Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije je bila sicer nekoliko nižja od predvidene.

Letna realizacija tekočih transferov v javne zavode te šole, kjer so sredstva namenjena materialnim obratovalnim stroškom šole ter za plače in prispevke, je bila glede na sprejeti proračun popolna. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena skoraj vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 97%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111201 OŠ OREHEK KRANJ **(117.221 €) 115.607 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Orehek Kranj ima eno podružnico (Mavčiče), šola pa ima tako pri matični šoli kot tudi v Mavčičah v svoji sestavi oddelke vrtca. V šolskem letu 2021/2022 jo v 26 oddelkih obiskuje 567 otrok.

V okviru tekočih transferov javnim zavodom so bila sredstva namenjena za plače in prispevke ter za pokrivanje obratovalnih stroškov delovanja šole, kot so stroški ogrevanja, elektrike, komunalnih storitev, fizičnega varovanja šole in drugi materialni stroškov. Letna realizacija teh sredstev gleda na sprejeti proračun je bila 99%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 99%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111301 GLASBENA ŠOLA KRANJ **(163.227 €) 129.066 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V izobraževanje Glasbene šole Kranj je v šolskem letu 2021/2022 vključenih 759 uporabnikov različnih storitev, kot so individualni pouk posameznih inštrumentov, plesni oddelki, glasbena pripravnica in predšolska glasbena vzgoja. Glasbeno šolo Kranj odlikuje tudi več različnih komornih skupin in različnih orkestrov, v katerih sodelujejo njihovi učenci: godalni, flavtistični, harmonikarski, kitarski, pihalni in simfonični.

Letna realizacija na tekočih transferih v javne zavode za prevoz in prehrano zaposlenih ter materialne stroške je bila nižja od predvidene, in sicer 78%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva.

Skupna realizacija na postavki je bila 79%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111401 LJUDSKA UNIVERZA KRANJ **(264.594 €) 273.362 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila načrtovana za plače in drugi izdatki zaposlenim, za izdatke za blago in storitve ter izvajanje programov vseživljenjskega učenja, medgeneracijskega sodelovanja in počitniških aktivnosti za otroke. Letna realizacija tekočih transferov gleda na sprejeti proračun je bila 100%. Vsa sredstva so bila realizirana tudi za izvedbo omenjenih letnih programov. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila porabljena vsa sredstva, tudi tista, ki so bila med letom dodatno zagotovljena za nujna dela.

Skupna realizacija na postavki je tako bila 103%.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

111501 RAČUNALNIŠKO OPREMLJANJE OŠ **(60.000 €) 60.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so v proračuna predvidena za vsakoletno nabavo raznovrstne računalniške opreme, programske in strojne opreme. Delež sredstev za posamezno šolo je odvisen od števila oddelkov, ki jih posamezna šola ima. V letu 2021 je bilo za vse kranjske osnovne šole namenjenih 60.000 EUR, kar je bilo tudi v celoti porabljeno.

Navezava na projekte NRP

40719012 Računalniško OŠ opremljanje

111701 OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER **(0 €) 48.497 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Osnovna šola Janeza Puharja Kranj - Center s podružnično šolo Primskovo je bila ustanovljena s 1.9.2021 z ločitvijo od OŠ Simona Jenka Kranj po prenovi objekta na Komenskega 4 v Kranju. V šolskem letu 2021/2022 jo v 28 oddelkih obiskuje 565 otrok.

Do 1.9.2021 realizacije v okviru postavke ni bilo, saj je bila tekom leta na novo odprta. Realizacija tekočih transferov po 1.9.2021 za to šolo, kjer so bila sredstva namenjena materialnim stroškom šole (ogrevanja, komunala, elektrika, varovanje...) ter za plače in prispevke, je glede na veljavni proračun bila 93%. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40719011 Investicijski OŠ transfer, kjer so bila s prerazporeditvijo zagotovljena sredstva v višini 2.000 EUR tudi v celoti realizirana.

Navezava na projekte NRP

40719011 Investicijski OŠ transfer

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva so bila prerazporejena iz postavke 110901 OŠ SIMONA JENKA KRANJ z namenom odprtja nove postavke 111701 OŠ JANEZA PUHARJA KRANJ-CENTER, ker gre za novoustanovljeni zavod OŠ Janeza Puharja Kranj-Center, ki je po obnovi nekdanje PŠ Center bil ustanovljen s 1.9.2021.

120201 VRTCI **(1.365.757 €) 1.265.042 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena zakonsko predpisanemu plačilu razlike med ceno programa v vrtcih in plači staršev za otroke, katerih starši imajo skupaj z otrokom, ki je vključen v vrtec stalno

prebivališče na območju Mestne občine Kranj oziroma ima stalno prebivališče skupaj z otrokom vsaj eden od staršev. Občina zagotavlja tudi sredstva za otroke tujcev, če ima vsaj eden od staršev skupaj z otrokom na območju Mestne občine Kranj začasno prebivališče in je zavezanec za dohodnino v Republiki Sloveniji. Otroci obiskujejo vrtce v drugih občinah in zasebne vrtce brez in s koncesijo na območju Mestne občine Kranj. Hkrati je postavka namenjena tudi predpisanemu plačilu dodatnih stroškov za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke vrtca, plačilu najemnine za dodatne prostore vrtca v Mavčičah, plačilu stroškov fotokopiranja ter za izdelavo DIIPov za potrebe predšolske vzgoje.

V letu 2021 so otroci obiskovali 61 različnih vrtcev izven Mestne občine Kranj, 5 zasebnih vrtcev brez koncesije in 6 zasebnih vrtcev s koncesijo na območju Mestne občine Kranj.

Za tri otroke s posebnimi potrebami, ki so bili vključeni v redni oddelek vrtca, smo plačevali dodatno strokovno pomoč, od tega je imel en otrok spremljevalca.

V vrtce izven območja Mestne občine Kranj in v zasebne vrtce s in brez koncesije na območju Mestne občine Kranj je bilo vključenih 467 otrok, kar je za 2,9 % več kot v lanskem letu. Cilj je bil dosežen, ker se je povečalo število vključenih otrok v vrtec v primerjavi s preteklim letom.

Dodatni prostori v Mavčičah še niso bili prevzeti, zato se najemnina še ni pričela plačevati in so sredstva ostala neporabljena. Sredstva v višini 85€ so bile porabljene za fotokopiranje dokumentacije vrtca Najdihojca iz Zgodovinskega arhiva.

Planirana sredstva na postavki so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Planirana sredstva so bila realizirana 92,63 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva za plačilo najemnine za dodatne prostore vrtca v Mavčičah niso bila realizirana, ker prostori še niso bili predani v uporabo vrtcu. Sredstva, ki so bila planirana za izdelavo Diipov niso bila porabljena, ker ni bilo potrebe po izdelavi le-teh v letu 2021.

Sredstva za plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev niso bila porabljena v celoti, ker je bilo v vrtce izven MOK in v zasebne vrtce na območju MOK, vključenih manj otrok, kot je bilo planirano in ker so trije vrtci v letu 2021 izstavili le 11 in ne 12 računov, kot je bilo planirano.

120301 KRANJSKI VRTCI (6.291.900 €) 6.264.378 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Kranjski vrtci s 15 enotami (Najdihojca, Čirče, Ciciban, Mojca, OŠ Matije Čopa, Sonček, Čenča, Janina, Čira Čara, Ostržek, Ježek, Živ Žav, Biba, Kekec, Čebelica), in sicer so se sredstva namenila plačilu razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca, za tekoči transfere v javne zavode, za investicijske transfere Kranjskih vrtcem in za sanacijo povišane vrednosti radona v enoti Čenča in Sonček.

V okviru konta Pisarniški in splošni material in storitve so se sredstva namenila plačilu kontrolnih meritev povišanih vrednosti radona v enoti Čenča in Sonček. Sredstva so bila realizirana 100 % glede na sprejeti plan.

V okviru konta Drugi transferi posameznikom so se sredstva namenila za plačilo razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca za otroke, ki obiskujejo enote vrtcev, ki delujejo v okviru Kranjskih vrtcev in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. S 1. 1. 2021 je bilo oblikovanih 94 oddelkov (90 celih in 4 polovična) in s 1. 9. 20201 pa je bilo oblikovanih 93 oddelkov (90 celih in 3 polovični). Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 zmanjšalo za 2,89 %. Cilj ni bil dosežen, ker se je zmanjšalo število vključenih otrok v enote Kranjskih vrtcev. V juniju smo vrtcu zaradi likvidnostnih težav pri izplačilu regresa nakazali akontacijo subvencije v višini 100.000 €. Akontacijo subvencije za regres je vrtec vrnil v letu 2021 z zmanjšanjem redne subvencije. Planirana sredstva so zadostovala za plačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 97,81 % glede na sprejeti plan.

V okviru konta Tekoči transferi v javne zavode so se sredstva namenila plačilu dodatnih stroškov za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke vrtca in jim je določena dodatna strokovna pomoč in za plačilo delovnega terapevta (izvajalec OZG), in sicer glede na število

obravnavnih otrok iz območja Mestne občine Kranj, ki so vključeni v razvojni oddelek vrtca. Na začetku leta smo sredstva zagotavljali za 13,04 zaposlenih, ki izvajajo dodatna strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke vrtca, ob koncu leta pa se je število zaposlenih za dodatno strokovno pomoč povišalo za 5,48 zaposlenih. S 1. 10. 2020 so se iz cene razvojnega programa vrtca izvzel strošek plač za logopeda in nevrofizioterapevta, ki delujeta v razvojnih oddelkih enote Mojca. Občine zavezanke za plačilo razlike med ceno programa in plačili staršev sredstva za logopeda in nevrofizioterapevta zagotavljajo izven cene programa vrtca, zato je bilo potrebno povišati sredstva na kontu Tekoči transferi v javne zavode. Planirana sredstva niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti, zato so bila dodatna sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo. Sredstva so bila realizirana 140,90 % glede na sprejeti plan.

V okviru konta Investicijsko vzdrževanje in obnove so se sredstva namenila za izvedbo sanacije povišane vrednosti radona v enoti Čenča in Sonček. Sredstva so bila realizirana 100 % glede na sprejeti plan.

V okviru konta Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring so se sredstva namenila investicijskemu nadzoru nad sanacijo povišane vrednosti radona v enoti Čenča in Sonček. Sredstva so bila realizirana 67,30 % glede na sprejeti plan.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP 40719021 Investicijski transfer - vrtci. V okviru postavke Kranjski vrtci, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva v višini 212.000 € namenila: ureditvi centralne kuhinje v enoti Ostržek na Golniku; nakupu opreme v kuhinjah enote Čenča, Kekec in Čira Čare; nakupu tračnega pomivalnega stroja v centralni kuhinje enote Najdihojca; nakupu opreme in ureditev prostorov za dodatno strokovno pomoč v enoti Najdihojca; nakupu blateksov za pranje kahlic - I. starostno obdobje v enoti Mojca, Najdihojca, Ostržek; za sanacijo razdelilnih kuhinj v enoti Čira Čara, Čenča, Kekec, za postavitev senčnice v enoti Živ Žav, za sanacijo osmih umivalnih predelov v enoti Mojca. Sredstva so bila realizirana 100 % glede na sprejeti plan.

Sredstva v višini 13.382 € so bila porabljena za izvedbo sanacije povišane vrednosti radona v enoti Čenča in Sonček (kontrolne meritve, sanacija in nadzor).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Planirana sredstva na kontu Tekoči transferi v javne zavode niso zadostovala za poplačilo vseh obveznosti (povečanje števila zaposlenih, ki izvajajo dodatno strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelke vrtca in napaka pri planiranju sredstev - sredstva za logopeda in nevrofizioterapevta v razvojnem oddelku Mojca so bila planirana na napačnem kontu), zato je bilo potrebno s prerazporeditvijo zagotoviti dodatna sredstva.

120401 VVE pri OSNOVNIH ŠOLAH **(2.055.456 €) 1.942.663 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena pokrivanju stroškov vzgojno-izobraževalnih enot pri OŠ (OŠ Orehek Kranj, OŠ Franceta Prešerna Kranj, OŠ Predoslje Kranj, OŠ Simona Jenka Kranj, OŠ Stražišče Kranj in od 1. 9 .2021 OŠ Janeza Puharja Kranj-Center), in sicer so se sredstva namenila plačilu razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca, za tekoče transfere v javne zavode ter za investicijske transfere.

V okviru konta Drugi transferi posameznikom so se sredstva namenila za plačilo razlike med plačili staršev in ceno programa vrtca za otroke, ki obiskujejo enote vrtcev, ki delujejo v okviru osnovnih šol in za plačilo razlike med normativno določenim številom otrok v oddelku in dejanskim številom vključenih otrok. Od oktobra 2021 dalje se vrtcu pri OŠ Predoslje Kranj zaradi spremenjene strukture oddelkov zagotavljajo dodatna sredstva, ki omogočaj normalno delovanje vrtca. V okviru vrtcev pri OŠ se od 1. 9. 2021 izvaja predšolska vzgoja v šestih osnovnih šolah na 10 lokacijah. V šolskem letu 2020/21 je bilo oblikovanih 31 oddelkov in prav toliko jih je tudi v šolskem letu 2021/2022. Število vključenih otrok iz Mestne občine Kranj se je v primerjavi z letom 2021 povišalo za 10 otrok. Cilj je bil dosežen, ker se je povišalo število otrok v vrtcih pri OŠ. Planirana sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 93,90 % glede na sprejeti plan.

V okviru konta Tekoči transferi v javne zavode so se sredstva namenila: plačilu dodatnih stroškov za izvajanje dodatne strokovne pomoči otrokom (šolsko leto 2020/2021 - 6 otrok, šolsko leto 2021/2022 - 4 otroci) s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Predoslje (13.138 €); za izvajanje dodatne strokovne pomoči otrokom (šolsko leto 2020/2021 - 4 otroci, šolsko leto 2021/2022 - 6 otrok) in za spremljevalca otroku v vrtcu pri OŠ Orehek (18.816 €), za enega spremljevalca v vrtcu pri OŠ Stražišče (15.276 €), za izvajanje dodatne strokovne pomoči otrokom (5 otrok) in za dva spremljevalca otrokoma v vrtcu pri OŠ Simona Jenka Kranj (31.432 €), za izvajanje dodatne strokovne pomoči otrokom (šolsko leto 2020/2021 - 1 otrok, šolsko leto 2021/2022 - 3 otroci) s posebnimi potrebami v vrtcu pri OŠ Franceta Prešerna Kranj (3.990 €) ter za izvajanje dodatne strokovne pomoči (od 1.9.2021 - 2 otroka) in za enega spremljevalca (4.760€) v vrtcu pri OŠ Janeza Puharja Kranj - Center. Sredstva so bila realizirana 101,85 % glede na sprejeti plan.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP 40719021 Investicijski transfer - vrtci. V okviru postavke VVE pri OŠ, konta Investicijski transferi javnim zavodom so se sredstva namenila: za sanacijo vodovodnih instalacij in za nakup opreme (plastifikator, pralni stroj, likalnik, previjalna miza) za vrtec pri OŠ Orehek Kranj (3.900 €); za ureditev sanitarij in vode v prostorih stare in nove zbornice, za nakup pohištva in zaščit za radiatorje - vrtec pri OŠ Franceta Prešerna Kranj (5.900 €); za nakup pohištva v vrtcu pri OŠ Simona Jenka Kranj (3.124€), ter za ureditev podov v igralnicah in za nakup pohištva v vrtcu pri OŠ Predoslje Kranj (10.351 €). Sredstva so bila porabljena 124,61 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontu Drugi transferi posameznikom vsa planirana sredstva niso bila porabljena v celoti, ker se je dodatni oddelek I. starostnega obdobja v enoti pri OŠ Simona Jenka Kranj - PŠ Center oblikoval s 1. 4. 2021 in ne s 1. 1. 2021, kot so bila planirana sredstva; v vrtcu pri OŠ Franceta Prešerna Kranj so bila planirana sredstva za dodatni oddelek I. starostnega obdobja, ki ga bo vrtec pridobil z dozidavo, vendar se investicija še ni izvedla, zato ostaja del planiranih sredstev neporabljenih.

Dodatno so bila zagotovljena sredstva na NRP 40719021 Investicijski transferi - vrtci za ureditev sanitarij in vode v prostorih stare in nove zbornice v vrtcu pri OŠ Franceta Prešerna Kranj - PŠ Kokrica in za menjavo podov v igralnicah v vrtcu pri OŠ Predoslje Kranj.

120501 VARUH PREDŠOLSKIH OTROK (1.200 €) 559 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska postavka je namenjena zakonsko predpisanemu sofinanciranju varuha predšolskih otrok iz proračuna občine. Sredstva zagotavlja občina, v kateri imajo otrokovi starši stalno prebivališče oz. občina, v kateri ima otrok stalno prebivališče skupaj z enim od staršev, za čas, ko je otrok uvrščen na čakalni seznam javnega vrtca. Varuhu pripadajo sredstva v višini 20 % cene programa, v katerega bi bil otrok vključen, če bi bil sprejet v javni vrtec.

V letu 2021 smo za enega otroka devet mesecev zagotavljali sredstva za varstvo pri varuhu predšolskih otrok. Planirana sredstva niso bila porabljena v celoti, ker ni bilo otrok, ki bi bili v varstvu pri varuhi predšolskih otrok. Planirana sredstva so bila porabljena 46,61 % glede na sprejeti plan.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila porabljena v celoti, ker ni bilo otrok, ki bi bili v varstvu pri varuhu predšolskih otrok.

130201 GALERIJA PREŠERNOVIH NAGRAJENCEV (86.046 €) 86.884 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za plače, regres, prehrano in prevoz na delo, za prispevke delodajalcev in premije kolektivnega dodatnega zavarovanja za muzejskega tehnika v Galeriji Prešernovih nagrajencev Kranj, tekoče obratovalne stroške ter stroške izvedbe razstav.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

130203 UMETNIŠKI PROGRAMI V KULTURI **(204.000 €) 175.860 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi Javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v MOK v letu 2021 smo sofinancirali 61 kulturnih projektov (7 projektov ni bilo izvedeno zaradi izredne situacije Covid -19) ter 6 večjih projektov oz. programov, ki so v javnem interesu. Ocenjujemo, da je bil cilj ohranitev osnovnih pogojev za izvajanje umetniških programov dosežene.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v višini 20.000 eur so bila prerazporejena za kritje stroškov prireditev na PP 170311 Prireditve MOK. 7 izbranih projektov na javnem razpisu ni bilo izvedeno zaradi izredne situacije Covid -19.

130205 MATERIALNI STROŠKI - KULTURA **(30.750 €) 15.889 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za kritje zavarovalne premije za objekte na področju kulture, za najem prostorov območne izpostave JSKD na Glavnem trgu 7, najem parkirišča na Savski cesti 34, za nadomestilo za stavbno pravico Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS za krožno razgledno ploščad, za zavarovalne premije za kulturne objekte ter izdelavo projektne dokumentacije »Prešernovi sodobniki v parku La Ciotat«.

Cilj ohranjanje nivoja osnovnega vzdrževanja kulturnih objektov je dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

130218 PROGRAMI MLADIH **(57.000 €) 54.450 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 57.000,00 EUR so bila porabljena v okviru javnega razpisa za sofinanciranje programov in projektov s področja mladinske dejavnosti v Mestni občini Kranj. V letu 2021 smo sofinancirali programe in projekte društev, zvez društev in ostalih organizacij, ki so s svojim delovanjem omogočali mladim aktivno udejstvovanje na področju družbenega življenja v Mestni občini Kranj. Podprli smo 61 programom oziroma projektov, in sicer 40 organizacijam na področju mladine.

130223 PRIREDITVE NA JAVNIH POVRŠINAH **(13.200 €) 10.960 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi Javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih projektov in programov v MOK v letu 2021 smo sofinancirali izvedbo 17 izbranih projektov na javnih površinah. Prireditve so se odvijale v starem delu Kranja v času od 1. maja do 30. septembra. Ocenjujemo, da je bil cilj oživljanje mestnega jedra z dogodki na javnih površinah dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130224 LAYERJEVA HIŠA, HIŠA UMETNIKOV **(140.000 €) 137.605 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za izvedbo programa Layerjeva hiša - hiša umetnikov. V Layerjevi hiši se izvaja produkcija in postprodukcija izvirnih in kakovostnih projektov na področju

kulture (uprizoritvenih, glasbenih, vizualnih, intermedijskih, literarnih) in projektov na področju oživljanja mestnega jedra. V letu 2021 je dogodke (fizično izvedene in izvedene v spletnih okoljih) obiskalo 22.646 obiskovalcev.

Ocenjujemo, da so bili kljub pandemiji cilji doseženi.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130225 KUD SUBART **(30.000 €) 30.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za delovanje Kulturno umetniškega društva Subart, ki deluje v javnem interesu v mladinskem sektorju. V okviru letnega programa, ki ga izvajajo je bilo izvedenih deset delavnic, devet predavanj/seminarjev, pet izobraževanj, pet koncertov, deset »veganskih kuhn«, dve razstavi, šest »Kinofobij«, štirje izvodi časopisa Scena, 30 dogodkov v okviru Subart festivala, skupno na vseh dogodkih 16.800 obiskovalcev, z več kot 600 vključenimi izvajalci.

130301 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ **(1.130.436 €) 1.116.175 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za plače, regres za letni odpust, prehrano in prevoz na delo ter za prispevke delodajalcev in za premije kolektivnega pokojninskega zavarovanja 28 zaposlenih. Izplačana so bila tudi sredstva za kritje tekočih obratovalnih stroškov gledališča.

Ocenjujemo, da je bil cilj ohranitev stabilnega delovanja Prešernovega gledališča Kranj dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130302 PREŠERNOVO GLEDALIŠČE KRANJ - INVESTICIJE **(27.800 €) 27.800 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za nakup novih računalnikov, nujnih mikrofonov za tonsko kabino, industrijskega sesalca za dvorano, nujno posodobitev svetlobne regulacije v stolpu Škrlovec, sanacijo fasade, nadgradnjo ISA sistem za vstopnice. Cilj ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja Prešernovega gledališča Kranj je dosežen.

Navezava na projekte NRP

Navezava na NRP 40719031 Kultura - investicije

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

130303 TEDEN SLOVENSKE DRAME - PG Kr **(50.734 €) 50.734 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za izvedbo 51. Tedna slovenske drame, ki je bil zaradi izrednih razmer izjemoma izveden v novembru.

Ocenjujemo, da je bil cilj spodbujanje pisanja in uprizarjanja slovenske dramatike v sklopu Tedna slovenske drame dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj ni bilo.

130304 TRIJE STOLPI - STOLP ŠKRLOVEC (39.194 €) 39.194 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za kritje tekočih obratovalnih stroškov za stolp Škrlovec in izvedbo 97 prireditev z različnih področij (gledališke, glasbene, likovne, fotografske in intermedijske umetnosti), okrogle mize, predavanja in delavnice. Prireditve je obiskalo 3.702 obiskovalca.

Ocenjujemo, da je bil cilj ohranitev osnovnih pogojev za izvedbo intermedijskega programa v stolpu Škrlovec dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj ni bilo.

130305 TRIJE STOLPI - STOLP PUNGERT (64.800 €) 53.298 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za izvedbo tekočih obratovalnih stroškov stolpa Pungert in izvedbo programa, ki ga na podlagi pogodbe izvaja Zavod Carnica. V letu 2021 je bilo izvedenih skupaj 232 dogodkov za skupno 7.097 obiskovalcev (215 fizičnih dogodkov, ki jih je obiskalo 4.298 obiskovalcev (otrok) ter 17 dogodkov v spletnem okolju, ki jih je obiskalo 2.799 obiskovalcev).

Ocenjujemo, da je letni cilj izvedba programa kulturne vzgoje in doseganje 7.000 obiskovalcev dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaradi izrednih razmer Covid - 19 in posledično manjše realizacije projektov, so ostala sredstva v višini 11.500 eur neporabljena.

130401 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ (1.546.684 €) 1.485.065 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

MOK je v skladu s planom Mestni knjižnici Kranj zagotavljala sredstva za plače, regres, prehrano in prevoz na delo, sredstva za prispevke delodajalcev in premije kolektivnega dodatnega zavarovanja. V skladu s kadrovskim načrtom je financirala 38 delovnih mest. Sredstva so bila izplačana tudi za nakup knjig in kritje tekočih obratovalnih stroškov za delovanje knjižnice. Ocenjujemo, da so bili cilji doseženi.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130402 MESTNA KNJIŽNICA KRANJ - INVESTICIJE (79.900 €) 79.900 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila izplačana za izvedbo prve faze opremljanja skladišča s premičnimi arhivskimi kovinskimi regali, nakup računalniške opreme in popravilo knjigomata za vračilo knjig. Cilj je ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja Mestne knjižnice Kranj je dosežen.

Navezava na projekte NRP

Navezava na NRP 40719031 Kultura - investicije

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

130501 GORENJSKI MUZEJ **(260.945 €) 252.490 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom zagotovljena za plače, regres, prehrano in prevoz na delo, sredstva za prispevke delodajalcev in premije kolektivnega dodatnega zavarovanja za vodiča, kustosa in strokovno sodelavko (koordinatorko za galerijski program). MOK je sofinancirala izvedbo galerijskih in muzejskih razstav ter tekoče obratovalne stroške objekta gradu Khislstein in Lovskega dvorca.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

130502 GORENJSKI MUZEJ - INVESTICIJE **(18.688 €) 18.688 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za nakup konzervatorske opreme, računalnikov za digitalizacijo muzejskega gradiva, nakup arhivskih omar in likovnih del za Galerijo Prešernovih nagrajencev.

Cilj ohranjanje nivoja tekočega investicijskega vzdrževanja Gorenjskega muzeja je dosežen.

Navezava na projekte NRP

Navezava na NRP 40719031 Kultura - investicije

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom ni bilo.

130601 OSTALA KULTURA **(100.000 €) 99.036 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

MOK je izvedla Javni razpis za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Mestni občini Kranj. Izbranim 39 izvajalcem na razpisu (v sklopu katerih je delovalo 59 produkcijskih skupin) so bila izplačana sredstva za izvedbo programov kulturnih društev s področja ljubiteljske dejavnosti.

Ocenjujemo, da je bil letni cilj ohranitev osnovnih pogojev za razvijanje ljubiteljskih dejavnosti dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

130603 PRIREDITVE ZA OTROKE **(19.797 €) 19.797 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom izplačana za izvedbo otroških prireditev (koncertov, lutkovnih in gledaliških predstav), ki jih Prešernovo gledališče Kranj izvaja v sklopu Sobotnih matinej.

Kljub izrednim razmeram zaradi Covida - 19 je bilo izvedenih 12 predstav, ki si jih je ogledalo 1.334 obiskovalcev (otrok).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanj ni bilo.

130604 JAVNI SKLAD ZA KULTURNE DEJAVNOSTI **(49.585 €) 46.251 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

MOK je v skladu s planom sofinancirala tekoče obratovalne stroške za delovanje območne izpostave

Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti in izvedbo 17 različnih tečajev in delavnic za 136 tečajnikov v sklopu Centra kulturnih dejavnosti, ki jih za MOK organizira območna izpostava. MOK je izplačala tudi sredstva za najem in tekoče obratovalne stroške Muzeja starodobnikov Kranj, ki ga uporabljata območna izpostava JSKD Kranj ter Moto klub starodobnikov Kranj. Ocenjujemo, da je bil letni cilj ohranitev osnovnih pogojev za razvijanje ljubiteljskih dejavnosti dosežen.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

131101 PROGRAMI VETERANSKIH ORGANIZACIJ **(5.649 €) 5.649 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila porabljena za sofinanciranje dejavnosti veteranskih organizacij, in sicer je Mestna občina Kranj sofinancirala šest letnih programov veteranskih organizacij.

131102 PROGRAMI UPOKOJENSKIH DRUŠTEV **(19.000 €) 19.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 19.000,00 EUR so bila porabljena za sofinanciranje dejavnosti upokojenskih društev, in sicer je Mestna občina Kranj sofinancirala pet letnih programov upokojenskih društev.

140201 ŠPORT - MATERIALNI STROŠKI UPRAVE **(788.000 €) 787.998 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi Odloka o izbiri in sofinanciranju programov športa smo izvedli javni razpis za športne programe, ki jih izvajajo športna društva. Sofinancirali smo 54 športnih društev, 14 tradicionalnih mednarodnih in množičnih prireditev v organizaciji športnih društev, ki promovirajo Kranj kot mesto športa, kvalitetnih in vrhunskih športnikov ter športnih delavcev. Podpirali smo strokovno izobraževanje 10 trenerjev, ki je nujno potrebno, da se zadrži vsaj današnji nivo kvalitetnega dela v društvih. Sofinancirali smo tudi strokovno trenersko delo v 14 športnih društvih. Sredstva so bila namenjena za trenerski kader v programih otrok in mladine usmerjene v kakovostni in vrhunski šport.

140202 SKAKALNICA K100 **(36.500 €) 1.540 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena v skladu z vsakoletno pogodbo za najem zemljišča na katerem stoji skakalnica. Realizacija je 100%.

140203 MONTAŽNA DVORANA **(170.000 €) 156.922 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za zakup ur uporabe večnamenske dvorane s pokritim drsališčem. Zakupljene ure so bile namenjene programom Zlati sonček in Krpan, programom otrok in mladine usmerjene v kakovostni in vrhunski šport, ter na osnovi Odloka o sofinanciranju dejavnosti izvajalcev LPŠ v MO Kranj, za Hokejski klub Triglav Kranj in Drsalni klub Kranj.

140301 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-TEKOČI TR **(1.138.430 €) 1.126.816 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Zagotavljamo smo sredstva za izvajanje redne dejavnosti Zavoda za šport Kranj in sicer za plače in prispevke redno zaposlenih, za regres, prehrano, prevoz na delo in za davek na plače. V letu 2021 je bilo izplačano 12 plač. Dodatno zavod iz svojih prihodkov financira 2-5 študentov za izvajanje sezonskih del na športnih objektih. Sredstva so bila porabljena tudi za plačevanje materialnih stroškov

za vzdrževanje računalniških naprav, plačilnega prometa, telefona in interneta, pisarniškega materiala, ogrevanja, komunalnih storitev ipd.

140302 ZAVOD ZA ŠPORT KRANJ-ŠPORT MLADIH **(65.900 €) 65.900 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na kontu Šport mladih so bila namenjena športnim programom Mali in Zlati sonček, Krpan, Ciciban planinec, Cicibanijado, Mavrični direndaj, Naučimo se plavati, Hura prosti čas, okrepljeno delo športnega pedagoga v prvi triadi ter za šolska in med šolska prvenstva kranjskih osnovnih in srednjih šolah v individualnih in kolektivnih športnih panogah. Tekom leta smo Zavodu za šport Kranj zagotovili dodatnih 20.000 eur za dodatne ure športnega pedagoga v prvi triadi. Kranjski šolarji so po podatkih športno vzgojnega kartona po gibalnih sposobnostih nad slovenskim povprečjem. Realizacija je 100%.

140303 ŠP. DVORANA PLANINA **(70.380 €) 70.380 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za obratovanje in vzdrževanje objekta, za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, ogrevanja, komunalnih storitev, čiščenja ipd. ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje. Realizacija je 100%.

140304 POKRITI OLIMPIJSKI BAZEN **(478.600 €) 438.600 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena tudi za obratovanje in vzdrževanje objekta, za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, ogrevanja, varovanja, zavarovanja, nakup kemikalij za pripravo bazenskih voda in njihovih pregledov, komunalnih storitev, čiščenja ipd., ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje. Realizacija je 100%.

Navezava na projekte NRP

NRP 40719045

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v sprejetem proračunu so bila namenjena za naročilo projektov obnove zunanje fasade Pokritega olimpijskega bazena. Naročilo projektov se bo izvedlo v letu 2022 zato je realizacija nič. Sredstva smo prerazporedili na NRP 40718022 Športni objekti in zagotovili sredstva za nakup gladilke ledu v ledni dvorani ter sanacijo prelivnih robov na letnem kopališču.

140305 LETNO KOPALIŠČE **(41.820 €) 41.820 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za obratovanje in vzdrževanje objekta, za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, ogrevanje vode, varovanja, oglaševanja, nakup kemikalij za pripravo bazenskih voda in njihovih pregledov, komunalnih storitev, čiščenja, dodatne reševalce iz vode ipd., ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje. Realizacija je 100%.

140306 ATLETSKI in NOGOMETNI STADION **(262.400 €) 262.400 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena še za obratovanje in vzdrževanje objektov atletskega in nogometnega stadiona, za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, ogrevanja, komunalni storitev, čiščenje ipd., ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje naravne in umetne trave na nogometnih igriščih ter atletske tartanske steze. Sredstva so bila namenjena še za zamenjavo razsvetljave na nogometnem igrišču z umetno travo v Športnem centru Kranj in izdelavo projekta za pokritje vzhodne

tribune. Realizacija je 100%.

Navezava na projekte NRP

NRP 40719043

140307 ŠP STRAŽIŠČE **(128.580 €) 128.580 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za obratovanje in vzdrževanje objekta, torej za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, komunalnih storitev, ogrevanja, čiščenja ipd., ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje. Sredstva so bila namenjena še energetski sanaciji upravne stavbe z garderobami in ureditev večjega bojlerja za potrebe športnikov. Realizacija je 100%.

Navezava na projekte NRP

NRP 40719042

140308 SMUČARSKO SKAKALNI CENTER GORENJA SAVA **(25.500 €) 25.500 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za obratovanje in vzdrževanje skakalnic, za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, komunalnih storitev, čiščenja ipd., ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje. Realizacija je 100%.

140310 DRUGI ŠPORTNI OBJEKTI **(30.890 €) 33.083 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za obratovanje in vzdrževanje drugih športnih objektov (nogometna igrišča v Tenetišah, Kokrškem logu, Bitnjah in Stražišču in igrišča v Struževem) ter v zimskem času izdelavi tekaških smučarskih prog v občini.

Jeseni je bila naročena idejna zasnova ureditve Športnega centra Kranj. Osnutek idejne zasnove bo dokončan in plačan v začetku leta 2022. Posledično je realizacija 84%

140311 OTROŠKO IGRIŠČE GIBIGIB **(3.110 €) 3.110 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena vzdrževanju in obratovanju otroškega igrišča ter animacijskih programov na otroškem igrišču Gibi gib. Realizacija je 100%.

140313 TEK ZA KRANJ-MEMORIAL VINCENCA DRAKSLERJA **(18.000 €) 18.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena za delno financiranje izvedbe humanitarne prireditve, ki jo je organizirala MO Kranj skupaj z Zavodom za šport in Atletskim klubom Triglav. Sredstva so se zbirala za pomoč ljudem v socialni ali zdravstveni stiski ter za podporo delovanju socialnega podjetja. Tek se je izvedel preko virtualne platforme, vsak udeleženec je tek opravil samostojno. Realizacija je 100%.

140314 ŠPORTNE ŠTIPENDIJE **(35.000 €) 35.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj podeljuje štipendije vrhunskim športnikom preko treh pozivov klubom glede na seznam kategoriziranih športnikov, ki ga objavlja Olimpijski komite Slovenije. Realizacija je 100%. V letu 2021 smo štipendirali 57 športnikov.

140315 FESTIVAL ŠPORTA **(20.000 €) 20.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Festival športa bo je bil izveden v septembru, ko so se porabila sredstva za plačilo materialnih stroškov športnega dneva tretješolcev, sobotne športne tržnice , promocijo vsega dogajanja ob vodnjaku na Glavnem trgu, ipd. Realizacija je 100%.

140316 ZUNANJE DRSALIŠČE **(99.980 €) 99.980 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila namenjena postavitvi in obratovanju zunanjega drsališča v zimskih mesecih. Drsališče je bilo postavljeno na Slovenskem trgu do zimskih počitnic. Drsanje je bilo za vse obiskovalce brezplačno. Sredstva so bila namenjena tudi za obratovanje in vzdrževanje ledne dvorane, za plačevanje materialnih stroškov za elektriko, komunalnih storitev, ogrevanja, čiščenja ipd., ter nakup materiala in delovnih sredstev za vzdrževanje. Realizacija je 100%.

150202 PROGRAMI POMOČI V DRUŽINI **(700 €) 699 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s ciljem, to je cca 99% realizacijo sredstev, porabljena za nakup računalniške opreme.

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na nrp 40718003 – investicijski transferi, Škrlovec. Sredstva so bila porabljena za nemoteno izvajanje programa Škrlovec, dnevni center za mlade in družine v objektu na Škrlovcu 2, in sicer za nakup računalniške opreme, to je prenosnika.

150205 ENKRATNE DENARNE SOCIALNE POMOČI ZARADI MATERIALNE OGROŽENOSTI **(80.300 €) 70.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija sredstev je bila cca v višini 87%. Sredstva so bila porabljena in namenjena enkratni socialni pomoči, ki se je upravičencu dodelila največ enkrat letno. O enkratni socialni pomoči je odločal CSDG. Višina enkratne socialne pomoči je znašala najmanj 50 € in največ 250 €. V letu 2021 je bilo tako izmed 528 (v letu 2020 523) vlog odobrenih oziroma se je pomagalo 394-im (v letu 2020 464-im) posameznikom in družinam. Zaradi spremenjenih kriterijev upravičenosti do enkratne socialne pomoči je bilo število upravičencev nekoliko manjše od planiranega, zato vsa sredstva niso bila porabljena.

150206 SOCIALNO VARSTVO DRUGIH RANLJIVIH SKUPIN **(122.000 €) 115.450 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na področju socialnega varstva smo želeli čim večjemu številu humanitarnih organizacij in društvom pomagati s sofinanciranjem, tako da so lažje izpeljali svoje programe in s tem olajšali vsakdanje življenje ljudem, ki so se znašli v stiskah zaradi bolezni (telesnih in duševnih), prirojenih napak, odvisnosti. Tako smo na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje nevladnih organizacij in društev v letu 2021 sofinancirali in tako zagotavljali najnujnejše pogoje za delovanje 33. (cilj 30.) društvom, ki so delovali na področju socialnega varstva, kar je bilo tudi v skladu z zastavljenim ciljem. Zaradi epidemije Covid 19, vsa sredstva na razpisu niso bila razdeljena, poleg tega tudi nekatera društva niso mogla realizirati celotnega programa, zato vsa sredstva niso bila v celoti realizirana in je bila realizacija v višini cca 94%.

150207 DENARNA POMOČ NOVOROJENCEM **(65.800 €) 53.820 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je cca 82% realizacijo sredstev, porabljena in namenjena denarnemu prispevku ob rojstvu otroka, ki je znašal 130 € za novorojenega otroka. MO Kranj je denarni prispevek dodelila v skladu z Odlokom o enkratnem denarnem prispevku za novorojence v MO Kranj. Realizacija je bila povsem odvisna od števila upravičencev. Denarni prispevek za novorojence smo v planu predvideli za 584 novorojencev, zagotovili pa smo ga za 414 novorojencev, to je za 27 novorojencev manj kot v preteklem letu.

150209 DRUŽINSKI POMOČNIK **(107.000 €) 91.008 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je cca 85% realizacijo sredstev porabljena za plačilo družinskih pomočnikov. Realizacija sredstev je bila povsem odvisna od njihovega števila. V letu 2021 smo imeli 8,5 (leto 2020 10,4) družinskega pomočnika v povprečju na mesec, planirali smo 11 družinskih pomočnikov, kar je pomenilo cca 2,5 družinska pomočnika v povprečju manj na mesec. Ker je prišlo do ostanka sredstev smo nekaj sredstev prerazporedili na postavko, kjer je prišlo do pomanjkanja sredstev.

150211 REGRES. OSKRBE V DOMOVIH - soc.varstvo starih **(550.000 €) 502.551 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je cca 91 odstotkov realizacijo sredstev porabljena za (do)plačevanje oskrbnih stroškov v institucionalnem varstvu, to je v splošnih zavodih ter stanovanjskih skupnostih. MOK je v letu 2021, za občane Mestne občine Kranj, ki nimajo dovolj dohodkov in zavezancev, ki bi bili po zakonu zmožni doplačati stroške oskrbe za svojega starša, plačevala oziroma doplačevala oskrbne stroške v institucionalnem varstvu v povprečju na mesec za 79 uporabnikov, preteklo leto 89. Realizacija je bila povsem odvisna od števila uporabnikov institucionalnega varstva, višine doplačila za posameznega oskrbovanca, ki je določena v odločbi centra za socialno delo in cene oskrbnega dne, katero potrdi pristojno ministrstvo. Ker je bilo število upravičencev manjše od planiranega, prav tako so bila doplačila v skladu z izdanimi odločbami manjša od planirane so določena sredstva ostala neporabljena.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do odstopanja, in sicer je prišlo do ostanka sredstev v višini 47.449 €, z realizacijo v višini cca 91 odstotkov. Realizacija je bila namreč povsem odvisna od števila uporabnikov institucionalnega varstva, višine doplačila za posameznega oskrbovanca, ki je določena v odločbi centra za socialno delo in cene oskrbnega dne, katero potrdi pristojno ministrstvo. Ker je bilo število upravičencev manjše od planiranega, prav tako so bila doplačila v skladu z izdanimi odločbami manjša od planirane so določena sredstva na postavki ostala neporabljena.

150212 CENTER ZA POMOČ NA DALJAVO **(360 €) 385 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so preko celega leta namenjena za mesečno sofinanciranje storitve »E-oskrbe v višini 5€ na uporabnika, ki jih je bilo v povprečju 6,2 na mesec (plan 6), zato so se na to postavko s prerazporeditvijo sredstev zagotovila dodatna sredstva.

150214 POGREBNI STROŠKI **(4.000 €) 8.496 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija sredstev je bila v višini cca 212%. Sredstva so bila namenjena plačilu stroškov pokopa, ko ni

bilo naročnika pokopa in je pokop naročila MO Kranj, in sicer za 7 (leto 2020 7) občanov MO Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja, in sicer je bilo potrebno, zaradi večjega števila pokopov od planiranih, na to postavko zagotoviti dodatna sredstva v višini 4.400 €.

150216 VARSTVENO DELOVNI CENTER **(10.380 €) 10.380 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom v celoti porabljena in namenjena Varstveno delovnemu centru Kranj, za dvig kakovosti življenja varovancev, to je odraslih oseb z motnjami v duševnem razvoju, in sicer sofinanciranje izvedbe 11 različnih obogatitvenih enodnevnih in večdnevnih obogatitvenih programov (glasbena delavnica, razgibavanje, izlet, družabno zabavne igre,...). S tem se je uspešno v preteklem letu vsaj nekoliko razbremenimo družine teh uporabnikov.

150217 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH - INVALIDI **(625.000 €) 585.840 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je cca 94 odstotkov realizacijo sredstev porabljena za (do)plačevanje oskrbnih stroškov v institucionalnem varstvu v posebnih zavodih za odrasle in varstveno delovnih centrih, s katerimi se upravičencem nadomeščajo ali dopolnjujejo funkcije doma in lastne družine, zlasti pa bivanje, organizirana prehrana in varstvo ter zdravstveno varstvo. MO Kranj je v letu 2021, za občane MO Kranj, ki nimajo dovolj dohodkov in zavezancev, ki bi bili po zakonu zmožni doplačati stroške oskrbe za svojega starša, plačevala oziroma doplačevala oskrbne stroške v povprečju na mesec za 57 upravičencev, to je za enega upravičenca manj kot preteklo leto.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do odstopanja, in sicer je prišlo do ostanka sredstev, z realizacijo v višini cca 94 odstotkov. Realizacija je bila namreč povsem odvisna od števila uporabnikov institucionalnega varstva, višine doplačila za posameznega oskrbovanca, ki je določena v odločbi centra za socialno delo in cene oskrbnega dne, katero potrdi pristojno ministrstvo. Ker je bilo število upravičencev manjše od planiranega, prav tako so bila doplačila v skladu z izdanimi odločbami manjša od planirane so določena sredstva na postavki ostala neporabljena.

150218 SOFINANCIRANJE PREVOZOV ZA STAREJŠE IN INVALIDE **(10.000 €) 1.909 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za izvajanje storitve brezplačnega prevoza za starejše in invalidne osebe je v MOK. Sredstva so bila namenjena za najem komunikacijskega centra in električnega vozila. Storitev je zaživela v sredini meseca septembra 2021. Zagotavlja se brezplačen prevoz starejšim in invalidom s pomočjo voznikov prostovoljcev. Do decembra 2021 je bil opravljen 101 prevoz, največ do Zdravstvenega doma v Kranju, Splošne bolnišnice Jesenice in Univerzitetnega kliničnega centra Ljubljana.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do odstopanja, in sicer je prišlo do ostanka sredstev v višini 8.091 €, saj je bilo planirano, da bi se pričela storitev izvajati prej, kot v mesecu septembru 2021, tako so določena sredstva ostala neporabljena.

150220 OBČINA PO MERI INVALIDOV **(50.000 €) 7.076 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj pristopa k trajnemu izvajanju projekta Občina po meri invalidov. Sredstva v višini 7.076 € so bila porabljena za izplačilo prvega dela priprave Strateškega načrta dostopnosti v MOK.

150301 CENTER ZA SOCIALNO DELO KRANJ **(11.820 €) 11.820 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena v celoti, in sicer za pokrivanje materialnih stroškov CSDG v višini 6.830 € ter 1.230 € za sofinanciranje akcije Tudi za naše otroke, to je novoletno obdaritev socialno ogroženih otrok in mladostnikov. CSDG je za MO Kranj tako opravil naslednje naloge: odločal je o enkratni socialni pomoči (izvedel je 528 upravnih postopkov, leto prej 523), naredil strokovno izvedbo izbora otrok za letovanje ter izvedel akcijo »Tudi naši otroci«, kjer se je obdarilo 157, od tega 127 (leto prej 123) otrok in mladostnikov iz MOK, ki so nameščeni v vzgojne zavode ali zavode za usposabljanje in rehabilitacijo, rejniške družine ali živijo pri skrbnikih.

150401 OBMOČ.ZDR.RDEČEGA KRIŽA KRANJ **(47.812 €) 47.812 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V skladu z zakonodajo je občina z območno organizacijo Rdečega križa sklenila neposredno pogodbo za sofinanciranje delovanja in njegovih specifičnih programov lokalnega pomena, in sicer na podlagi dogovorjenih 11 specifičnih programov, kateri se izvajajo preko celega leta. V letu 2021 je v skladu z zastavljenim ciljem prejelo humanitarno pomoč v hrani in higienskih izdelkih 1156 (leta 2020 1100) prosilcev oz. 2259 (leta 2020 2300) oseb; tečaj nege bolnika 10 slušateljev (enako leta 2020); v programu Zdravi krajani-zdrava skupnost sta bili opravljeni 1021 (leta 2020 1020) meritev krvnega tlaka, sladkorja in holesterola; razvoz kosil so opravili za 28 (leta 2020 25) starejših občanov v povprečju na dan; opravili so 2090 (leta 2019 2085) srečanj in obiskov starostnikov; v skupini Živimo zdravo je bilo udeleženih 28 (leta 2019 26) otrok različnih marginalnih skupin; v programu dela z mladimi člani RK je sodelovalo 210 (enako kot v letu 2020) mladih članov; virtualno je bil izveden teden RK; mednarodno in medobčinsko sodelovanje je potekalo elektronsko; vključenih je bilo 270 (enako kot v letu 2020) prostovoljcev v delo RK; izvedenih 14 (leta 2020 7) humanitarnih akcij; obveščanje je potekalo preko medijev, spletne strani, portala Visit Kranj, RKS portala in lastnega časopisa, to je biltena RK (8000 izvodov). Sredstva so bila v skladu s planom realizirana v višini 100%.

150601 RAZDELILNICA HRANE-CSD KRANJ **(126.668 €) 125.554 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v celoti porabljena za delovanje programa Razdelilnice hrane, s katerim v MO Kranj skrbimo za socialno ogrožene, depriviligirane, marginalizirane in družbeno izključene posameznike že od leta 1997 dalje. Izvajalec programa je CSDG. Osnovni cilj je bil dosežen z dnevno zagotovljenimi 70. obroki hrane socialno ogroženim posameznikom ter z razdeljevanjem viškov hrane, s katerim se je oskrbovalo 48 (leta 2020 55, cilj 62) materialno ogroženih družin oziroma 115 (leta 2020 111, cilj 108) uporabnikov v povprečju na mesec. Sredstva so bila v skladu s ciljem porabljena za zaposlenega delavca za razdeljevanje obrokov hrane in za zaposlenega delavca za viške hrane za plačo, prispevke, prehrano, prevoz ter za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva porabljena za stroške elektrike, komunalnih storitev, ogrevanje, čistilnega materiala,...

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na NRP 40719001 – investicijski transferi, Sejmišče 4. Sredstva so bila v skladu s planom v celoti porabljena za nakup hladilnika in sesalca.

150701 ŠKRLOVEC-DNEV.CEN.ZA ML.IN DRU **(47.734 €) 42.857 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom, to je z cca 90% realizacijo sredstev, porabljena za delovanje programa Škrlovec, dnevnega centra za mlade in družine, ki ga je izvajal, v prostorih na lokaciji Škrlovec 2, Center za socialno delo Gorenjska, enota Kranj (v nadaljevanju: CSDG). V program so se vključevali

mladi z že znanimi težavami v procesu odraščanja (specifične učne težave, mladi s posebnimi potrebami) in mladi kjer težave izvirajo iz družinske problematike (materialno in socialno pomanjkanje, alkoholizem in druge oblike zasvojenosti, težave v duševnem zdravju) in tudi mladi brez večjih življenjskih težav. Kljub epidemiji Covid 19 je bil program uspešen. Ker se je moralo delati z manjšimi skupinami, je bilo posledično nekoliko manjše število uporabnikov. V programe dnevnega centra za mlade in družine je bilo vključenih 9 (leto 2020 13) mladih v povprečju na dan, uporabnikov individualne pomoči je bilo 10 (leto 2020 8) v povprečju na mesec, uporabnikov prostočasnih dejavnosti pa 20 (leto 2020 33) na mesec. Sredstva so bila porabljena za eno zaposleno strokovno delavko za plačo, prispevke, prehrano, prevoz ter za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva namenjena za stroške ogrevanja, telefon, drobni inventar, elektriko, za delo prostovoljcev,...

150801 POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ **(688.515 €) 612.204 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za delovanje javne službe pomoči na domu za občane Kranja, ki jo že od leta 2000 dalje izvaja Dom upokojencev Kranj. MO Kranj je subvencionirala ceno storitve pomoči družini na domu, katera je zajemala plačilo razlike med ceno storitve za uporabnika in ekonomsko ceno storitve. MO Kranj je pri tem sofinancirala javno službo pomoč na domu po dejanskih stroških. Plan je bil narejen za 32,5 oskrbovalk, bilo jih je v povprečju na mesec 26,5 (v preteklem letu 25,5). Oskrbovalke so pri uporabnikih opravile 33.266 (preteklo leto 31.460 ur), kar predstavlja 103 urno efektivnost (enako kot v letu 2020; cilj 110 urna efektivnost), mesečno se je pomoč na domu opravljala za v povprečju 169 (v preteklem letu 172; cilj 192) uporabnikov. Navedeno pomeni, da ciljev v celoti nismo dosegli. Razlogi so predvsem v epidemiji, pomanjkanju ustreznega kadra na trgu (stalne objave po prostih delovnim mestih so bile namreč neuspešne) ter bolezninah z dolgotrajnimi bolniškimi (kadra z nadomeščanje se ne dobi, vračanje na delo po ocenitvi Invalidske komisije ZPIZ-a pa je nemogoče zaradi omejitev delavk). Sredstva so bila porabljena za plače, materialne stroške in najem električnega vozila za izvajanje storitve pomoč družini na domu. Realizacija sredstev je bila v višini cca 89%.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Pri postavki je prišlo do večjega odstopanja, in sicer je prišlo do ostanka sredstev v višini cca 76.300 €, z realizacijo v višini cca 89%. Razlogi za manjšo realizacijo so bili predvsem v pomanjkanju kadra, in sicer 6 oskrbovalk, epidemiji ter bolezninah in bolniških odsotnosti oskrbovalk.

150802 REGRESIRANJE POMOČI NA DOMU **(4.000 €) 3.869 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s ciljem v celoti porabljena za plačilo storitve pomoči na domu za uporabnike, kateri nimajo sredstev za plačilo te storitve in koristijo pomoč na domu v MO Kranj (1 uporabnik 1 mesec) ter za uporabnike, ki imajo stalno prebivališče v MO Kranj, pomoč na domu pa koristijo v drugi občini kamor so se začasno preselili in občina za njih krije razliko med ceno uporabnika in ekonomsko ceno (v povprečju za 1,5 uporabnika na mesec).

150901 DOM UPOKOJENCEV KRANJ **(25.000 €) 25.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s ciljem v celoti porabljena za celovito prenovo dotrajane skupne kopalnice v prvem nadstropju in prenovo treh sanitarij namenjenih stanovalcem Doma upokojencev Kranj ter sanitarije namenjene invalidom (prenova vodovodnih in odtočnih inštalacij, ogrevalnih ter električnih inštalacij z razsvetljavo, ...

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na NRP 40719002 – Dom upokojencev Kranj. Sredstva so bila v celoti porabljena za celovito prenovo dotrajane skupne kopalnice v prvem nadstropju in prenovo treh sanitarij namenjenih

stanovalcem Doma upokojencev Kranj ter sanitarije namenjene invalidom (prenova vodovodnih in odtočnih inštalacij, ogrevalnih ter električnih inštalacij z razsvetljavo, ...

151102 LOKALNA AKCIJSKA SKUPINA **(12.500 €) 9.255 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za delovanje Lokalne akcijske skupine MO Kranj, in sicer za sofinanciranje preventivnih programov v kranjskih vrtcih ter osnovnih in srednjih šolah MO Kranj za šolsko leto 2020/2021. Preventivne programe so navedeni javni zavodi izvajali za šolsko leto 2020/2021 in sicer so izvedli 135 delavnic za učence in dijake ter 10 predavanj za starše. Ker se vseh delavnic in predavanj, zaradi epidemije Covid 19, ni moglo izvesti, je bila realizacija sredstev v višini cca 74%.

151201 CENTER ZA ODVISNOST-CSD KRANJ **(24.880 €) 22.459 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje programa Centra za odvisnosti, to je programa za pomoč, terapijo in socialno rehabilitacijo zasvojenih Labirint in program stanovanjske skupine Katapult. Program se izvaja v objektu na Sejmišču 4. V sprejemnem delu, kjer so se opravljali individualni razgovori in se je nudila pomoč pri reševanju problema zasvojenosti in uveljavljanju socialnih storitev so bili v povprečju s ciljem 3 uporabniki na dan. V dnevnem centru, v katerega so se vključevali uporabniki, ki so dosegli kratkotrajno abstinenco, je bilo vključenih 35 uporabnikov v povprečju na mesec. V Katapultu pa je bilo vključenih v povprečju 23 uporabnikov na mesec, od tega jih je bilo 5 nastanjenih. Realizacija je bila v višini cca 91%, sredstva pa so bila porabljena za pokrivanje materialnih stroškov programa, od tega za program Labirint v višini cca 80% € in program Katapult v višini cca 20% € planiranih stroškov v proračunu, in sicer za čistilni material, material za vzdrževanje, invalidne kvote, zdravniški pregledi, pisarniški material,....

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže tudi na NRP 40719001 – investicijski transferi, Sejmišče 4. Na objektu Sejmišče 4 CSD Kranj izvaja za MOK program Centra za odvisnosti in upravlja z objektom. Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za nakup programske računalniške opreme, indukcijske kuhalne plošče, uničevalca dokumentov in kosilnice.

151203 REINTEGRACIJSKI CENTER - CSDKranj **(8.100 €) 8.100 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v celoti porabljena za delovane programa Reintegracijski center, ki se izvaja preko celega leta. Izvajalec programa je CSDG, program pa se je izvajal v prostorih Fundacije Vincenca Drakslerja v Pristavi v Tržiču. Program je predstavljal veliko pridobitev za ljudi, ki želijo ponovno svobodno zaživeti in se vključiti nazaj v družbo. V Reintegracijskem centru je bilo vključenih v povprečju 32,4 (leta 2020 31,7 plan 28) uporabnikov na mesec (bivanjski in izvenbivanjski del). Realizacija je bila v višini 100%, sredstva pa so bila v skladu s planom porabljena za materialne stroške programa kot so čistilni material, potrošni material, stroški telefona,...

151401 VARNA HIŠA-DR.ZA POM.ŽEN.IN OT **(18.176 €) 18.176 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom v celoti porabljena za sofinanciranje Varne hiše Gorenjske, ki deluje na dveh lokacijah oziroma v dveh enotah na Gorenjskem. Izvajalec programa je Društvo za pomoč ženskam in otrokom žrtvam nasilja. V Varni hiši je bilo v letu 2021 52 (v letu 2020 58) uporabnic v povprečju na mesec in 15 (cilj 11) uporabnic na dan. Sredstva so bila porabljena za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva porabljena za del plače, računovodske storitve, ogrevanje, komunalne storitve, izobraževanje, elektriko,... Varna hiša Gorenjske se je financirala s pomočjo Ministrstva za delo, družine, socialne zadeve in enake možnosti, donatorskih sredstev, Fundacije

invalidskih in humanitarnih organizacij in cca 28% deležem 18. gorenjskih občin, od tega je znašal delež MO Kranj 26,7%.

151501 ZAVETIŠČE ZA BREZDOMCE **(64.818 €) 64.616 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v celoti porabljena za delovanje programa Zavetišča za brezdomce, ki ga je MO Kranj vzpostavila v objektu Sejmišče 4. Povprečno število uporabnikov je bilo v letu 2021 v povprečju na mesec 20,1 (leta 2020 19,4, cilj 22). Razlogi za manjše število uporabnikov od planiranih je v manjšem interesu, vsi zainteresirani uporabniki s področja MOK so bili v Zavetišče tudi nameščeni. Sredstva so bila v skladu s planom porabljena za zaposlenega delavca za plačo, prehrano, prevoz, prispevke ter za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila in bodo sredstva porabljena za stroške varovanja, internet, ptt,...

Navezava na projekte NRP

Postavka se veže na NRP 40719001) – investicijski transferi, Sejmišče 4. Sredstva so bila v skladu s ciljem porabljena za nakup računalnika, steklokeramične plošče in obnovo kopalnice.

151602 MATERINSKI DOM **(5.911 €) 5.911 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila v skladu s planom v celoti porabljena za sofinanciranje programa Materinski dom Gorenjske, ki ga izvaja Društvo za pomoč ženskam in otrokom žrtvam nasilja V Materinskem domu je bilo v letu 2021 v skladu s ciljem 27 (cilj 20) (v letu 2020 20) uporabnic v povprečju na mesec in 9 (cilj 9) uporabnic v povprečju na dan. Sredstva so bila porabljena za materialne stroške programa, v okviru katerih so bila sredstva porabljena za strošek energije, najema, računovodske storitve,... Materinski dom Gorenjske se je financiral s pomočjo Ministrstva za delo, družine, socialne zadeve in enake možnosti, donatorskih sredstev, Fundacije invalidskih in humanitarnih organizacij in cca 23% deležem 18. gorenjskih občin, od tega je znašal delež MO Kranj 26,7%.

160201 ZDRAVSTVO **(70.000 €) 58.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini 50.000 € so se porabila za obnovo čakalnic in umivalnice v Zobni polikliniki Kranj. Del sredstev v višini 8.000 € se je namenilo za pripravo projektne naloge - Usmeritev glede potrebnih kapacitet bolnišničnih in ne zdravstvenih dejavnosti v Splošni bolnišnici Gorenjske na lokaciji Zlato polje, Kranj. Del sredstev v višini 4.880 € pa je bilo prerazporejenih za potrebe izdelave demografske študije.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje na NRP 40721020 Investicije v ZD in ZP Kranj.

160202 OZG: čisti zobki, gibanje do zdravja, metulj, ZZV **(19.900 €) 19.900 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje petih preventivnih programov. Pri akciji Z gibanjem do zdravja so izvedeni testi hoje na 2 km, kjer se posamezniku izmeri telesna zmogljivost oz. fitnes indeks in je za udeležence brezplačen. Na osnovi dobljenih rezultatov je zdravstveno osebje svetovalo posamezniku zanj ustrezno telesno dejavnost in vadbo. Akcija Metulj je dosegla učence in starše na nižji stopnji, ki so se seznanili s programom Vzgoje za ne kajenje. Šola za starše je potekala v Zdravstvenem domu Kranj in je bila namenjena bodočim staršem. Obsegala je tečaje za zgodnjo in pozno nosečnost oziroma priprave na porod. Prav tako je Posvetovalnica za mlade delovala v Zdravstvenem domu Kranj v okviru ginekološke ambulante, v katero so bili vključeni mladostniki ob prehodu v svet odraslih. V programu Čisti zobki so sodelovali učenci do vključno petega razreda

osnovne šole, otroci iz vrtcev in varovanci Varstveno delovnega centra Kranj. Z omenjeno akcijo dosegamo manjše število mladostnikov s poškodovanim zobovjem. Sredstva so bila porabljena za kritje materialnih stroškov ter za plačilo zunanjih izvajalcev, ki so sodelovali pri izvedbi posameznih aktivnostih.

160203 MRLIŠKO OGLEDNA SLUŽBA **(50.000 €) 38.164 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za kritje stroškov mrliških ogledov ter obdukcij in tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo (prevoz, prenašanje, ...) za smrti, ki so nastopile v letu 2020.

160204 ZDRAVSTVENA DEJAVNOST **(39.692 €) 30.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje sorazmernega deleža materialnih stroškov za zdravstveno dejavnost v okviru ZD Kranj, in sicer za patronažno službo in razvojno ambulanto.

160301 OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAR.OBČ. **(39.300 €) 39.292 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za plačilo prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov Mestne občine Kranj in tujcev, ki imajo dovoljenje za stalno prebivanje in jim je po zakonu, ki ureja uveljavljanje pravic iz javnih sredstev, priznana pravica do plačila prispevka za obvezno zavarovanje ter za otroke do 18. leta, ki niso zavarovani iz drugega naslova in živijo na območju Mestne občine Kranj, in sicer za mesec december 2020.

301701 POPUSTI PRI PLAČILU RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV IN PLAČILI STARŠEV **(200.925 €) 202.217 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

28. b člen Zakona o vrtcih določa, da občina lahko s svojim aktom določi, da se staršem plačilo za vrtec, ki jim je bilo določeno z odločbo pristojnega centra za socialno delo, še dodatno zniža in dodatna znižanje upošteva pri izstavitvi računa staršem in pri izstavitvi računa občini. Sredstva so se porabila za kritje nižjega plačila staršev v času bolezenske in počitniške odsotnosti otrok skladno z določili sklepa Mestnega sveta Mestne občine Kranj in plačilu razlike med ceno programov v zasebnih vrtcih s koncesijo in znižano osnovo za starše otrok, ki obiskujejo koncesijske vrtce na območju Mestne občine Kranj, in sicer skladno s sprejetimi sklepi Mestnega sveta Mestne občine Kranj o določitvi cen v zasebnih vrtcih s koncesijo. Cilj je bil dosežen, ker smo zagotovili sredstva za vsa znižanja plačila staršem, ki so opredeljena v veljavnih sklepih o določitvi cen. Sredstva so zadostovala za poplačilo vseh obveznosti. Sredstva so bila realizirana 100/64 % glede na sprejeti plan.

0408 Urad za okolje in prostor **(895.950 €) 588.655 €**

180201 MATERIALNI STROŠKI - OKOLJE **(55.300 €) 40.045 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena ureditvi baz podatkov o zazidanih in nezazidanih stavbnih zemljiščih ter za najem strojne in programske računalniške opreme in vzdrževanje podatkov v GIS.

Skupaj je bilo porabljenih 40.045 EUR.

180204 PROGRAM VARSTVA OKOLJA (30.000 €) 10.013 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za zagotavljanje kakovosti zraka, kakovosti okolja in nadaljevanje politike trajnostnega razvoja. V tej postavki so vključene tudi strokovne podlage za potrebe morebitnih ekoloških in drugih groženj povezanih z okoljem.

Skupaj je bilo porabljenih 10.013 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaradi zmanjšanih obveznosti od načrtovanih, sredstva niso bila v celoti porabljena.

180205 PROGRAM OPREMLJANJA ZEMLJIŠČ (35.000 €) 13.770 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za pripravo programov opremljanja zemljišč. Programe opremljanj se izdela na osnovi sprejetih prostorskih aktov za posamezna prostorska območja.

Skupaj je bilo porabljenih 13.770 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva niso bila v celoti realizirana, ker v letu 2021 ni bilo potrebe po izdelavi vseh načrtovanih programov opremljanja. Poraba sredstev je vezana tudi na aktivnosti investitorjev, kar pa v letu 2021 ni bilo takšnih potreb, kot so bila predvidena.

180206 PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti (618.000 €) 466.547 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za izdelavo prostorskih dokumentov, ki so vezani na problematiko prostora in s svojo realizacijo dajejo smernice in omogočajo ekonomsko gospodarski razvoj mesta Kranja. Sredstva bodo porabljena za izdelavo OPPN-jev, strokovnih študij, prometnih študij, spremembe in dopolnitve sprejetega Občinskega protorskega načrta in geodetske posnetke. Del sredstev je namenjenih tudi za plačilo stroškov objav in drugih materialnih stroškov in storitev povezanih z izdelavo prostorskih dokumentov (dodatni izvodi dokumentacije, kopiranje).

Skupaj je bilo porabljenih 466.547 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejemanje prostorskih dokumentov je vezano na daljša obdobja, kot je proračunsko leto. Kljub planiranju sredstev se določeni projekti niso izpeljali po načrtih in se bodo izvajali še v letu 2022.

180213 AGORA (21.500 €) 9.290 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za izvedbo projekta AGORA. MOK bo sodelovala z različnimi partnerji iz Slovenije in tujine. Cilj projekta je doseči bistvene spremembe v delovnem toku in procesu sprejemanja pomembnih odločitev javne uprave (Public Administration) na lokalni in regionalni ravni ter okrepiti sposobnosti verodostojnega in aktivnega vodenja procesov lokalne prenove z razvojem, preizkušanjem in vključevanjem instrumentov inovativne in operativne politike za urbano revalorizacijo sredstev in družbeno – ekonomsko okrevanje. Z implementacijo projektnih ciljev bodo zgrajeni institucionalni mostovi in izboljšane zmogljivosti, s katerimi bodo odpravljene omejitve obstoječih pravnih in regulativnih sistemov in izvedbenih norm za zadružna ali javno-zasebna partnerstva. Glavni cilj je skupno oblikovanje »odločevalske« platforme, kjer bodo zbrani instrumenti, ki predstavljajo preizkušen in potrjen nabor orodij, ki omogočajo mestom in regijam, da postanejo gonilna sila, katalizatorji in posredniki za ponovno uporabo degradiranih ali premalo izkoriščenih zemljišč in zgradb. Z oživitvijo le teh bo ustvarjena vrednostna veriga mesta, ki bo prostor povezovala

z gospodarskimi, socialnimi ali kulturnimi dejavnostmi. Prek njih bodo odkrite inovativne poti (materialne in nematerialne) za načrtovanje varnejših in trajnostnih mestnih okrajev.

Skupaj je bilo porabljenih 9.290 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni plan in realizacija se bistveno razlikujeta, ker zaradi ukrepov za zajezitev širjenja virusa SARS COV-2, določenih predvidenih aktivnosti ni bilo možno izvesti, predvsem srečanja in izobraževanja s partnerji.

180220 CITYCIRCLE **(35.150 €) 24.276 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za izvedbo projekta CITYCIRCLE. V okviru projekta CITYCIRCLE je cilj za MOK vzpostavitev inovativnega pripomočka oz. podpornega okolja za krepitev krožnega gospodarstva kot enega izmed možnih ukrepov za povečanje konkurenčnosti poslovnih lokacij. Predmet investicije je analiza tehničnih potreb in nadgradnja obstoječe programske opreme – borze nepremičnin, ki pa ne bo uporabna samo za potrebe projekta CITYCIRCLE, temveč tudi za vse ostale procese pri delu z bazo podatkov o nepremičninah in koordinacijo z zainteresiranimi stranmi v povezavi s krožnim gospodarstvom.

Skupaj je bilo porabljenih 24.276 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni plan in realizacija se bistveno razlikujeta, ker zaradi ukrepov za zajezitev širjenja virusa SARS COV-2, določenih predvidenih aktivnosti ni bilo možno izvesti, predvsem srečanja in izobraževanja s partnerji.

181101 MESTNO JEDRO **(101.000 €) 24.715 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za sofinanciranje obnove stavb v starem Kranju in na širšem območju kulturne dediščine Mestne občine Kranj. Proračunska postavka se navezuje na NRP 40621050 Sofin. obnove objektov nepremič. kult. dediščine v MOK.

Skupaj je bilo porabljenih 24.715 EUR.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni plan in realizacija se bistveno razlikujeta, ker se je v letu 2021 uvedla digitalna prijava. Razlog je tudi, da je zaradi epidemije SARS COV-2 prihajalo do zamikov dobave materialov ter preobremenjenost izvajalcev. Predvidevamo, da bi bila boljša realizacija z boljšim informiranjem občanov, ker se je območje razpisa razširilo na celotno območje MO Kranj.

0410 Urad za gospodarske dejavnosti in promet (12.668.507 €) 9.101.726 €

170203 KMETIJSTVO **(153.400 €) 133.583 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi Javnega razpisa za dodelitev pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v Mestni občini Kranj v letu 2021 (Uradni list RS, št. 26/21) je bilo 145 upravičencem dodeljenih 133.583 EUR pomoči. Za ta namen je bilo porabljenih 87 % predvidenih sredstev. 12 vlagateljem v skladu s pogoji javnega razpisa ni bilo ugodeno, 11 upravičencev pa je naložbe izvedlo v malo manjšem obsegu kar tudi vpliva na nekaj manjšo porabo predvidenih sredstev.

Na kontu 4102 so bila proračunska sredstva v višini 127.683 EUR porabljena za sofinanciranje: naložb na kmetijskih gospodarstvih v zvezi s primarno proizvodnjo 79 vlagateljem, naložbe za ohranjanje kulturne dediščine na kmetiji enemu vlagatelju, naložb za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetiji 15 vlagateljem, investicij za varno delo v gozdu 34 vlagateljem ter podporo šolanju na poklicnih in

srednješolskih kmetijskih in gozdarskih programih sedmim vlagateljem.

Proračunska sredstva na kontu 4120 v višini 5.900 EUR so bila porabljena za sofinanciranje materialnih stroškov devetih društev, ki delujejo na področju kmetijstva, gozdarstva in prehrane.

Glede na število vlog in razpoložljiva proračunska sredstva je bil najvišji dodeljeni znesek za ukrepe na področjih kmetijske pridelave, obnove kulturne dediščine na kmetiji in dopolnilnih dejavnosti 1.502 EUR, na področju gozdarstva 1.001 EUR, šolanja 400 EUR in delovanja kmetijskih društev 1.000 EUR.

Navezava na projekte NRP

Državne pomoči so vključene v NRP 40621001 Državne pomoči v kmetijstvu.

170204 ZDRAVSTVENO VARSTVO RASTLIN IN ŽIVALI (41.520 €) 59.109 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na kontu 4020 so bila proračunska sredstva porabljena za plačilo zakonsko oziroma pogodbeno opredeljenih storitev.

V letu 2021 je bilo s strani pogodbenega zavetišča poskrbljeno za prevoz oziroma oskrbo 14 psov, od teh je bilo pet psov oddanih v posvojitev novim skrbnikom, osem psov je bilo vrnjenih dosedanjim skrbnikom na stroške skrbnikov (en postopek zaradi namerne zapustitve še teče), tako da sta bila 31. 12. 2021 v zavetišču še dva psa. Pri oddanih psih so bile opravljene vse potrebne storitve, skladne s protokolom zavetišča.

Poleg tega je bilo v letu 2021 poskrbljeno za prevoz oziroma oskrbo 239 mačk. Tri mačke pa so bile v zavetišču še od leta 2020. Opravljenih je bilo 113 sterilizacij, 71 kastracij, 34 evtanazij zaradi poškodb in bolezni, nadalje so bile opravljene oskrbe poškodb desetih že steriliziranih oziroma kastriranih živali ter bilo poskrbljeno za ustrezne aplikacije zdravil, odpravo parazitov in ostale storitve v skladu s protokolom zavetišča. Osem mačk je poginilo. Dve mački sta bili vrnjeni dosedanjim skrbnikom na stroške skrbnikov, 118 mačk je bilo po opravljenih storitvah vrnjenih na lokacijo pobiranja, 76 mačk je bilo oddanih v posvojitev novim skrbnikom, štiri mačke pa so na dan 31. 12. 2021 še v oskrbi zavetišča.

V letu 2021 je bilo porabljenih 59.109 EUR ali 42 % več od prvotno predvidenih proračunskih sredstev. Med letom sta bili zato opravljeni dve prerazporeditvi sredstev.

170301 ZAVOD ZA TURIZEM in KULTURO KRANJ (892.500 €) 726.526 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na kontu 4133 so bila porabljena za financiranje Zavoda za turizem in kulturo Kranj, in sicer za plače in druge izdatke za devet zaposlenih, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, prispevke delodajalcev, tekoče vzdrževanje Kranjske hiše in dogodke v Kranjski hiši, stroške upravljanja z nepremičninami in premičninami, ki jih ima zavod v upravljanju (razen za Letno gledališče Khislstein in Vovkov vrt, za kar so sredstva planirana na posebnih proračunskih postavkah) vključno z upravljanjem z javnim WC-jem v starem mestnem jedru Kranja, promocijske aktivnosti in za ostale materialne stroške zavoda za dejavnosti, ki jih zavod izvaja.

Sredstva na kontu 4323 so bila porabljena za izvedene investicije zavoda v letu 2021, na podlagi Investicijskega programa (IP) ZTKK 2018 - 2023.

Navezava na projekte NRP

Na proračunsko postavko 170301 Zavod za turizem in kulturo Kranj je vezan NRP 40318003 Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Planirano sofinanciranje projekta človeška ribica v rovih pod Kranjem iz evropskih sredstev ni bilo zagotovljeno, zaradi česar ta del sredstev ni bil realiziran. Posledično znaša realizacija 70,12 %. Realizacija NRP Investicije ZTKK 2018 - 2023 je v celoti iz lastnih sredstev, le-ta znaša 94,78 %.

170303 TURIZEM **(42.100 €) 31.226 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V okviru postavke 170303 Turizem so bila sredstva na kontu 4020 porabljena za pripravo Strategije razvoja turizma v Mestni občini Kranj 2021 - 2027 in za sofinanciranje stroškov promocijskih aktivnosti Mreže postajališč za avtodome, kjer je vključen tudi Kranj s postajališčem za avtodome na Stari Savi. Sredstva na kontu 4021 so bila porabljena za pripravo testa JZP in DIIP-a ter sodelovanje v postopku oblikovanja JZP za projekt "Človeška ribica v Rovih pod Kranjem". Sredstva na kontu 4025 so bila porabljena za zavarovanje objekta in opreme - Letno gledališče Khislstein.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v višini 10.000 EUR za aktivnosti projekta Mestne občine Kranj v Zeleni shemi slovenskega turizma so bila prerazporejena na Zavod za turizem in kulturo Kranj, ki je te aktivnosti vodil.

170308 LETNO GLEDALIŠČE KHISELSTEIN **(135.458 €) 153.460 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na postavki 170308 Letno gledališče Khiselstein na kontu 4133 so bila porabljena za kritje stroškov upravljanja letnega gledališča, to je za materialne stroške, plače za eno zaposleno osebo v okviru Zavoda za turizem in kulturo Kranj, ki dela na področju Letnega gledališča Khislstein in organizacijske stroške za dogodke.

170310 VOVKOV VRT **(6.640 €) 188 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na postavki 170310 Vovkov vrt na podkontu 4133 so bila v skladu s planom porabljena za materialne stroške za vzdrževanje parkovne površine Vovkovega vrta.

170311 PRIREDITVE ZA MOK **(294.272 €) 204.189 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na postavki 170311 Prireditve za MOK na podkontu 4133 so bila porabljena za organizacije in izvedbe prireditev, ki jih organizira Zavod za turizem in kulturo Kranj. Sredstva niso bila v celoti porabljena, saj je bilo zaradi ukrepov za zajezitev epidemije virusa Covid-19 nekaj prireditev in dogodkov odpovedanih ali pa so bili organizirani v spremenjeni oziroma okrnjeni izvedbi.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaradi ukrepov za zajezitev epidemije virusa Covid-19 je bilo nekaj prireditev in dogodkov odpovedanih ali pa so bili organizirani v spremenjeni oziroma okrnjeni izvedbi. Zaradi navedenega je realizacija znašala 69,39 % .

170402 SOCIALNO PODJETNIŠTVO **(40.000 €) 31.519 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi Javnega razpisa za spodbujanje razvoja socialnega podjetništva v Mestni občini Kranj v letu 2021 (Uradni list RS, št. 41/21) je bilo petim upravičencem dodeljeno 31.519 EUR pomoči. Maksimalna višina pomoči je znašala 9.807 EUR. Dve vlogi sta bili zavrnjeni, trije upravičenci pa so izvedli naložbo v manjšem obsegu od predvidene, tako je poraba predvidenih sredstev 78,8 odstotna.

Proračunska sredstva na kontu 4102 so bila v skladu s pogoji javnega razpisa porabljena za sofinanciranje stroškov prenove prostorov, najema prostorov, nakupa strojev in opreme ter izobraževanja.

170501 POVEČANJE ZAPOSLJIVOSTI **(275.480 €) 196.219 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na podlagi javnega povabila za izbor programov javnih del v Republiki Sloveniji za leto 2021 Zavoda RS za zaposlovanje (v nadaljevanju: zavod), sprememb javnega povabila in soglasja Mestne občine Kranj je bilo na kranjski območni službi zavoda izbranih 46 programov javnih del pri 30 izvajalcih z 67 vključenimi brezposelnimi osebami s stalnim prebivališčem v Mestni občini Kranj. Na podlagi izbora zavoda je bil v letu 2021 v programe javnih del vključen en udeleženec manj kot v letu 2020, dejansko pa je bilo vključeno manjše število udeležencev, manjše pa je bilo tudi obdobje vključitve. Večina programov se je namreč začela izvajati v mesecu februarju ali še kasneje, štirje programi pa se sploh niso izvajali.

Mestna občina Kranj je kot naročnik glede na povprečno stopnjo brezposelnosti v obdobju januar – september 2020 (7,6) sofinancirala 40 % plač udeležencev, v posebnih primerih pa 20 % ali 5 %. Zavod je zagotavljal sredstva za kritje stroškov zdravniških pregledov, preostanka dela plač, stroškov prevoza, prehrane in odpravnine ob upokojitvi. Izvajalci pa so krili stroške regresa in ostale stroške, ki so omogočali izvajanje programov javnih del.

170503 RAZVOJNI PROGRAMI **(1.350 €) 1.184 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na postavki 170503 Razvojni programi so bila porabljena za plačilo zahtevkov na podlagi sklenjenih pogodb za sofinanciranje najemnin poslovnih prostorov v Starem Kranju za december 2020, z valuto plačila v januarju 2021.

2202020 VZDRŽEVANJE IN GRADNJA GOZDNIH CEST TER UREJANJE GOZDOV (50.000 €) 44.775 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Z investicijskimi vlaganji v obliki vzdrževanja, obnov, rekonstrukcij obstoječih gozdnih cest in novogradenj smo želeli povečati gospodarsko izkoriščanje gozdov s poudarkom na ohranjanju narave.

Sredstva so bila namenjena vzdrževanju gozdnih cest s sofinanciranjem Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano. Program vzdrževalnih del je pripravila komisija, v kateri so bili tudi predstavniki MO Kranj. Vsakoletni popisi del na gozdnih cestah se pripravijo prioritetno po odsekih na gozdnih cestah na območju Mestne občine Kranj. Realizacija je bila dobrih 99 %.

220203 MATERIALNI STROŠKI - CESTNA DEJAVNOST **(2.185.000 €) 2.467.474 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Javno službo rednega vzdrževanja občinskih cest skladno z občinskimi predpisi in pogodbo opravlja javno podjetje Komunala Kranj d. o. o.

Z realizacijo finančnega načrta programa cestnih dejavnosti smo dosegli zastavljene cilje:

- ohranjanje obstoječega cestnega omrežja,

- zagotavljanje prometne varnosti in prevoznosti občinskih cest,

- dvigovanje nivoja uslug uporabnikom na celotnem območju Mestne občine Kranj, še posebej na najbolj obremenjenih smereh, vključno z reševanjem problematike mirujočega prometa, prometa pešcev in kolesarjev, ter zmanjševanje negativnih vplivov prometa na okolje in bivalne pogoje občanov.

Sredstva so bila porabljena za redno vzdrževanje cest, kot so krpanje vozišča in bankin, obnovo talnih označb in vertikalne signalizacije, košnjo trave in odstranjevanja zelenja ob cestah, pometanje in ostala redna vzdrževalna dela. Porabljen je bil manjši delež sredstev od predvidenih namenjen za zimsko službo. Realizacija je bila dobrih 99 %.

220205 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - MATERIALNI STROŠKI(655.804 €) 318.569 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva v višini so bila v namenjena za:

- vzdrževanje ter nove postavitve horizontalne in vertikalne prometne signalizacije in prometne opreme,
- izvajanju tehničnih ukrepov za umirjanje hitrosti in optimizacijo prometnih režimov,
- kategorizaciji cest,
- promociji novosti, ki jih Mestna občina Kranj uvaja na področju prometa,
- banki cestnih podatkov,
- nadgradnji, rednemu vzdrževanju in upravljanju parkirnega sistema.

Del sredstev je bil namenjen za:

- vzdrževanje in urejanje obstoječih in novih zaprtih sistemov parkirišč in vstopov/izstopov v območja za pešce,
- izvajanje meritev in analiz prometa.

Realizacija je bila dobrih 49 %.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP-je:

- 40300011 Nove tehnologije za urejanje prometa,
- 40318001 Nadgradnja sistema za izposojo koles KR-s-kolesom,
- 40621003 postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obveščanja uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje je v posledica neporabljenih sredstev, ker ministrstvo za infrastrukturo zaradi posledic korona virusa zamudilo z izdajo dovoljenj občini in zaradi tega ni bilo mogoče izvesti razpisa in ga realizirati za NRP 40621003 Postavitev sistemov za umirjanje hitrosti, obveščanja uporabnikov MPP in usmerjanje voznikov do parkirišč. Realizacija se zato načrtuje v letu 2022.

220207 VZDRŽEVANJE POLJSKIH POTI (12.000 €) 11.986 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Vzdrževale so se občinske poljske poti (kolovozi), ker niso opredeljene kot ceste po zakonu o cestah, a jih je potrebno tudi vzdrževati kot pomožen kmetijski objekt za kmetijsko mehanizacijo po zakonu o kmetijstvu. Realizacija je bila dobrih 99 %.

220401 VZDRŽEVANJE SISTEMA IZPOSOJE KOLES V MOK (173.123 €) 182.796 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje sistema KRsKOLESOM v Mestni občini Kranj, za vzdrževanje sistema za izposojo koles KRsKOLESOM / Gorenjska Bike in informacijsko podporo avtomatiziranega sistema za izposojo koles, upravljanje avtomatiziranega sistema za izposojo koles, servis in popravila koles, zagotavljanje klicnega centra - sprejemanje klicev, zasedenost postaj in izvajanje vsebin v novozgrajenem objektu CTM. Del sredstev je bilo porabljenih tudi za izdelavo letakov, brošur sistema KRsKOLESOM in izdelavo nalepk za kolesa in postaje sistema KRsKOLESOM.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP:

- 40318001 Nadgradnja sistema za izposojo koles KRsKOLESOM

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizirana sredstva so nižja od predvidenih, ker so bila izkazana sredstva za potrebe vzdrževanje sistema nižja od planiranih sredstev.

230201 MATERIALNI STROŠKI KOMUNALNE DEJAVNOSTI (368.100 €) 395.487 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva proračunske postavke so bila porabljena za električno energijo za delovanje javne razsvetljave, porabljeno vodo v pitnikih in vodnjakih in tekoče vzdrževanje ter zavarovanje opreme in plačilo stavbne pravice.

230202 AVTOBUSNI PREVOZI (1.450.000 €) 1.268.950 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena sofinanciranju avtobusnih linij v javnem mestnem potniškem prometu, sofinanciranju medkrajevne linije Kranj-Golnik in izvajanje prevoza na klic z mini električnim avtobusom Kranvaj. V letu 2013 je bil izveden javni razpis za izbor novega koncesionarja za izvajanje gospodarske javne službe linijskih prevozov v mestnem prometu. Z novo koncesijo se izboljšuje pokritost območja z javnim mestnim prevozom in število pripeljanih potnikov, obstoječe linije pa so bolj prilagojene potrebam občanov. Na letni ravni je bilo leta 2021 pripeljanih približno enako število potnikov, kot leto prej, kar tudi prispeva k konceptu trajne mobilnosti in k usmeritvi za manj onesnaževanja zraka z izpušnimi plini osebnih vozil. Uvedenih je bilo nekaj dodatnih odhodov in prestavitve odhodov avtobusov. 24. aprila 2017 je začel voziti mini električni avtobus Kranvaj (ta dodatno prispeva k čistejšemu zraku v območju za pešce, manjšemu številu vozil in bolj kakovostne bivanju). Poraba sredstev je bila dobrih 92% in je nekaj nižja zaradi zmanjšanja prevozov zaradi korona virusa.

230203 CESTNA RAZSVETLJAVA - TEKOČE VZDRŽEVANJE (375.000 €) 347.171 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Skladno z Odlokom o urejanju, vzdrževanju javne razsvetljave ter svetlobne prometne signalizacije na območju Mestne občine Kranj opravlja koncesionar podjetje Vigred elektroinštalacije d.o.o.

Finančna sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje:

-zamenjavo žarnic in poškodovanih elementov,

-zamenjavo svetilk v skladu z uredbo o svetlobnem onesnaževanju,

-zamenjavo drogov JR,

-zamenjavo poškodovanih kablov,

-vzdrževanje ali obnova prižigališč,

-obnovo napeljave

230204 DRUGE KOMUNALNE DEJAVNOSTI (536.000 €) 550.811 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva planirana na kontu 402503 Tekoče vzdrževanje drugih objektov, so bila namenjena javni snagi na urejenih površinah (ročno in strojno čiščenje peš poti v vseh letnih časih, praznjenje in obnova zabojnikov na javnih površinah, ročno in strojno čiščenje po prireditvah, sanacija manjših divjih odlagališč in čiščenje stopniščnih ram v mestu). Cilji na področju drugih komunalnih dejavnosti so bili doseženi. Realizacija je bila slabih 98%.

230207 DEPONIJA TENETIŠE (175.295 €) 164.824 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Upravljavec deponije Tenetiše, Komunala Kranj, je v letu 2016 pridobil okoljevarstveno dovoljenje za obratovanje odlagališča v obdobju njegovega zaprtja. Okoljevarstveno dovoljenje mu v časovnem obdobju najmanj 30 let nalaga različne obveznosti. V okviru posebnih storitev so se izvajale analize podzemnih, površinskih in odpadnih/izcednih vod ter meritve deponijskih plinov. V okviru tekočega vzdrževanja so zajeti stroški nadzora nad stanjem telesa odlagališča, vzdrževanje plinske črpalne postaje z baklo, varovanja odlagališča, stroški električne energije in prenosa podatkov, stroški odvajanja in čiščenja odpadne vode, vzdrževalna dela (npr. vgradnja koritnic, deratizacija..). V okviru nakupa opreme in investicijskega vzdrževanja se je zamenjalo pet nivometrov in del varovalne ograje.

Navezava na projekte NRP

40619021 Zaprto odlagališče Tenetiše: izvajanje aktivnosti na zaprti deponiji Tenetiše v skladu z okoljevarstvenim dovoljenjem.

230209 VARSTVO OKOLJA IN NARAVE (33.000 €) 15.242 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj vsako leto namenja sredstva za spremljanje onesnaženosti v okolju. Vsako leto spremljamo stanje kopalnih voda na divjih kopališčih. Tudi letos so bili v dveh terminih na neuradnih (divjih) kopališčih odvzeti vzorci za analizo primernosti kopalnih voda. Na podlagi zavez iz dveh dogovorov, ki ju je Mestna občina Kranj skupaj s Komunalo Kranj ob gradnji CČN Kranj podpisala z dvema civilnima iniciativama, smo tudi v letu 2021 izvajali monitoringe vplivov vonjav in onesnaženosti zraka ob rednem obratovanju CČN Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanj pri realizaciji je prišlo, ker naloga izdelave ekonomske analize variant opremljanja aglomeracij pod 500 PE z javno kanalizacijo oz. MKČN še ni bila realizirana.

230213 GRADNJA CEST, KOLESARSKIH IN PEŠPOTI (1.400.028 €) 361.671 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se porabila za:

- 4027 - Kazni in odškodnine:

  - NRP 40621030 Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje za posege v vodotoku v vrednosti 1.500 €

- 4204 - Novogradnje:

  - NRP 40621030 Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje za rekonstrukcijo mostu čez Rupovščico v višini 234.063 €

- 4208 - Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija v okviru:

  - NRP 40621030 Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje za projektno dokumentacijo za ureditev kolesarske povezave Primskovo - Predoslje v višini 18.178 € in nadzor nad deli pri rekonstrukciji mostu čez Rupovščico v višini 7.123 €

  - NRP 40621002 Tehnična in druga dokumentacija: za izdelavo prvega sklopa študij ter projektne in investicijske dokumentacije v okviru partnerskega projekta ELENA Mobility Slovenia v skupni višini 71.224,86 € (plačila izvajalcem potekajo preko vodilne Mestne občine Novo mesto); projekt se nadaljuje v nadaljnjih proračunskih obdobjih

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40621030 Povezava za pešce in kolesarje Primskovo-Predoslje

- NRP 40621002 Tehnična in druga dokumentacija

231001 ENERGETSKA ZASNOVA KRANJA (1.885.814 €) 11.565 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Planirana finančna sredstva so bila namenjena izvajanju aktivnosti za zvečanje energetske učinkovitosti, zmanjšanju rabe energije in znižanju izpustov toplogrednih plinov v objektih v lasti MO Kranj. Aktivnosti so se izvajale v sodelovanju z Lokalno energetsko agencijo Gorenjske. Program, ki ga agencija izvaja, je vezan na pogodbo z Evropsko komisijo z druge strani pa je LEAG po sprejetju novelacije Lokalnega energetskega koncepta MO Kranj, postal energetski menedžer občine. To pomeni, da prevzema izvajanje akcijskega načrta lokalnega energetskega koncepta, ki ga je potrdil mestni svet. Finančna sredstva NRP Energetska zasnova Kranja so vključevala :

- sredstva za nakup avtobusov: konto 4201
- sredstva za pripravo dokumentacij za izvajanje projektov zniževanja obremenitve okolja: konto 4021
- stroški za uvedbo energetskega knjigovodstva in sistemov energetskega upravljanja javnih objektov
- sredstva za uvajanje ciljnega spremljanja rabe energije (nakup in vgradnja merilne opreme): konto 4202
- sredstva za izdelavo študije OVE in energetskih pregledov objektov: konto 4021

Največji del sredstev je bilo namenjenih nakupu okoljsko ustreznih avtobusov in postavitvi električnih polnilnic za avtobuse. ,Avtobusi in polnilnice v lanskem letu niso bili kupljeni saj je predpogoj za nakup pridobitev nepovratnih sredstev Ekosklada oziroma pristojnega ministrstva. Ker nepovratnih sredstev lani ni bilo možno pridobiti za ta namen, sredstva niso bila realizirana. Preostanek načrtovanih sredstev je bil porabljen skladno s sprejetim proračunom.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP 40900002 Nakup okoljsko sprejemljivejših vozil in NRP 40600093 Energetska zasnova Kranja.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V lanskem letu ni bilo možno pridobiti nepovratnih sredstev za nakup avtobusov in električnih polnilnic za avtobuse. Pričakovani razpisi iz strani MZI in Ekosklada so bili objavljeni pozno tako da smo lahko oddali vloge za sofinanciranje.

231004 SANACIJA DIVJIH ODLAGALIŠČ (35.000 €) 31.475 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za izvedbo vsakoletne spomladanske čistilne akcije, ki se izvaja na celotnem območju Mestne občine Kranj. Porabila so se za sofinanciranje lovskih družin, ribiških družin, tabornikov in drugih društev, ki sodelujejo v čistilni akciji, ter za plačilo odvoza odpadkov v okviru akcije. Sredstva so bila namenjena tudi za sanacijo divjih odlagališč, ki jih mora Mestna občina Kranj na zahtevo medobčinske inšpekcije ali državne okoljske inšpekcije odstraniti s svojih zemljišč.

231017 ZELENE POVRŠINE, OTR.IGRIŠČA - VZDRŽEVANJE (648.000 €) 653.576 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na področju izvajanja programov vzdrževanja zelenih površin in otroških igrišč, so bile aktivnosti izvedene v skladu s planom in v tej višini tudi realizirana finančna sredstva. Vsa dela so bila izvedena po koncesijski pogodbi in jih izvaja koncesionar podjetje Flora sport d.o.o.

V sklop vzdrževanja zelenih površin in otroških igrišč sodijo naslednja vzdrževanja: obnova/popravila in vzdrževanje otroških igral; montaže in demontaže, ter obnove klopi; oblikovanje in poseki/obžagovanje dreves; spomladansko čiščenje zelenic; košnja zelenic z mulčenjem; čiščenje listja (grobo in fino), okopavanje in obrezovanje grmovnic; gnojenje in osutje grmovnic z sekanci; gnojenje in setev trave; sajenje grmovnic in dreves; spomladanska zasaditev cvetličnih gred in korit; škropljenje

s pesticidi; pregled rastlin; izdelava in dobava cvetličnih aranžmajev; čiščenje okolice spomenikov; zalivanje rastlin; pletje rastlin; odvoz smeti in drugega materiala iz zelenic; oblikovanje in odstranitve dreves in grmovnic; prestavitev in vzdrževanje cvetličnih korit in klopi starem mestnem jedru; čiščenje snega Prešernov gaj; interventna ter druga/ostala dela po naročilu.

231021 LEA **(128.283 €) 127.731 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V letu 2009 je MO Kranj ustanovila javni zavod Lokalno energetsko agencijo Gorenjske. Zavod je sofinanciran tudi s sredstvi evropske komisije, preostanek potrebnih sredstev pa prispevajo občine, zasebna podjetja in ministrstva. Planirana finančna sredstva so namenjena za pokrivanje osebnih dohodkov zaposlenih v zavodu in plačilu materialnih stroškov ter ostalih storitev, ki jih bo zavod izvajal. Javni zavod LEAG je bil ustanovljen leta 2009 v sklopu projekta "inteligentna energija EU" in je sofinancirana iz strani Evropske komisije.

Finančna sredstva postavke so bila načrtovana na kontu 4133 - tekoči transferi javnim zavodom in 4323 - investicijski transferi javnim zavodom, ter po sestavi sledeča:

- sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim predstavljajo sredstva za plače zaposlenih v javnem zavodu Lokalna energetska agencija Gorenjske (LEAG)
- sredstva za prispevke delodajalcev predstavljajo sredstva za plačilo prispevkov zaposlenih v LEAG
- sredstva za blago in storitve predstavljajo sredstva potrebna za tekoče vzdrževanje poslovnega prostora, najemnino in porabljeno energijo, plačilo storitev zunanjih izvajalcev energetskih storitev, stroški materiala in reprezentance, stroški za organizacijo dogodkov, plačilo strokovnih izobraževanj in literature, stroški pošte in telefonije, računovodstva ter dnevnic in potnih stroškov;
- sredstva za plačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja predstavljajo stroške zavarovalnih premij zaposlenih v LEAG.

Planirana sredstva so bila realizirana.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP 40600158 LEAG.

231023 POGREBNA IN POKOPALIŠKA DEJAVNOST **(10.000 €) 0 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Pripravlja se nov odlok o pokopališkem redu, potrebno pa bo urediti tudi razpolagalne pravice z zemljišči na pokopališčih. Aktivnosti še niso zaključene, nadaljevale se bodo v letu 2022, zato so tudi finančne posledice prenešene v naslednje leto.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija odstopa od sprejetega plana, ker aktivnosti niso bile dokončane in se bodo nadaljevale v letu 2022.

231093 CESTNA RAZSVETLJAVA **(322.140 €) 349.353 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Skladno z Odlokom o urejanju, vzdrževanju javne razsvetljave ter svetlobne prometne signalizacije na območju Mestne občine Kranj opravlja koncesionar podjetje Vigred elektroinštalacije d.o.o.

Finančna sredstva so bila porabljena za investicije na področju zamenjave svetilk v skladne z Uredbo o svetlobnem onesnaževanju in postavitev nove javne razsvetljave na potrebnih mestih.

231094 VODNA POVRAČILA **(5.200 €) 4.603 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so se porabila za plačilo vodnih povračil državi v skladu z Uredbo o vodnih povračilih. Vodna povračila se plačujejo v obliki mesečnih akontacij, ki jih določi država v začetku leta za tekoče leto.

231097 SUBVENCIJA-OSKRBA Z VODO **(138.000 €) 134.633 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so se porabila za subvencioniranje cen storitev oskrbe s pitno vodo gospodinjstvom in izvajalcem nepridobitnih dejavnosti, kar omogoča Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Zaradi povišanja cen je Mestni svet sprejel sklep o subvencioniranju cen.

301702 PRAZNIČNA OKRASITEV NASELIJ **(95.000 €) 106.657 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena nakupu, montaži in demontaži božično novoletne razsvetljave.

301704 Ukrepi trajnostne mobilnosti (javne električne polnilnice)(105.000 €) 15.172 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizirana sredstva so bila namenjena za pripravo dokumentacij za potrebe postavitve javne električne polnilne infrastrukture.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se navezuje tudi na NRP 40300011 Nove tehnologije za urejanje prometa.

04151 Oddelek za finance **(8.465.530 €) 6.706.125 €**

100101 OBČINSKA UPRAVA - PLAČE **(4.051.770 €) 3.809.962 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V okviru postavke so bile izplačane plače, regres za letni dopust pri majski plači, povračila in nadomestila (povračilo stroškov prehrane med delom in povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela), sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, sredstva za nadurno delo, jubilejne nagrade, za prispevke: za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za obvezno zdravstveno zavarovanje, za poškodbe pri delu in poklicne bolezni, za zaposlovanje, za starševsko varstvo, za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU. Prav tako beležimo realizacijo odpravnine ter solidarnostne pomoči. Izplačan je bil tudi dodatek za delo v posebnih pogojih ter drugi dodatek, in sicer v skladu z 39. členom Kolektivne pogodbe za javni sektor, s Sklepom o določitvi del in nalog, ki se opravljajo v nevarnih pogojih dela in časovnega obdobja opravljanja del in nalog v nevarnih pogojih ter s Sklepom o dopolnitvah in spremembah sklepa o določitvi del in nalog, ki se opravljajo v nevarnih pogojih dela in časovnega obdobja opravljanja del in nalog v nevarnih pogojih ter četrtega odstavka 71. člena Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20; v nadaljevanju ZIUZEOP).

Tovrstna sredstva za Medobčinski inšpektorat Kranj in Skupno službo notranje revizije Kranj se evidentirajo na ločenih postavkah.

Realizacija je v primerjavi z sprejetim planom dosežena z indeksom 94 kar nominalno znaša dobrih 3,8 mio € in je za 241 tisoč € manjša od plana. V primerjavi z letom 2020 je realizacija za 409 tisoč € večja.

Povečanje je zaradi premestitev zaposlenih že v letu 2020 na zahtevnejša delovna mesta in so s tem pridobili višji plačni razred ter zaradi napredovanj zaposlenih v višji plačni razred in naziv v letu 2020, ki so pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma nazivom pridobili s 1. 12. 2020. Naslednji razlog za povečanje je zaradi zaposlitev za določen čas zaradi povečanega obsega dela na projektih. Nadalje je bil v letu 2021 izplačan višji regres za letni dopust kot v predhodnem letu. V letu 2021 se je povečal tudi regres za povračilo stroška prehrane na delovnem mestu. Zaradi nove reorganizacije so bili določeni zaposleni, ki so bili premeščeni na delovna mesta vodij, na novo upravičeni tudi do položajnega dodatka. Višje je bilo tudi izplačilo dodatka za delo v posebnih pogojih, zaradi izbruha epidemije virusa Covid 19. Izplačana sredstva teh dodatkov je financirala država iz proračuna Ministrstva za finance tako, da na drugi strani izkazujemo tudi prihodke iz državnega proračuna. Povišanje je tudi v izplačilu sredstev za plačo v.d. ravnatelja OŠ Janeza Puharja Kranj - Center.

Glede na evidentirani ostanek sredstev je razvidno, da se je planiralo zadosti sredstev, kar izkazuje, da je bil zastavljeni cilj dosežen, torej zadosti zagotovljenih sredstev za izplačilo plač in drugih prejemkov za zaposlene. Posledično je bil izpolnjen tudi cilj, da so se omogočili pogoji za nemoten potek dela.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V okviru proračunske postavke Občinska uprava - plače je realizacija v primerjavi z sprejetim planom dosežena z indeksom 94 kar nominalno znaša dobrih 3,4 mio €, torej je za 241 tisoč € manjša od plana.

Nižja realizacija je posledica dejstva, da je dejansko število zaposlenih v Mestni občini Kranj manjše glede na dovoljeno število zaposlenih določeno s kadrovskim načrtom za leto 2021, drugi razlog pa je v dejstvu, da smo planirali strošek za plače ob predpostavki prisotnosti vseh zaposlenih ves čas na delu. Manjša realizacija glede na sprejeti proračun se evidentira skoraj na vseh kontih v okviru stroškov dela.

100208 PLAČILNI PROMET **(42.100 €) 40.785 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Dobrih dva tisoč € znaša realizacija stroškov povezanih s pokrivanjem stroškov plačilnega prometa- provizije Uprave RS za javna plačila, provizije poslovnim bankam in ostali stroški povezani s plačilnim prometom. V okviru te postavke se beležijo tudi stroški vodenja računa vrednostnih papirjev, ki so znašali 462 €, stroški plačilnega agenta so znašali 366 €, gre za strošek sprejemanja bančnih plačilnih kartic, katerega nam zaračunavajo bančne ustanove, 80 € so znašali stroški plačila članarin, dobrih 37 tisoč € pa so znašala plačila obresti za likvidna sredstva, ki se deponirajo preko noči, za ta namen smo planirali premalo sredstev, zato smo s prerazporeditvijo dodatno zagotovili dobrih 2 tisoč €.

S planiranimi sredstvi smo dosegli zastavljeni cilj, torej smo zagotovili zadostna sredstva za nemoten potek celotnega plačilnega prometa v MO Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na postavki je dosegla 96,9 % planiranega v sprejetem proračunu, kar kaže na dobro načrtovanje tovrstnih odhodkov.

100209 FINANCIRANJE DOLGA **(25.000 €) 5.253 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva te proračunske postavke so namenjena za poplačilo stroškov storitev zunanjega pravnega in finančnega svetovalca pri najemanju novega dolgoročnega kredita in stroškov odobritve kredita. Predvidevali smo tudi stroške povezane z likvidnostim zadolževanjem v okviru proračunskega leta.

Kljub nizki realizaciji glede na plan (indeks 21), menimo, da je bil cilj dosežen, kajti samo izvrševanje oz. potek zastavljenih nalog ima za posledico realizacijo oz. nerealizacijo tovrstnih odhodkov.

Realizacija je za 2 tisoč € višja od lanskoletne (indeks 163,7).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V okviru postavke 100209 Financiranje dolga so se planirala sredstva v višini 25 tisoč €, realizacija znaša dobrih 5 tisoč € (indeks 21). Razlog za odstopanje od planiranega je v dejstvu, da se je občina v

letu 2021 manj zadolžila, kot smo planirali in so tako nastali tudi nižji stroški povezani z novimi zadolžitvami. Občina se tudi ni likvidnostno zadolžila.

100217 ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA (342.000 €) 197.003 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V sprejetem proračunu je bilo planirano plačilo obresti v višini 342 tisoč €, realizacija znaša dobrih 197 tisoč €, kar je za slabih 145 tisoč € manj od plana (indeks 57,6), in za dobrih 31 tisoč € manj kot leto prej.

Dobrih 112 tisoč € znaša realizacija plačil obresti od kreditov pri poslovnih bankah, dobrih 41 tisoč € znaša plačilo obresti od dolgoročnih kreditov pri drugih finančnih institucij (plačilo obresti za kredit pri SID Banki d.d.). Za dobrih 43 tisoč € pa je bilo plačil obresti pri javnih skladih.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plačila domačih obresti so bila realizirana v višini dobrih 197 tisoč €, kar je za slabih 145 tisoč € manj kot je bilo planirano (indeks na plan 57,6) in za dobrih 31 tisoč € manj kot leto prej. Manjša realizacija je v primerjavi s planom v veliki meri posledica dejstva, da je bila realizirana zadolžitev nižja in kasnejša od predvidene, zaradi padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2021 likvidnostno ni zadolžila.

100218 ODPLAČILO DOLGA IZ FINANCIRANJA (2.604.660 €) 2.603.121 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Višina odplačila dolga po kreditnih pogodbah sklenjenih v l. 2008, 2009, 2011, 2014, 2015 in 2019 je v letu 2021 znašala dobrih 2,6 mio €.

Od tega znaša realizacija odplačila dolgoročnih kreditov poslovnim bankam dobrih 1,7 mio € (NLB dobrih 236 tisoč € in 407 tisoč €, Banka Intesa Sanpaolo d.d. 260 tisoč in UniCredit banka Slovenija d.d. dobrih 306 tisoč € in 540 tisoč €).

Realizacija odplačila dolgoročnih kreditov drugim finančnim institucijam znaša 352 tisoč €, in sicer dolg odplačujemo SID banki d.d..

Realizacija odplačila dolgoročnih kreditov javnim skladom znaša dobrih 178 tisoč € ter 297 tisoč € in sicer dolg odplačujemo Eko skladu.

Dobrih 25 tisoč € pa znaša realizacija odplačila kredita pri MGRT.

Realizacija je za dobrih 352 tisoč € večja kot v letu 2020 (indeks 115,6) in skoraj enaka planu (indeks 99,9).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj ni bilo.

240101 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN (1.350.000 €) 0 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Splošna proračunska rezervacija vključuje sredstva za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

Sredstva splošne proračunske rezerve so se v letu 2021 uporabljala v skladu 9. členom Odloka o proračunu MOK za l. 2021. Višina porabe splošne proračunske rezervacije o kateri je odločal župan na predlog pristojnih uradov občinske uprave je znašala če dobrih 4 tisoč €.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija splošne proračunske rezervacije se na osnovi prerazporeditev izkazuje v delu proračuna, kamor so bila sredstva prerazporejena.

240201 PRORAČUNSKA REZERVA **(50.000 €) 50.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V letu 2020 smo v proračunski rezervni sklad odvedli okroglih 50 tisoč € in to predstavlja 100 % realizacijo glede na plan. Poraba sredstev sklada je v letu 2021 znašala 83.349,54 € in je bila porabljena za financiranje izdatkov zaradi zagotavljanja preventivnih ukrepov in odpravljanja posledic epidemije virusa Covid-19 na območju Mestne občine Kranj. Na podlagi Odredbe o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) na območju Republike Slovenije, to je 12. 3. 2020 (Uradni list RS, št. 19/20) je Mestna uprava podala predlog za uporabo sredstev proračunske rezerve Mestne občine Kranj. Mestni svet Mestne občine Kranj je na svoji 1. izredni dopisni seji dne 23.3.2020 sprejel Odlok o uporabi sredstev proračunske rezerve Mestne občine Kranj (Uradni list RS, št. 34/20). Proračunska sredstva do višine 800.000,00 EUR se lahko uporabijo za financiranje izdatkov zaradi zagotavljanja preventivnih ukrepov in odpravljanja posledic epidemije na območju Mestne občine Kranj.

Sredstva so se porabila na nakup oljnih grelnikov zraka, embalaže za hrano, halje, termo posode... in ostali sanitetni material. Večina sredstev (dobrih 77 tisoč €) pa je šlo za vzpostavitev Rdeče cone Planina.

Stanje rezervnega sklada je na koncu leta 698.760,06 €.

04152 Oddelek za pravne in kadrovske zadeve **(2.124.358 €) 1.713.301 €**

1010010 POČITNIŠKI OBJEKTI IN OPREMA **(44.230 €) 17.992 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na postavki 1010010 Počitniški objekti in oprema so proračunska sredstva namenjena plačilu drobnega inventarja, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, električne energije, zavarovalne premije in tekočega vzdrževanja počitniških objektov.

Na kontu 4020 so bila sredstva porabljena za stroške plačila pavšalov za letovanje v počitniških objektih Pag/ Novalja, Barbariga in Terme Olimia in sicer v višini 40,68%. Sredstva niso v celoti porabljena, saj je pavšal vključeval zadostno število kart za vse obiskovalce počitniških objektov, zaradi česar ni bilo potrebno dokupiti dodatnih kart za obisk bazena.

Na kontu 4021 so bila porabljenih sredstev v višini 50,80% , za posebni material in storitev in drobni inventar.

Na kontu 4022 so bila sredstva porabljena za plačilo električne energije, komunalnih storitev in komunikacij v počitniških objektih in sicer 83,49 %. Poraba sredstev za električno energijo je odvisno od zasedenosti objektov.

Na kontu 4025 so bila sredstva porabljena za tekoče vzdrževanje počitniških objektov in zavarovalne premije za opremo in objekte v višini 106,61 %.

Na kontu 4026 so se sredstva porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 68,28 %.

Na kontu 4029 so bila porabljena sredstva za plačilo dajatev na področju odmernih odločb FURS v višini 95,17 %.

Navezava na projekte NRP

NRP - 40218001 Počitniški objekti in oprema.

101401 PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE **(150.000 €) 50.894 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na postavki premoženjsko pravne zadeve so bila proračunska sredstva porabljena za plačilo odškodnin

in kazni v sodnih postopkih, za plačilo sodnih izvršiteljev, odvetnikov in notarjev ter prevajalskih storitev.

Na kontu 4020 so bila sredstva porabljena za prevajalske storitve.

Na kontu 4027 v letu 2021 ni bilo plačil odškodnin in kazni, zato ni bilo porabljenih nič sredstev.

Na kontu 4029 so bila sredstva porabljena predvsem za plačilo sodnih izvršiteljev, odvetnikov in notarjev, ki so posledica tekočega opravljanje nalog s področja razpolaganja in upravljanja z občinskim premoženjem.

Porabljenih je bilo 39,12 % sredstev.

101402 SLUŽBENE POTI, IZOBRAŽEVANJE, ŠTUDENTSKO DELO, ZUNANJI SODELAVCI (56.740 €) 57.017 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na postavki službene poti, izobraževanje, študentsko delo, zunanji sodelavci so proračunska sredstva so namenjena za plačilo svetovanja na področju kompletnega varstva pri delu, na področju javnih naročil, plačila zdravstvenih pregledov in službenih oblek za zaposlene v Mestni občini Kranj, plačilo stroškov za testiranje Covid-19 s hitrimi testi HAG za zaposlene MOK, plačila dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve in stroške prevoza tako v državi kot v tujini, plačila avtorskih honorarjev, plačila za delo preko študentskega servisa, strokovnega izobraževanja zaposlenih, izdatkov za druge članarine, izdatkov za izobraževanje z informacijskega področja, izdatkov za strokovno izobraževanje zaposlenih (po pogodbah o izobraževanju) ter plačila drugih operativnih odhodkov (zavarovanja za primer invalidnosti, telesne okvare ali smrti, ki je posledica poškodbe pri delu ali poklicne bolezni ter prehrane za zaposlene občane, ki opravljajo delo v splošno korist).

Na kontu 4020 je bilo porabljenih 25,77 % sredstev za plačilo svetovanja in organizacije kompletnega varstva pri delu po pogodbi, številka: 102-1/2013-12-(40/62/03).

Na kontu 4021 so bila sredstva porabljena za plačilo zdravniških pregledov zaposlenih, nakupa delovne obleke ter plačilo stroškov za testiranje Covid-19 s hitrimi testi HAG za zaposlene MOK. V skladu z evidenco vodenja zdravniških pregledov ter evidence za službenih oblek za zaposlene MOK ter opravljenih testiranjih s testi HAG je bilo porabljenih sredstev v višini 104,75%.

Na kontu 4024 je bilo porabljenih 201,45 % sredstev za plačilo dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve in stroške prevoza tako v državi kot v tujini.

Na kontu 4029 pa je bilo porabljenih 114,41 % za plačilo dela preko študentskega servisa, članarin, strokovno izobraževanja zaposlenih ter strokovno izobraževanja zaposlenih po pogodbah o izobraževanju.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki 101401 je prišlo do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom, in sicer na kontu 4021, ker je bilo zaradi nepredvidenih stroškov potrebno odpreti nov konto za plačilo stroškov testiranj za Covid-19 s hitrimi testi HAG za zaposlene MOK, na kontu 4024 zaradi nepredvidenih stroškov dnevnic za službena potovanja, izdatkov za hotelske storitve, restavracijske storitve in stroškov prevoza v tujini ter na kontu 2029 zaradi plačila članarin za občinskega urbanista na ZAPS in nepredvidenega izobraževanja po pogodbi o izobraževanju, ki je bilo planirano za leto 2022.

101403 NAKUPI ZEMLJIŠČ - OBSTOJEČE CESTE (150.000 €) 56.791 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na kontu 4021 so bila proračunska sredstva porabljena za stroške geodetskih storitev v postopkih odmere zemljišč in cenitvenih poročil.

Na kontu 4206 so bila proračunska sredstva porabljena za odkupe obstoječih cest.

Skupaj je bilo porabljenih cca. 56.800 EUR, kar pomeni 37,86 % planiranih sredstev glede na veljavni proračun.

Navezava na projekte NRP

NRP 40618016 Odkup obstoječih cest

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki 101403 je prišlo do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom, kot posledica epidemije COVID-19 in s tem povezanih ukrepov zaradi prepovedi opravljanja geodetskih storitev. Posledično je bilo tudi manj realiziranih odkupov kategoriziranih cest.

101406 NAKUP REKONSTRUIRANIH CEST **(130.000 €) 83.351 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na kontu 4021 so bila proračunska sredstva porabljena za stroške geodetskih storitev v postopkih odmere zemljišč in cenitvenih poročil.

Na kontu 4206 so bila proračunska sredstva namenjena za nakup cest, ki so bile rekonstruirane v preteklosti, po opravljeni geodetski storitvi pa je potrebno doplačilo kupnine, v primerih, ko je bila odkupljena premajhna površina zemljišča glede na dejansko uporabljeno zemljišče in za plačilo geodetskih storitev in storitev sodnih cenilcev in izvedencev v postopkih, ko Mestna občina Kranj odkupuje že v preteklosti rekonstruirane ceste, ki pa lastniško še niso bile urejene.

Porabljenih je bilo cca. 83.400 EUR, kar pomeni 64,12 % realizacijo glede na veljavni proračun.

Navezava na projekte NRP

NRP 40618016 Odkup obstoječih cest

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na postavki 101406 je prišlo do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom, in sicer zaradi dalj časa trajajočih postopkov parcelacij in ugotavljanja dejanskega poteka cest v naravi zaradi zamikov katastra.

Poleg tega je bilo na kontu 4206 porabljenih 92,08 % planiranih sredstev za odkupe rekonstruiranih cest, medtem ko je bila realizacija na kontu 4021 le 19,38 %, kot posledica razglašene epidemije COVID-19 in s tem povezanih ukrepov prepovedi opravljanja geodetskih storitev.

101407 PROMOCIJA ZDRAVJA **(3.000 €) 239 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

101407 PROMOCIJA ZDRAVJA

Sredstva so namenjena za izvajanje posameznih dejavnosti in aktivnosti promocije zdravja na delovnem mestu, ki jih delodajalec izvaja z namenom ohranjanja in krepitve telesnega ter duševnega zdravja zaposlenih v Mestni občini Kranj na podlagi 6. in 32. člena Zakona o varnosti in zdravju pri delu (Uradni list RS, št. 43/11).

Na kontu 4020 je bilo porabljenih 7,96 % sredstev za plačilo jabolk za zaposlene.

Na kontu 4029 ni bilo porabljenih nič sredstev, saj izobraževanj zaradi razglašene epidemija nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19), nismo mogli izpeljati.

101491 UOP-PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE **(50.800 €) 34.816 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na kontu 4021 so bila proračunska sredstva porabljena za stroške geodetskih storitev v postopkih odmere zemljišč in cenitvenih poročil. Na kontu so zagotovljena tudi sredstva za vodenje evidence nepremičnin v lasti Mestne občine Kranj. Skupaj je bilo porabljenih cca. 34.800 EUR, kar pomeni 68,54 % realizacijo.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontu 4020 so bila proračunska sredstva namenjena za plačilo stroškov objav za prodajo nepremičnin ali oddajo v najem na javni dražbi. Zaradi spremenjene zakonodaje in objav na spletni strani Mestne občine Kranj sredstva niso bila porabljena, saj objava v uradnem listu ni več predpisana.

200901 STANOVANJSKO GOSPODARSTVO (1.433.038 €) 1.354.822 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Realizacija se izkazuje kot prenos sredstev preko konta 4093 - Sredstva za posebne namene, v Proračunski stanovanjski sklad MOK .

Sredstva v okviru Proračunskega stanovanjskega sklada so bila tako preko NRP 40691801 namenjena za investicijsko vzdrževanje stanovanj v lasti MOK in za poplačilo obveznosti iz rezervnega sklada večstanovanjskih stavb. MOK v rezervne sklade večstanovanjskih stavb sicer sredstev ne vplačuje, ampak so sredstva za poplačilo obveznosti iz tega naslova zagotovljena v okviru tega NRP. Del sredstev pa je namenjeno še za plačevanje materialnih stroškov, ki so posledica lastništva stanovanj - (čistilni material ter drugi splošni material in storitve, materialni stroški - (elektrika, ogrevanje, voda in komunalne storitve, odvoz smeti), tekoče in interventno vzdrževanje, zavarovalne premije stanovanj, subvencioniranje stanarin). (Točna obrazložitev realizacije po kontih je samostojni dokument v okviru obrazložitve zaključnega računa za leto 2021).

Zastavljeni cilji so bili v večji meri doseženi, saj so bile vse načrtovane aktivnosti tudi izvedene.

Pod postavko se v okviru mehanizma CTN preko NRP 400118001 - Urbana prenova Kranja 1 izvaja tudi podprogram, katerega glavni cilj je v štirih letih dvigniti bivalni standard v 16 neprofitnih stanovanjih v lasti MOK v stanovanjski soseski Planina in s tem prispevati k odpravljanju vzrokov socialne degradacije območja Planine. Vsi zastavljeni cilji so bili doseženi, saj so se vse načrtovane aktivnosti tudi izvedle. Tako se izvedba investicijskega vzdrževanja preko mehanizma CTN s koncem leta 2021 tudi zaključuje.

Navezava na projekte NRP

Navezava na projekte v okviru proračunske postavke NRP 40691802 - Investicijsko vzdrževanje in izboljšava stanovanj, NRP 40691802 - Nakup stanovanj ter NRP 40018001 - Urbana prenova Kranja 1.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V okviru konta 4093 med planiranimi in porabljenimi sredstvi ni bilo odstopanja, ker so bila sredstva v celoti prenesena v Proračunski stanovanjski sklad. Realizirana so bila v višini 96,82 %. Odstopanje 3,08 % je pogojeno z manjšo porabo sredstev za plačilo investicijskega vzdrževanja v okviru obnove stanovanj preko mehanizma CTN, ki je posledica delno manjšega obsega del in negativne razlike pri končnem obračunu količin.

210201 POSLOVNI PROSTORI - MATERIALNI STROŠKI (71.550 €) 37.252 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na postavki 210201 POSLOVNI PROSTORI - MATERIALNI STROŠKI so bila sredstva namenjena za plačilo materialnih stroškov in storitev, stroške upravljanja, električne energije, porabo kuriv in stroške ogrevanja, komunalne storitve, tekoče vzdrževanje, zavarovalne premije ipd, iz naslova Poslovnih prostorov v lasti Mestne občine Kranj. Na postavki je bilo skupno porabljeno 37.252 EUR, kar predstavlja 52,06 načrtovanih sredstev.

Na kontu 4020 je bilo porabljeno 9.587 EUR, kar predstavlja 60,87 % načrtovanih sredstev in sicer za čistilni material in storitve ter drugi splošni material in storitve. (Predvsem stroški upravljanja, vodenje rezervnega sklada, obratovanje ipd.)

Na kontu 4021 ni bilo načrtovanih sredstev, vendar se je med letom izkazala potreba po izvedni statične presoje za objekt Gasilska 17, ter potreba za vpis v kataster stavb za Koroško 29, kjer ima MOK v lasti poslovni prostor. Sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo v okviru proračunske postavke in bila porabljena v višini 2.986 EUR, kar predstavlja 99,53% prerazporejenih sredstev.

Na kontu 4022 je bilo porabljeno 12.257 EUR, kar predstavlja 39,80 % načrtovanih sredstev in sicer za

plačilo električne energije, porabe kuriv in stroške ogrevanja ter vodo in komunalne storitve.

Na kontu 4025 je bilo porabljeno 12.422 EUR, kar predstavlja 49,69 % načrtovanih sredstev in sicer za pokritje tekočega in interventnega vzdrževanja poslovnih prostorov in drugih objektov ter za plačilo zavarovalnih premij za objekte. Del sredstev s tega konta je bilo razporejeno na konto 4021, zaradi razlogov opisanih zgoraj.

Zastavljeni cilji so bili v veliki meri doseženi.

Navezava na projekte NRP

Proračunska postavka se ne navezuje na posamezni NRP.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na kontu 4020 je bilo porabljeno 39,13 % manj sredstev od planiranih, predvsem na račun razlike med planiranimi sredstvi za upravljanje poslovnih prostorov in dejanskim stroškom, ki je bil nižji.

Na kontu 4021 je bila poraba v višini 99,53 prerazporejenih sredstev, torej je odstopanje med načrtom in izvedbo zanemarljiva.

Na kontu 4022 smo porabili 60,02 % manj sredstev od planiranih. Sredstva na tem kontu so planirana za pokrivanje obratovalnih stroškov v praznih poslovnih prostorih in jih je zaradi nepredvidenih dogodkov in nepredvidenega števila prostorov, težko točno planirati, zato je ostanek sredstev večji.

Na kontu 4025 smo porabili 49,69 % načrtovanih sredstev, ki so bila na tem kontu planirana za pokrivanje tekočega vzdrževanja in za reševanje nepredvidenih interventnih dogodkov v poslovnih prostorih, ter za plačilo zavarovalnih premij objektov. Del sredstev s tega konta je bil prerazporejen na konto 4021, zaradi izkazane potrebe po izvedbi statične presoje na objektu Gasilka ul. 17. Ker interventnih dogodkov ni mogoče predvideti v naprej in ker so bile realizirane cene nižje od planiranih, je bila poraba sredstev manjša od planirane in se zato vključno s prerazporejenimi sredstvi pojavlja ostanek v višini 45,23 % od načrtovanih sredstev.

211001 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE **(35.000 €) 20.128 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Na postavki 211001 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE so bila sredstva namenjena za plačilo stroškov investicijskega vzdrževanja in izboljšavo poslovnih prostorov, ter za študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo in nadzor. Na postavki skupaj je bilo porabljeno 20.128 €, kar predstavlja 57,51 % glede na načrtovana sredstva.

Na kontu 4020 ni bilo porabe sredstev.

Na kontu 4021 v osnovi ni bilo načrtovane porabe sredstev, vendar se je med letom pojavila potreba po zagotovitvi sredstev za legalizacijo objekta na Koroški ul. 29, kjer ima MOK v lasti poslovni prostor. Zaradi objektivnih razlogov prerazporejena sredstva niso bila porabljena. Izvedba se bo zamaknila v leto 2022.

Na kontu 4202 v osnovi ni bilo načrtovane porabe sredstev, vendar se je med letom pojavila potreba po zagotovitvi dodatnega hlajenja v prostorih trajnostne mobilnosti. Sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo sredstev v okviru iste proračunske postavke in istega NRP. Porabljena so bila v višini 2.017 EUR, kar predstavlja 99,95 % prerazporejenih sredstev.

Na kontu 4205 so bila sredstva porabljena v višini 18.111 €, kar predstavlja indeks 62,45 % od načrtovanih sredstev za investicijsko vzdrževanje in izboljšave. Sredstva so bila delno in v manjši meri porabljena za investicijsko vzdrževanje na skupnih delih stavb v katerih ima Mestna občina Kranj v lasti poslovne prostore ter in predvsem pa za investicijsko vzdrževanje in izboljšave poslovnih prostorov. Del sredstev iz tega konta je bilo tudi prerazporejeno na druge konte v okviru iste proračunske postavke in istega NRP, kot opisano zgoraj. Skupna poraba sredstev na tem kontu, upoštevajoč prerazporeditve, je bila 88,42 %. Cilji so bila tako v večji meri doseženi.

Na kontu 4208 prav tako ni bilo porabe sredstev.

Zastavljeni cilji v okviru proračunske postavke so bili v veliki meri doseženi.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na projekt NRP 4061815 - INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE POSLOVNIH PROSTOROV, ki se z zaključkom leta 2021 tudi zaključuje.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ostanek sredstev na postavki je bil v višini 42,49 %. Odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je predvsem posledica nerealiziranih aktivnosti s področja Drugega splošnega materiala in storitev, načrtov in druge projektne dokumentacije ter drugega posebnega materiala in storitev. V manjši meri pa je ostanek sredstev posledica manjše izvedbe investicijskih vlaganj v skupne dele v stavbah, kjer ima MOK poslovne prostore ter delno zaradi razlike v cenah med planiranimi stroški in dejansko ceno, ki je bila za izvedbo plačana.

04153 Oddelek za splošne zadeve in civilno zaščito ter reševanje (4.470.116 €) 4.045.383 €

100203 OBČINSKA UPRAVA - MATERIALNI STROŠKI (154.900 €) 134.935 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za nakup pisarniškega in potrošnega materiala, plačilo izdatkov za reprezentanco in manjših računalniških storitev. Realizacija v letu 2021 je manjša kot v letu 2020, zaradi manjše porabe pisarniškega in potrošnega materiala. Sredstva so bila v večji meri realizirana v skladu s sprejetim proračunom.

Finančna sredstva na kontu posebnega materiala in storitev so namenjena za nakup drobnega inventarja kot zamenjavo dotrajanih pripomočkov ali zaradi novih potreb. Poraba je večja kot leta 2020. Realizacija je večja od sprejetega finančnega načrta, ker so bile dejanske potrebe zaradi epidemije večje od načrtovanih.

Sredstva na kontu 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije zagotavljajo plačilu stroškov poštnine in telefonije. Stroške telefonije nam glede na dejansko porabo povrnejo najemniki v stavbi Mestne občine Kranj. Za plačilo stroškov telekomunikacijskih storitev in poštnine smo porabili več kot leta 2020. Stroški so bili v skladu s sprejetim planom realizirani za potrebe telefonije in poštnih storitev. Za storitev e-mobilnosti za potrebe občinske uprave so bila sredstva porabljena v skladu s sprejetim planom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

100204 MATERIALNI STROŠKI PREMOŽENJA (622.380 €) 449.467 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila porabljena za plačilo stroškov storitev čiščenja poslovnih prostorov in varovanja stavbe Mestne občine Kranj. Realizacija je večja kot leta 2020 ter manjša od načrtovane.

V okviru energetske prenove poslovne stavbe Mestne občine Kranj iz leta 2019 se plačujejo prihranki koncesionarju v skladu s koncesijsko pogodbo. Finančna sredstva so porabljena v skladu s sprejetim planom.

Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije so za plačilo stroškov električne energije, ogrevanja, hlajenja, vode, odvajanja odpadne vode in odvoza odpadkov v poslovni stavbi Mestne občine Kranj. Strošek je večji od leta 2020 ter manjši od načrtovanega.

Zaradi uvedbe e-mobilnosti za potrebe voznega parka Mestne občine Kranj so se zmanjšali stroški glede uporabe službenih vozil Mestne občine Kranj- gorivo in vzdrževanje vozil, pristojbin za registracijo vozil, plačilo zavarovalnih premij za motorna vozila in nakupa vinjet. Porabljenih je bilo manj sredstev kot v letu 2020. Poraba je bila v skladu s sprejetim planom.

Proračunska sredstva so porabljena za tekoče vzdrževanje in zavarovanje poslovne stavbe in opreme Mestne občine Kranj, tekoče vzdrževanje strojne računalniške in programske opreme, komunikacijske

opreme in druge opreme (dvigalo, klimatske naprave). Realizacija je bila večja kot v letu 2020, poraba pa je bila v skladu s sprejetim planom.

Poslovne najemnine in zakupnine so finančna sredstva, ki so namenjena najemu programske računalniške opreme, najemu komunikacijske opreme in podatkovnih vodov. Realizacija je manjša kot v letu 2020. Stroški so bili manjši od planiranih v sprejetem finančnem načrtu.

Najemniki poslovnih prostorov v stavbi Mestne občine Kranj nam povrnejo sorazmerni del obratovalnih stroškov (čiščenje, varovanje, električna energija, ogrevanje, zavarovanje, voda itd) glede na delež poslovnih površin, ki jih uporabljajo najemniki v stavbi Mestne občine Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje v primerjavi s sprejetim proračunom je zaradi manjše porabe električne energije, ogrevanja, hlajenja in ostalih materialnih stroškov.

100215 OBJAVA OBČINSKIH AKTOV **(28.000 €) 19.930 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva za objave v Uradnem listu RS, spletne objave na portalu Lex localis in digitalno obveščanje občanov so zadoščala. Poraba v letu 2021 je manjša kot v letu 2020 in manjša od planiranih sredstev, zaradi manjšega števila objav.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

101002 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SRED **(305.500 €) 216.138 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Obrazložitev porabe finančnih sredstev za proračunsko postavko NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV je navedena v načrtu nabav in razvojnih programov in sicer v naslednjih NRP— jih:

Navezava na projekte NRP

40220001 NAKUP OPREME- UPRAVA

40220005 NAKUP POHIŠTVA- UPRAVA

40220007 OBNOVA STAVBE MOK

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

190202 DEJAVNOST GASILSKIH DRUŠTEV **(2.500 €) 2.500 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena dejavnostim v Prostovoljnih gasilskih društvih, konkretno v letošnjem letu za Prostovoljno gasilsko društvo Kokrica za okroglo obletnico delovanja. Sredstva so realizirana v celoti.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

190301 GASILSKO REŠEVALNA SLUŽBA **(2.616.696 €) 2.539.474 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Finančna sredstva so namenjena za financiranje Gasilsko reševalne službe Kranj (sredstva za plače in druge povezane izdatke, za prispevke delodajalca, za izdatke, za blago in storitve). Realizacija je večja kot v letu 2020 zaradi večjega števila intervencij in epidemije. Realizacija je bila v skladu s sprejetim planom.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje v primerjavi s sprejetim proračunom je zaradi večjega števila bolniških odsotnosti zaposlenih v Gasilsko reševalni službi Kranj.

190401 GASILSKA ZVEZA MO KRANJ **(240.000 €) 240.000 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena financiranju Gasilske zveze Mestne občine Kranj– združenju 16 prostovoljnih gasilskih društev. Posredovana so v obliki transferjev, namenjenih za usposabljanje in opremljanje v skladu z letnim programom opremljanja in usposabljanja Gasilske zveze Kranj, ki se realizirajo preko letnih pogodb, ter za samo delovanje Gasilske zveze Mestne občine Kranj. Sredstva so bila porabljena v skladu s sprejetim planom.

Navezava na projekte NRP

40220003 GZ MOK - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

190501 CIVILNA ZAŠČITA **(209.140 €) 156.981 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so namenjena za delovanje Štaba Civilne zaščite Mestne občine Kranj in enot Civilne zaščite Mestne občine Kranj (Zveza tabornikov Kranj, Društvo za raziskavo jam Kranj, Radio klub Kranj, Klub vodnikov reševalnih psov, Društvo za podvodne dejavnosti, Gorska reševalna služba Kranj, Rdeči križ Kranj in Jamarsko društvo Kranj). S sredstvi se je v okviru letnega programa tekoče vzdrževalo zaklonišča v Mestni občini Kranj, financiral se je nakup oblačil civilne zaščite in osebne opreme članov enot civilne zaščite. Realizacija v primerjavi z lanskim letom je zaradi epidemije in nakupa zaščitnih sredstev za Civilno zaščito Mestne občine Kranj večja.

Navezava na projekte NRP

40220004 CZ MOK - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

190601 POŽARNA TAKSA **(240.000 €) 250.658 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Finančna sredstva so nakazana s strani Ministrstva za obrambo RS, Uprave za zaščito in reševanje RS in se po posebnem razdelilniku nakazujejo Gasilsko reševalni službi Kranj in Gasilski zvezi Kranj, ter so strogo namenska– to je za nabavo opreme za zaščito in reševanje v primeru ogroženosti zaradi naravnih in drugih nesreč.

Navezava na projekte NRP

40220002 GARS – Požarna taksa

40220003 GZ MOK - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

191001 VPNDRN - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER **(51.000 €) 35.300 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva so bila porabljena za nabavo opreme za začasno nastanitev prebivalstva za potrebe delovanje Štaba Civilne zaščite Mestne občine Kranj. Realizirani stroški so manjši kot v letu 2020. Sredstva so bila realizirana v skladu s planom.

Navezava na projekte NRP

40220004 CZ - investicije, investicijski transferi

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večjih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom ni bilo.

041601 Oddelek za razvoj in pametno skupnost **(1.434.016 €) 396.764 €**

101008 PAMETNO MESTO KRANJ **(1.213.000 €) 251.291 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo letne pristojbine za Amcham program Pametne skupnosti - mesta prihodnosti. Nadalje so bila sredstva porabljena še za podaljšanje paketa Krkolesarim.si in za podaljšanje licenc za računalniške programe ter za vzpostavitev oz. vzdrževanje projektov: #KrOsvoji, #KrPoisci, #KrNajdi. Za potrebe prijave na razpis MJU - demonstracijski projekti za pametna mesta in skupnosti, je bila izdelana celotna prijavna dokumentacija. Poravnana je bila tudi pristojbina za certifikat Voda iz pipe, ki ga je MOK prejela v letu 2020. Za vzpostavitev skupnega javnega naročila za živila, je bila, s strani GZS, izvedena strokovna podpora pri uporabi Kataloga živil. Sredstva so bila nadalje porabljena še za računalniški potrošni in drobni inventar. Za povečanje dviga digitalnih kompetenc med učenci kranjskih osnovnih šol so bile izvedene delavnice ColibriAir ter specializirane interaktivne multimedijske delavnice.

Sredstva so bila porabljena še za: naročnino na tax-fin-lex, za konfiguracijo SMPT na poštnem strežniku, za pregled varnostnih ranljivosti na strežniku ter za varnostni pregled in posodobitev poštnega strežnika. Nadalje je Fakulteta za organizacijske vede pričela (nadaljevanje v letu 2022) z izdelavo projektne naloge s strokovnimi in znanstvenimi podlagami za spodbujanje inovativnosti talentov z regijskim in širšim vplivom. Podaljšale so se tudi domene: krancek.si, kranjski zbornik.si, zupanov tek.si, krkolesarim.si ter še nekatere druge spletne domene.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vsa planirana sredstva niso bila realizirana, saj niso bili izvedeni določeni projekti (npr. razveljavljen razpis MJU) ter dogodki (zaradi epidemije covid 19).

101009 Razvoj podjetništva in inovativnosti **(30.000 €) 8.809 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za nadaljevanje projekta TIP (Talenti, Inovativnost in Podjetnost), tako smo Prebojnike (to so najboljši učenci in dijaki, ki so na državnih tekmovanjih iz znanja dosegli najboljše rezultate) nagradili s članarino v Mestni knjižnici Kranj ter s knjigo Smrdljivc Roka Bohinca. Nadalje je bil za investicijsko - promocijske namene izdelan nepremičninsko trženjski material za novo Poslovno cono Hrastje.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva v celoti niso porabljena, saj določeni načrtovani projekti za epidemije covid-19 niso bili izvedeni.

101010 Program LAS Gorenjska košarica **(23.854 €) 9.558 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V skladu s Pogodbo o sofinanciranju vodenja, delovanja, upravljanja lokalne akcijske skupine »Gorenjska košarica« so bile plačane obveznosti iz naslova izvajanja aktivnosti za leto 2021. Aktivnosti in vsebina posameznih nalog so podrobneje opredeljene v Strategiji razvoja LAS in vsakoletnem programu dela.

101011 Regionalni razvoj na območju razvojne regije Gorenjske (81.341 €) 81.341 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V skladu s Pogodbo o sofinanciranju izvajanja splošnih razvojnih nalog za obdobje 2021-2027 so bile plačane obveznosti za izvajanje nalog spodbujanja skladnega regionalnega razvoja na območju razvojne regije Gorenjske, ki so v javnem interesu. Aktivnosti in vsebina posameznih nalog so podrobneje opredeljene v vsakoletnem programu dela.

101012 ELENA ENERGIJA **(85.821 €) 45.766 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Mestna občina Kranj je vodilni partner v konzorciju 14-ih partnerjev za črpanje sredstev tehnične podpore Evropske investicijske banke na področju projektov energetskih sanacij | program ELENA, projekt »Sustainable Energy – East Slovenia (SE-ES)«. Realizirane so bile vse aktivnosti skladno s časovnico na projektu, ki izhaja iz Konzorcijske pogodbe in Sporazuma med MOK in EIB. Doseganje ciljev je potrdila tudi EIB v prvih dveh poročilih o izvajanju projekta.

041602 Oddelek za projekte **(25.028.240 €) 14.551.239 €**

101003 DOMOVI KS **(60.000 €) 38.195 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 101003 DOMOVI KS so se v letu 2020 porabljala na naslednjih kontih:

-4025 za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov

V okviru NRP 40618017 Domovi po KS v skupni višini 480 EUR za pleskanje prostorov KS Huje.

- 4205 za investicijsko vzdrževanje in obnove

V okviru NRP 40618017 Domovi po KS v skupni višini 34.684 EUR izvedbo nujne sanacije strehe in ostrešja na domu KS v Mavčičah, ureditev pomanjkljivostih, vezanih na javjanje požara v KS Kokrica, menjavo vrat v KS Huje in vgradnjo stavbnega pohištva v KS Stražišče.

- 4208 za načrte in drugo projektno dokumentacijo

V okviru NRP 40618017 Domovi po KS v višini 671 EUR za požarni načrt v domu KS Kokrica.

- 4310 za investicijske transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam

V okviru NRP 40618017 Domovi po KS v višini 2.360 EUR za projektno dokumentacijo za prostore KS Britof.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40618017 Domovi po KS

111001 INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER - IZOBRAŽEVANJE (2.013.934 €) 797.835 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 111001 Investicije in investicijski transfer-izobraževanje so se v letu 2021 porabljala na naslednjih kontih:

- za Plačila drugih storitev in dokumentacije:

V okviru NRP 40621034 Obnova objekta nekdanje Trgovske šole v višini 31 eur (za fotokopiranje dokumentov).

-Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja: fotokopiranje projektne dokumentacije za rekonstrukcijo objekta na Cankarjevi ul. 2 (1.206 eur).

-Posebni material in storitve: strokovni gradbeni nadzor: pri sanaciji strehe na PŠ Mavčiče (659 eur); menjavo tlakov na OŠ H. Puhar (683 eur); delne asfaltne preplastitve vhoda pred OŠ Stražišče (482 eur) ter sanacijo vhodnega platoja pred OŠ J. Aljaža (512 eur).

-Nakup drugega pohištva: nakup miz in stolov na PŠ Kokrica (12.011 eur).

-Investicijsko vzdrževanje in obnove: dobava in montaža ventus ročic (10.541 eur), dodatna kovinska zapora vhoda na požarnih stopnicah (3.523 eur), sanacija zamakanja (3.644 eur), sanacija parketa (16.968 eur) vse na OŠ S. Žagarja ter izgradnja prizidka telovadnice ob OŠ S. Žagarja (298.997 eur); izvedba sanacije vhodnega platoja (62.252 eur), zamenjava stenske keramike v bazenu (6.451 eur) vse na OŠ J. Aljaža; dobava in montaža obtočne črpalke (1.449 eur), sanacija radona na PŠ Kokrica (30.340 eur), nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo PŠ Kokrica (2.770 eur), nujna vzdrževalna dela (54.519 eur) vse na OŠ F. Prešerna; odstranjevanje, dobava in montaža nove talne obloge na OŠ H. Puhar (29.134 eur) ter izdelava projektne dokumentacije IZP za Dozidavo OŠ H. Puhar; menjava talne obloge (12.903 eur), menjava radiatorjev (24.685 eur) vse na OŠ S. Jenka; delna asfaltna preplastitev vhoda pred (19.591 eur), sanacija kovinske obloge (3.005 eur) in sanacija talne obloke na terasi vrtca na PŠ Besnica (15.762 eur), vse na OŠ Stražišče; sanacija tartana pred PŠ Mavčiče (29.267 eur) in sanacija frčade na PŠ Mavčiče (20.964 eur) vse na OŠ Orehek; sanacijska dela v kuhinji OŠ M. Čopa (96.516 eur).

-Investicijski nadzor: nadzor nad izvedbo sanacije radona na PŠ Kokrica (586 eur); strokovni gradbeni nadzor nad izgradnjo telovadnice ob OŠ S. Žagarja (3.280 eur).

-Investicijski inženiring: izdelava investicijske dokumentacije za sanacijo parketa v telovadnici na OŠ F. Prešerna in J. Aljaža (1.708 eur).

-Načrti in druga projektna dokumentacija: PZI dokumentacija za sanacijo ostrešja in ureditev preboja na OŠ Orehek (3.636 eur), sprememba evakuacijskega načrta na OŠ S. Žagarja (1.275 eur), izdelava požarnega elaborata OŠ S. Jenka (3.721 eur), PZI dokumentacija za sanacijo parketa na OŠ F. Prešerna (4.331 eur), izdelava projekta prenove kuhinje na OŠ M. Čopa (5.223 eur); pregled projektne dokumentacije za izgradnjo telovadnice ob OŠ S. Žagarja (3.416 eur).

-Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor: izdelava investicijske dokumentacije in priprava vloge za MOP ter izdelava načrta opreme za novo telovadnico in učilnice OŠ S. Žagar (23.790 eur); izdelava DIIP dokumentacije, projektantski nadzor, gradbeni nadzor in varnostni koordinator ob izvedbi investicije ureditve požarne varnosti objekta OŠ S. Žagar (8.484 eur); projektantski in gradbeni nadzor nad izvedbo ozelenitve strehe OŠ S. Žagar (2.056 eur); izdelava načrta za nakup pomivalnega stroja in parno konvekcijske peči ter nadzor nad montažo opreme na OŠ Stražišče (1.464 eur); strokovni nadzor nad dobavo in montažo krpan žaluzij na OŠ Predoslje (476 eur).

-Plačilo drugih storitev in dokumentacije: fotokopiranje projektne dokumentacije za potrebe izgradnje telovadnice OŠ S. Žagarja (1.151 eur).

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

40621034 Obnova objekta nekdanje Trgovske šole,

40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja,

40718046 Investicije in inv. vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja,

40721012 Dozidava OŠ Helene Puhar Kranj.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na NRP 40621034 niso bila realizirana, ker je bilo za izdelavo projektne dokumentacije DGD in PZI na razpolago premalo finančnih sredstev.

Do odstopanja med sprejetim proračunom in realizacijo je prišlo tudi pri NRP-ju 40700044 Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja in sicer zaradi pomanjkljive projektne dokumentacije. Napake bodo odpravljene v mesecu januarju, tako da bo investicija zaključena skladno s planom v letu 2022.

111310 GLASBENA ŠOLA - INVESTICIJE **(733.387 €) 597.482 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 111310 Glasbena šola-investicije so se v letu 2021 porabljala na naslednjih kontih:

- 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove

V okviru NRP 40018101 Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 v višini 597.482 eur (za obnovo objekta).

- 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija,

V okviru NRP 40018101 Prenova objekta na Cankarjevi ulici 2 v višini 7.783 eur (za investicijski nadzor ter stroške priključitve elektrike).

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40018001 Urbana prenova Kranj oziroma pod NRP 40018101 prenova objekta na Cankarjevi ulici 2

121001 INVESTICIJE IN INVESTIC.TRANSF **(1.651.290 €) 1.420.160 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 121001 investicije in investicijski transf so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4202 Nakup opreme:

  - V sklopu NRP 40719015 Vrtec Bitnje 7.027 EUR za nakup računalniške in audio opreme na vrtcu Bitnje, 26.430 EUR za dobavo in montažo strojne opreme za ogrevanje in hlajenje na vrtcu Bitnje, 47.326 EUR za nakup in montažo notranjih in zunanjih igral na vrtcu Bitnje ter 121.433 EUR za dobavo in montažo opreme v igralnicah in kuhinji na vrtcu Bitnje.

- 4204 Novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije:

  - V sklopu NRP 40719015 Vrtec Bitnje 19.492 EUR za izvedbo arheoloških raziskav ter 1.148.436 EUR za izgradnjo novega vrtca v Bitnjah.

- 4207 Nakup nematerialnega premoženja:

  - V sklopu NRP 40719015 Vrtec Bitnje 793 EUR za računalniške programske opreme za vrtec Bitnje.

- 4208 Študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

  - V sklopu NRP 40719015 Vrtec Bitnje 11.688 EUR za nadzor nad gradnjo vrtca in arheološkimi raziskavami, 5.954 EUR za novelacijo PZI projektne dokumentacije ter 19.624 EUR za omrežnino za novo priključno moč, nov števec za elektriko ter svetovalne storitve za prijavo in črpanje sredstev iz Eko sklada, vključno z merjenjem zrakotesnosti stavbe ter za sistemsko spremljanje investicije s pomočjo računalniškega programa.

- v sklopu NPR 40719013 Dozidava vrtca Kokrica (11.956 EUR) za izdelavo dokumentacije IZP in pridobitev projektnih pogojev.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- 40719015 Vrtec Bitnje,

- 40719013 Dozidava vrtca Kokrica.

131001 INVESTICIJE V NEPREMIČNO KULTURNO DEDIŠČINO (245.000 €) 149.692 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 131001 Investicije v nepremično kulturno dediščino v letu 2021 porabljena za:

- 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove:

-V okviru NRP 40718052 Investicije v Letno gledališče Khislstein za izdelavo DGD in PZI dokumentacije za protivetrno zaščito v višini 24.375,60 EUR.

-V okviru NRP 40721011 Mestna hiša za obnovo fasade in napušča v višini 12.085,95 eur in restavriranju oken v višini 82.730,64 EUR.

- 4208 Študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40720031 Dom kulture Simona Jenka 30.500 EUR za izdelavo IDZ in DGD projektne dokumentacije.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40718052 Investicije v Letno gledališče Khislstein

- NRP 40721011 Mestna hiša

- NRP 40720031 Dom kulture Simona Jenka

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za nižjo realizacijo od predvidene je v dejstvu, da je bila v letu 2021 predvidena tudi izvedba projekta postavitve protivetrne zaščite, ki je prestavljena v leto 2022.

131007 SPOMENIKI, GROBIŠČA, SPOMINSKA OBELEŽJA (25.000 €) 27.621 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 131007 Spomeniki, grobišča, spominska obeležja, so se v letu 2021 porabljala na naslednjih kontih:

- za Investicijsko vzdrževanje in izboljšave

V okviru NRP 40718080 Spominska obeležja za projekt Umestitev spominske plošče Šiškovim na novo lokacijo v Stražišču, z ureditvijo mikrolokacije in okolice v vrednosti 23.602,73 EUR.

V okviru NRP 40718080 Spominska obeležja za projekt Obnova spominske plošče Šiškovim v Stražišču in izdelava nove plošče s spremembo napisa na vojnem grobišču na Planini v vrednosti 1.205,00 EUR.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40718080 Spominska obeležja

141001 ŠPORT - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER (224.800 €) 314.744 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 141001 Šport - investicije in investic.transf so se v letu 2021 porabljala na naslednjih kontih:

- 4021 posebni material in storitve

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 2.866 EUR za geodetski posnetek in parcelacijo športnega parka v Stražišču.

- 4202 nakup opreme

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 11.219 EUR za table na pohodnih poteh na Jošta.

- 4204 novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 43.854 EUR za izdelavo poligona za vadbo na prostem ob vznožju Šmarjetne gore in izgradnjo kolesarskega poligona na Planini.

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 80.234 EUR za sanacijo kegljišča v Kranju, rušitev nevarnega ostrešja na kozolčku v Golniku, izvedbe spremembe odvoda izpušnih plinov na Štadionu, sanacijo ograje in obnovo elektro omaric na skakalnicah na Gorenji Savi.

- 4206 nakup zemljišč in naravnih bogastev

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 68.823 EUR za nakup zemljišč v Bitnjah in v Stražišču.

- 4208 študije izvedljivosti objektov, projektna dokumentacija in nadzor

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 3.026 EUR za nadzor nad izvedbo izpušnih plinov in izdelavo DIIPa za športni park Tivoli Golnik.

- 4323 investicijski transferi javnim zavodom

V okviru NRP 40718022 - Športni objekti v višini 40.000 EUR za za nakup gladilke ledu ter sanacijo prelivnih robov na letnem kopališču.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- NRP 40720041 Plezalni center Zlato polje
- NRP 40718022 Športni objekti
- NRP 40721033 Ureditev športnega parka Tivoli Golnik

141002 OBNOVLJIVI VIRI ENERGIJE **(540.000 €) 4.941 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 141002 obnovljivi viri energije so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4208 Študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring: izdelava dokumentacije DIIP za sanacijo oken v Avli MOK.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov -2.faza
- 40720001 Energetska sanacija občinskih objektov -3.faza

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je prišlo iz razloga, da MOK še nima izbranega zasebnega partnerja za izvedbo gradnje.

151006 Dom upokojencev **(480.000 €) 189.354 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 151006 Dom upokojencev so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4020 pisarniški in splošni material in storitve

V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila porabljena sredstva v višini 15 EUR za nakup obešal potrebnih za razstavo po natečaju.

- 4021 posebni material in storitve

V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila porabljena sredstva v višini 9.198 EUR za izvedbo natečaja za projektno rešitev.

- 4029 drugi operativni odhodki

V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila porabljena sredstva v višini 7.890 EUR za izvedbo natečaja za projektno rešitev.

- 4208 študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzor

V okviru NRP 40719004 Dom upokojencev so bila porabljena sredstva v višini 172.251,80 EUR za izvedbo IZP, izvedbo geomehanskih raziskav, svetovanja pri pripravi projektnega natečaja in za izvedbo ocene vrednosti investicije.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40719004 Dom upokojencev

151007 SOCIALNO VARSTVO STARIH-INVESTICIJE **(591.472 €) 83.599 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 151007 socialno varstvo starih - investicije so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4022 energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših so bila porabljena sredstva v višini 9.552 EUR za stroške obratovanja objekta.

- 4025 tekoče vzdrževanje

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših so bila porabljena sredstva v višini 26 EUR za stroške zavarovanja objekta.

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših so bila porabljena sredstva v višini 73.197 EUR za stroške prenove objekta.

- 4208 študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzor

V okviru NRP 40720051 Dnevno varstvo starejših so bila porabljena sredstva v višini 825 EUR za stroške nadzora nad prenovo objekta.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednji NRP:

- 40720051 Dnevno varstvo starejših - Planina

170403 RAZVOJ MALEGA GOSPODARSTVA **(813.044 €) 1.830 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 170403 Razvoj malega gospodarstva so se v letu 2021 porabljala na naslednjih kontih:

- 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija

V okviru NRP 40320001 Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj v višini 1.830 eur (za stroške pregleda popisa).

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40320001 Kovačnica - podjetniški inkubator

2110010 POSLOVNI PROSTORI - INVESTICIJE (61.564 €) 73.877 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so bila v okviru PP 2110010 Poslovni prostori-investicije v letu 2021 porabljena za:

- Investicijsko vzdrževanje:

V okviru NRP 40721010 Sejmišče 3 za izvedbo investicijsko vzdrževalnih del v višini 72.962 eur in za prestavitev elektro energetske omarice v višini 915 eur.

Realizacija na postavki je 120% glede na sprejeti proračun.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40721010 Sejmišče 3

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlika med sprejetim in veljavnim proračunom gre na račun dodatnega nakupa in zamenjave štirih oken, ki so bili prvotno del projekta energetske sanacije objektov-2. faza.

221001 INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST(11.578.426 €) 6.540.361 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 221001 Invest. vzdrževanja in gradnja občinskih cest so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4021 Posebni material in storitve

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 32.414 EUR za stroške projektne dokumentacije,

- V okviru podNRP 40621016 Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje 1.254 EUR za geodetsko odmero nove poti,

- V okviru NRP 40620005 Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo v višini 484 EUR za izdelavo izvedeniškega mnenja oziroma cenitev za odkup zemljišč

- V okviru NRP40619032 Rekonstrukcija Savske ceste v višini 2.859 EUR za izdelavo izvedeniškega mnenja oziroma cenitev za odkup zemljišč

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 1.286 EUR za izdelave cenitev vrednosti zemljišč ter 7.149 EUR za stroške pridobitev služnostnih in kupoprodajnih pogodb

- V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest za geodetske storitve in za pridobitev služnostnih in kupoprodajnih pogodb,

- V okviru NRP 40619131 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj za geodestke storitve in za pridobitev služnostnih in kupoprodajnih pogodb,

- V okviru NRP 40619431 Športni park Kranj-Avtobusna postaja Kranj v višini 220 EUR za pridobitev služnostnih in kupoprodajnih pogodb,

- V okviru NRP 40619531 Soseska Primskovo-Stari Kranj (vhod Čebelica) v višini 220 EUR za pridobitev služnostnih in kupoprodajnih pogodb.

- 4029 Sodni stroški, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih:

- V okviru NRP 40619131 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj v višini 1.025 EUR za pravni pregled pogodbe.

- 4026 Poslovne najemnine in zakupnine:

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 2.199 EUR za stroške projektne dokumentacije,

- V okviru NRP 40600153 Križišča in krožišča v višini 227 EUR za plačilo služnosti za položitev elektro inštalacije za semaforje.

- 4027 Kazni in odškodnine

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 1.045 EUR za odškodnino za podrta drevesa in živo mejo

- za druge operativne odhodke:

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 31 EUR za stroške projektne dokumentacije.

- 4202 Nakup opreme

- V okviru podNRP 40600202 Britof-Predoslje 37.453 EUR za dobavo in montažo opreme za črpališča v Predosljah ter za izplačilo zadržanega zneska

- 4204 novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

- V okviru NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 255.774 EUR za izgradnjo meteorne kanalizacije in zgornjega ustroja cest ter za plačilo zadržanega zneska v naseljih Britof, Predoslje in Orehovlje,

- V okviru NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 189.724 EUR za izgradnjo meteorne kanalizacije in zgornjega ustroja cest ter za plačilo zadržanega zneska,

- V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč v višini 9.016 za plačilo DDV po pogodbi o opremljanju,

- V okviru NRP 40621027 Kolesarska povezava Kokrica-Brdo-Predoslje v višini 124.865 EUR za izgradnjo nove kolesarske poti Kokrica-Brdo-Predoslje.

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove:

- V okviru NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36 v višini 4.860 EUR za obnovo ceste pri obnovi kanalizacije in vodovoda na Planini,

- V okviru NRP 40600153 Križišča in krožišča 117.566 EUR za izvedbo semaforizacije križišča Struževo in razširitev ceste ter izgradnjo pločnika proti Struževem,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 418.288 EUR za izgradnjo meteorne kanalizacije in zgornjega ustroja ceste,

- V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest v višini 245.109 EUR za asfaltiranje dela parkirišča na Kolodvorski cesti, prestavitev ograje na Hujah, obnovo meteornega kanala na Vodopivčevi ulici, preplastitev pločnikov na AP Bitnje, obnova ceste v Letenicah in Begunjske ulice.

- 4206 nakup zemljišč in naravnih bogastev

- V okviru NRP 40600029 Ln Planina jug v višini 25.291 EUR za nakup zemljišča potrebnega za gradnjo povezovalne ceste,

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 49.301 EUR za nakup zemljišča potrebnega za širitev ceste,

- V okviru NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje v višini 4.085.052 EUR (za nakup zemljišča potrebnega za cestno infrastrukturo znotraj OPPN),

- V okviru podNRP 40621022 Povezava za kolesarje in pešce z brvjo preko Save od Jame do Prebačevega 2.851 EUR za nakup zemljišč,

- V okviru NRP 40600153 18.193 EUR za nakup zemljišč, potrebnih za izvedbo semaforizacije križišča Struževo in razširitev ceste proti Struževem,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 141.206 EUR za nakup zemljišč, potrebnih za širitev ceste,

- V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest v višini 10.777 € za nakupe zemljišč na občinskih cestah.

- V okviru NRP 40621028 Povezava za pešce in kolesarje Kranj-Škofja Loka (ob regionalni cesti) v

višini 105.772 EUR za nadomestilo za menjavo zemljišč.

- V okviru NRP40619032 Rekonstrukcija Savske ceste v višini 167.713 EUR za nakup zemljišč, potrebnih za širitev ceste.

- 4207 Nakup nematerialnega premoženja

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 868 EUR za stroške sklenitve stavbne pravice,

- V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest v višini 5.630 € za stavbno pravico za izgradnjo opornega zidu za cesto v Predosljah.

- V okviru NRP 40619131 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj v višini 11.180 EUR za stavbno pravico za most.

- 4208 študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 3.556 EUR za plačilo projektne dokumentacije,

- V okviru podNRP 40621015 Gradnja parkirišča P+R Zlato Polje 1.525 EUR za spremembo projektne dokumentacije, 1.379 EUR za novelacijo investicijske dokumentacije

- V okviru podNRP 40621016 Ureditev kolesarske povezave med Planino in PC Hrastje 193.715 EUR za izdelavo projektne dokumentacije in 9.809 EUR za izdelavo recenzije projektne dokumentacije, 218 EUR za odškodnino za spremembo namembnosti, 7.344 EUR za izdelavo investicijske dokumentacije,

- V okviru NRP 40600153 Križišča in krožišča 1.275 EUR za omrežnino in neposredne stroške priključitve novih semaforjev v križišču Struževo

- V okviru NRP Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 5.444 EUR za plačilo nadzora nad izgradnjo meteorne kanalizacije in zgornjega ustroja cest v naseljih Predoslje in Orehovlje,

- V okviru NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 1.870 EUR za plačilo nadzora nad izgradnjo meteorne kanalizacije in zgornjega ustroja cest, 171 EUR za plačilo projektantskega nadzora, 683 EUR za plačilo stroškov tehničnega pregleda novozgrajene komunalne infrastrukture,

- V okviru NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste 19.032 EUR za izdelavo DGD in PZI projektne dokumentacije za prestavitev ceste,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 6.302 EUR za strokovni nadzor nad gradnjo meteorne kanalizacije in zgornjega ustroja ceste,

- V okviru NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest v višini 2.058 EUR za nadzor in 405 EUR za varnostni načrt pri delih na investicijskem vzdrževanju cest 2021,

- V okviru NRP 40619131 Obstoječe omrežje Koroška c.-Železniška postaja Kranj v višini 13.215 EUR za podvodni pregled temeljev mostu, recenzijo projektne dokumentacije in izdelavo investicijskega programa,

- V okviru NRP 40621027 Kolesarska povezava Kokrica-Brdo-Predoslje 3.723 EUR za nadzor in 2.037 EUR za izdelavo novelacije investicijskega programa.

- V okviru NRP40619032 Rekonstrukcija Savske ceste v višini 198.300 EUR za izdelavo DGD in PZI projektne dokumentacije.

- V okviru NRP40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze v višini 2.013 EUR za izdelavo varnostnega načrta za 1. fazo in izdelavo DGD za 2. fazo..

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na:

- NRP 40600017 Pot na Jošta
- NRP 40600029 LN Planina jug
- NRP 40600153 Križišča in krožišča
- NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje
- NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju
- NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36
- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju

- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče
- NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje
- NRP 40621010 Prestavitev Pševske ceste
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje
- NRP 40620005 Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo
- NRP 40618021 Investicijsko vzdrževanje cest
- NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč
- NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12
- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze
- NRP 40620001 Obnova Kidričeve ceste
- NRP 40618023 Počakaj na BUS

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sredstva na NRP 40620005 Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo niso bila realizirana, ker ni bilo dokončne odločitve pristojnega urada MOK, kako oziroma na kakšen način rešiti del ceste, ki vodi mimo Bobovških jezerc.

Sredstva na NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju v večini niso bila porabljena, ker še nismo pridobili v proračunu predvidenih sofinancerskih sredstev.

Sredstva na NRP 40619031 Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12 v večini niso bila porabljena, ker še nismo pridobili v proračunu predvidenih sofinancerskih sredstev.

221002 UREJANJE CESTNEGA PROMETA - INVESTICIJE (180.421 €) 139.153 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva na postavki 221002 so bila porabljena za:

- 4020 - Pisarniški in splošni material in storitve:

  - NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto v višini 10.022 EUR za objavo oglasov za JZP ter sodelovanje zunanjih sodelavcev v postopku oblikovanja JZP.

- 4021 - Posebni material in storitve v okviru:

  - NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto v višini 557 EUR za ureditev meje.

- 4204 - Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v okviru:

  - NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč 21.684 EUR za izgradnjo parkirišč na C. 1. Maja, na Gradnikovi ulici in na Ulici 1. avgusta

- 4205 - Investicijsko vzdrževanje in obnove v okviru:

  - NRP 40618019 Avtobusna postajališča za dograditev hodnika na AP v Besnici in zamenjavo dveh avtobusnih čakalnic v Bitnjah v višini 40.708 EUR,

  - NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč 25.520 EUR za izgradnjo parkirišč na C. 1. Maja, na Gradnikovi ulici in na Ulici 1. avgusta

- 4208 - Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija v okviru:

  - NRP 40618019 Avtobusna postajališča za nadzor pri dograditvi hodnika na AP v Besnici v višini 114 EUR,

  - NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč 1042 EUR za nadzor nad gradnjo parkirišč na C. 1. Maja, na Gradnikovi ulici in na Ulici 1. avgusta

  - NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto v višini 39.506 EUR za investicijski inženiring za JZP, izdelavo IDZ za predhodni postopek na ARSo ter izdelavo modelnega izračuna širjenja hrupa.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40618019 Avtobusna postajališča,
- NRP 40619003 Gradnja manjših parkirišč,
- NRP 40620002 Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto.

230804 ZN BRITOF - VOGE - ZEMLJIŠČA **(30.000 €) 13.584 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva se v okviru PP 230804 ZN Britof - Voge - zemljišča v letu 2021 porabljala v okviru:

- 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev

V okviru NRP 4060031 LN Britof - Voge v višini 13.584 eur za poračun pri komunalnem prispevku.

Proračunska postavka se je porabila v višini 45% glede na sprejeti proračun.

Realizacija v letu 2021 se je v primerjavi z letom 2020 zmanjšala za dobrih 50%.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40600031 LN Britof - Voge

231003 CESTNA RAZSVETLJAVA - INVESTICIJE **(291.686 €) 246.758 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 221003 cestna razsveljava - investicije so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4204 novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišc za DDV pri komunalni ureditvi zemljišča po pogodbi o opremljanju v višini 1.133 EUR,

V okviru NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 11.219 EUR za izgradnjo nove javne razsvetljave v naseljih Predoslje in Orehovlje,

V okviru NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 187.793 EUR za izgradnjo nove javne razsvetljave,

V okviru podNRP 40600202 Britof-Predoslje 1.023.441 EUR za izgradnjo fekalne kanalizacije in plačilo zadržanega zneska v naseljih Britof, Predoslje in Orehovlje,

V okviru podNRP 40600203 Mlaka pri Kranju 321.907 EUR za izgradnjo fekalne kanalizacije in plačilo zadržanega zneska

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove:

V okviru NRP 40621027 Kolesarska povezava Kokrica-Brdo-Predoslje za dograditev javne razsvetljave ob kolesarski povezavi v višini 6.243 EUR

V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 34.408 EUR za izgradnjo nove javne razsvetljave

- 4208 študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 1.185 EUR za plačilo projektne dokumentacije,

V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste v višini 4.776 EUR za plačilo projektne dokumentacije.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40600017 Pot na Jošta
- NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje

- NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju
- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče
- NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje
- NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč
- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske Loke
- NRP 40600215 Trajnostna mobilnost v Kranju
- NRP 40619031 Kolesarke povezave v Kranju 7-12
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze

231005 RAVNANJE Z ODPADNO VODO **(1.433.147 €) 1.420.634 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 231005 Ravnanje z odpadno vodo so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4020 Pisarniški in splošni material in storitve
  - V okviru podNRP 40600205 Gorki - 2 sklop (2. faza) 12.380 EUR za plačilo PR storitev
- 4202 Nakup opreme
  - V okviru podNRP 40600202 Britof-Predoslje v višini 37.453 EUR EUR za dobavo in montažo opreme črpališč v Britofu in Predosljah,
- 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije
  - V okviru podNRP 40600202 Britof-Predoslje 1.023.441 EUR za izgradnjo fekalne kanalizacije in plačilo zadržanega zneska v naseljih Britof, Predoslje in Orehovlje,
  - V okviru podNRP 40600203 Mlaka pri Kranju 321.907 EUR za izgradnjo fekalne kanalizacije in plačilo zadržanega zneska
- 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija,..
  - V okviru podNRP 40600202 Britof-Predoslje 20.152 EUR za nadzor nad izgradnjo fekalne kanalizacije v naseljih Predoslje in Orehovlje,
  - V okviru podNRP 40600203 Mlaka pri Kranju 5.301 EUR za nadzor nad izgradnjo fekalne kanalizacije,

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40600201 Gorki-2. sklop (2. faza)

231007 OSKRBA Z VODO - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER(2.381.629 €) 1.406.374 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

- 4020 pisarniški in splošni material in storitve
  - V okviru NRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje v višini 1.619 EUR za stroške nosilne občine projekta,

-4021 posebni material in storitve:

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov v višini 1.635 EUR za izdelavo študije nadomestnih vodnih virov Nova vas-Čemšenik,
- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 2.000 EUR za izdelavo poročila Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save in odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Zg. Save.

- 4026 poslovne najemnine in zakupnine:

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 1.509 EUR za uporabo zemljišča Gros.

- 4029 druge operativne odhodke:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 12.589 EUR za 2% manipulativnih stroškov

- 4202 nakup opreme in napeljav:

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 2.021 EUR za dobavo in zamenjavo črpalke na črpališču Planica.

- 4204 novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 605.651 EUR (za sorazmerni del stroškov gradnje)

- V okviru NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 74.732 EUR za izgradnjo novega vodovodnega omrežja ter za plačilo zadržanega zneska v naseljih Britof, Predoslje in Orehovlje,

- V okviru NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 117.026 EUR za izgradnjo novega vodovodnega omrežja,

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove:

- V okviru NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36 v višini 22.804 EUR za obnovo ceste pri obnovi kanalizacije in vodovoda na Planini,

- V okviru NRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje v višini 89.917 EUR za obnovo vodovoda,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov v višini 42.945 EUR za obnovo vodohrana Adergas-stari,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 157.878 EUR za investicijsko vzdrževanje hidrantov,obnova vodovoda Senožeti in Nad žago v Besnici, obnova vodovoda na Jelenčevi ulici, obnova vodovoda na Golniku-jug, obnova vodovoda na Begunjski ulici,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 83.875 EUR za obnovo vodovodnega omrežja

- 4208 študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 6.801 EUR za plačilo projektne dokumentacije,

- V okviru NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36 v višini 370 EUR za izvajanje nadzora nad gradnjo,

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 11.286 EUR za sorazmerni del stroškov projektiranja PZI in PID projekta,

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 77 EUR za izdelavo varnostnega načrta,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov v višini 10.969 EUR za izdelavo geodetskega posnetka notranjosti VH in izdelava PZI za sanacijo,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 7.497 EUR za izdelavo projektne dokumentacije PZI za obnovo vodovoda, kanalizacije in JR na Mandeljčevi poti, izdelavi PZI za rekonstrukcijo vozišča na Mandeljčevi poti, izdelavi IDZ, DGD in PZI za naselje Rupa,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 190 EUR (za izvajanje koordinacije varnosti in izdelavi varnostnega načrta za obnovo vodovoda v Besnici),

- V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč v višini 2.250 EUR (za plačilo projektne dokumentacije).

- V okviru NRP Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 1.250 EUR za plačilo nadzora izgradnjo novega vodovodnega omrežja v naseljih Predoslje in Orehovlje,

- V okviru NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju 1.458 EUR za nadzor nad izgradnjo novega vodovodnega omrežja,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 1.257 EUR za nadzor nad obnovo vodovodnega omrežja,

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 10.323 EUR za sorazmerni del storitev inženirja in nadzornika,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 576 EUR za gradbeni in geomehanski nadzor Begunjska ulica.

- V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste v višini 2.610 EUR za projektno dokumentacijo,

- V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze v višini 1.050 EUR ua projektno dokumentacijo.

-za plačila drugih storitev in dokumentacije:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 50 EUR za sorazmerni del stroškov za pravno svetovanje,

- V okviru NRP Vzdrževanje in obnove vodovodne infrastrukture v višini 1.050 EUR za hidogeološko poročilo na Mandeljčevi poti.

-za stroške oglaševalskih storitev in stroški objav:

- V okviru NRP 40600137 Oskrba s pitno vodo na območju Zg. Save-1.sklop v višini 2.116 EUR za sorazmerni del stroškov storitev komuniciranja in obveščanja javnosti.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40600017 Pot na Jošta
- NRP 40600031 Britof Voge
- NRP 40600137 Oskrba s pitno vodov na območju Zg. Save - 1. sklop
- NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje
- NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju
- NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36
- NRP 40618004 Gradnja in obnova vodovodnih objektov
- NRP 40618006 Gradnja in obnova vodovodne infrastrukture
- NRP 40618007 Gradnja in obnova magistralnih vodovodov
- NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje, pod NRP 40619425 Komunalna infrastrukture Hrastje-Trboje
- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče
- NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje
- NRP 40621031 Opremljanje stavbnih zemljišč
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje
- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja prerazporeditev je bila narejena v sklopu NRP 40619001 rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče, saj se je bila izbrana ponudba nižja od pričakovane, ter v sklopu NRP 40618004 Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov, saj se je ena investicija (pragovi Bistrice) zamaknila v leto 2022.

231008 UREJANJE POKOPALIŠČ **(159.845 €) 130.234 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 231008 Urejanje pokopališč so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4021 posebni material in storitve

v okviru NRP 40618002 Pokopališče Kranj v višini 2.395 EUR za izdelavo zračnega posnetka

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove

v okviru NRP 40618002 Pokopališče Kranj v višini 79.865 EUR za izdelavo grobnega polja, ureditev fasade na upravnem objektu, zasaditev cipres in tlakovanje dela poti,

v okviru NRP 40618014 pokopališče Bitnje v višini 17.232 EUR za ureditev novega vhoda, tlakovanje dela poti in sajenje dreves.

- 4208 študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzor

v okviru NRP 40618002 Pokopališče Kranj v višini 790 EUR za izvedbo nadzora nad izdelavo grobnega polja

- 4310 investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

v okviru NRP 40618012 Urejanje pokopališč po KS v višini 29.952 EUR za sanacijo strehe na poslovilnem objektu na pokopališču v Goričah.

Navezava na projekte NRP

Proračunska sredstva v okviru PP 231008 Urejanje pokopališč so se v letu 2021 porabljala v okviru:

- NRP 40618002 Pokopališče Kranj
- NRP 40618012 Urejanje pokopališč KS
- NRP 40618014 Pokopališče Bitnje

231010 KOMUNALNA DEJAVNOST - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER(30.000 €) 26.639 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva so se porabila za:

- 4025 - Investicijsko vzdrževanje in obnove:
  - NRP 40618011 Urejanje brežin za stabilizacijo brežine ob cesti v Prašah, za ureditev brežine za Gimnazijo Kranj, za obnovo in dograditev stopnic v Predosljah in obnovitev drče za intervencijski dostop na Primskovem v vrednosti 26.639 €

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40618011 Urejanje brežin

231087 ZELENE POVRŠINE,OTR.IGR.-INVESTICIJE (95.000 €) 94.367 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 231087 Zelene površine, otroška igrala - investicije so bila v letu 2021 porabljena na naslednjih kontih:

- 4202 Nakup opreme: dobava in montaža klopi (2.397 eur); izdelava in dobava nosilcev za obeležja in graviranih plošč obeležij (885 eur); gradnja urbane opreme z zunanjo ureditvijo – energijska točka (4.965 eur); ureditev Trga Rivoli z urbano opremo (6.989 eur); alu in macesen stebri (1.391 eur); izdelava nalepk in napisov v sklopu energetske točke (439 eur).

- 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije: gradbena dela: gradnja urbane opreme z zunanjo ureditvijo – energijska točka (7.507 eur); prevoz kamnitih blokov in postavitev (576 eur).

- 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove: vzdrževalna dela: dobava in montaža klopi (404 eur); reditev Trga Rivoli z urbano opremo (8.168 eur).

- 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev: odkup dveh parcel: 362/1 in 436/4 obe k.o. Kranj (46.800 eur).

- 4208 Študije o izvedljivosti projekta, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring:

- NRP 40621033 Dokoncanje Bleiweisovega parka v višini 13.298 (za projektno dokumentacijo)

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40621033 Dokoncanje Bleiweisovega parka

- NRP 40618001 Urejanje zelenih površin in otroških igrišč

231101 TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE **(1.388.595 €) 827.705 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva v okviru PP 231101 Taksa za obremenjevanje vode so se v letu 2021 porabljala na naslednjih kontih:

- 4020 Pisarniški in splošni material in storitve

- V okviru NRP 40618325 ČN Trboje v višini 1.503 EUR za stroške občine Šenčur pri vodenju projekta ČN Trboje,

- V okviru NRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje v višini 2.591 EUR za stroške občine Šenčur pri vodenju projekta Hrastje-Trboje, odsek Prebačevo,

- V okviru NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 367 EUR za omrežnino za priključno moč za črpališča, za zamenjavo obračunske varovalke ter za izdelavo ceradnega platna z znakom Gorki,

- 4021 Posebni material in storitve

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 3.450 EUR za izdelavo poročila Oskrba s pitno vodo na območju Zgornje Save in odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Zgornje Save, izdelavo DIIP-a Komunalna in prometna ureditev na relaciji Gorenja sava-Besnica.

- 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

- V okviru NRP 40618325 ČN Trboje v višini 39.562 EUR za stroške elektrike in vode pri poskusnem obratovanju ČN Trboje.

- V okviru NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 1.419 EUR za plačilo omrežnine in porabljene električne energije za črpališča v Britofu in Predosljah

- 4025 tekoče vzdrževanje

- V okviru NRP 40618325 ČN Trboje v višini 2.873 EUR za stroške poskusnega obratovanja ČN Trboje.

- 4026 Poslovne najemnine in zakupnine

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 633 EUR plačilo odškodnine po pogodbi.

- 4202 Nakup opreme

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 1.023 EUR za dobavo in montažo protipadnih sistemov za CČN Kranj,

- V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj v višini 101.911 EUR za dobavo mešal in pripadajoče opreme za biološke bazene CČN Kranj, dobava in montaža črpalk za črpanje blata, dobava in montaža protipadnih sistemov.

- 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije

- V okviru NRP 40618325 ČN Trboje v višini 31.787 EUR za gradnjo ČN Trboje,

- V okviru NRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje v višini 142.769 EUR za gradnjo komunalne infrastrukture - kanalizacije v naselju Prebačevo,

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 183.362 EUR za sanacijo na Šorlijevi ulici 19, na Nazorjevi 8-10, vzdrževanju ceste Letenice-jug, obnova kanalizacije Zarica, obnova kanalizacije na Golniku, intervencijske sanacije kanalizacije 10 sklopov,

- V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze v višini 53.884 EUR za izvedbo

1. faze.

- 4205 investicijsko vzdrževanje in obnove

- V okviru NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36 v višini 47.340 EUR za obnovo kanalizacije na Planini,

- V okviru NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj v višini 41.859 EUR za prestavitev potopne črpalke, montažo filtrirne tkanine globinske filtracije,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 83.875 EUR za izgradnjo fekalne kanalizacije

- 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija,..

- V okviru NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36 v višini 869 EUR za izvajanje nadzora in koordinacije pri obnovi kanalizacije na Planini,

- V okviru NRP 40618325 ČN Trboje v višini 9.259 EUR za dodatne stroške nadzora in koordinacije pri gradnji ČN Trboje,

- V okviru NRP 40619425 Komunalna infrastruktura Trboje-Hrastje v višini 1.190 EUR za stroške nadzora pri gradnji kanalizacije v naselju Prebačevo,

- V okviru NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje v višini 8.744 EUR za stroške projektne dokumentacije,

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 6.285 EUR za izdelavo projektne dokumentacije PZI za obnovo Mandeljčeve poti, izdelavi PZI dokumentacije za rekonstrukcijo vozišča Mandeljčeva pot, izdelavo projektne dokumentacije IDZ, DGD in PZI za naselje Rupa,

- V okviru NRP 40621013 Opremljanje stavbnih zemljišč v višini 2.250 EUR(za plačilo projektne dokumentacije),

- V okviru NRP Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje 593 EUR za plačilo projektantskega nadzora v Predosljah in Orehovljah,

- V okviru NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče 1.721 EUR za nadzor nad gradnjo fekalne kanalizacije,

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 211 EUR za gradbeni in geomehanski nadzor ceste Letenice-fekalna kanalizacija,

- V okviru NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste v višini 17.335 EUR za projektno dokumentacijo,

- V okviru NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze v višini 6.222 EUR za izvedbo nadzora nad izvedbo 1. faze ter projektno dokumentacijo za 2. fazo.

-za Plačila drugih storitev in dokumentacije

- V okviru NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture v višini 1.050 EUR za izdelavo hidrogeološkega poročila za Mandeljčevo pot.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na NRP:

- NRP 40600031 Britof Voge
- NRP 40600181 Komunalna infrastruktura Britof-Predoslje
- NRP 40600194 Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju
- NRP 40600198 Komunalna ureditev Industrijske cone Laze
- NRP 40600212 Komunalna infrastruktura Planina 11-36
- NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture
- NRP 40618009 Vzdrževanje CČN Kranj
- NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje, pod NRP 40618325 ČN Trboje
- NRP 40618025 Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje, pod NRP 40619425 Komunalna infrastrukture Hrastje-Trboje
- NRP 40619001 Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče

- NRP 40619032 Rekonstrukcija Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke
- NRP 40620004 Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj-Hrastje
- NRP 40621031 Opremljanje stavbnih zemljišč
- NRP 40621035 GJI na območju OPPN PC Hrastje

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V sklopu NRP 40618008 Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture so bila sredstva namenjena tudi za obnovo kanalizacije na Cesti Staneta Žagarja, ki pa se v letu 2021 ni izvedla.

231202 ZBIRANJE IN RAVNANJE Z ODPADKI **(20.000 €) 6.101 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva se v okviru PP 231202 Zbiranje in ravnanje z odpadki v letu 2021 porabljala v okviru:

- NRP 40618005 Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov v višini 5.690,15 eur izdelavo ekološkega otoka v Čirčah-pri igrišču.

Realizacija na tej postavki v letu 2021 je 30,51%.

Navezava na projekte NRP

Postavka se navezuje na naslednje NRP-je:

- NRP 40618005 Vzdrževanje in obnove ekoloških otokov

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Razlog za nižjo realizacijo od predvidene je v tem, da so se pripravljalna dela za izvedbo ekološkega otoka na Partizanski cesti zavlekle do te mere, da je investicija prestavljena v izvedbo v letu 2022.

06 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ (1.114.290 €) 968.941 €

100901 MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT KRANJ **(232.458 €) 182.979 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 100901 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve

Višja od načrtovane je bila potreba po nabavi pisarniškega materiala zaradi sprememb v zakonodaji in s tem posledično povečanje števila izdanih dokumentov v prekrškovnih postopkih. Zaradi začasnih prerazporeditev delovnega časa medobčinskim redarjem izven rednega delovnega časa, so se povišali tudi stroški pri storitvah varovanja zgradb in prostorov.

4021 Posebni material in storitve

Izvedeno je bilo manjše število zdravniških pregledov kot je bilo načrtovano, manjša od načrtovane pa je bila tudi potreba po drobnem inventarju in ostalih drugih posebnih materialih in storitvah. Najvišji strošek je bila nabava novih redarskih uniform v skladu s Pravilnikom o enotni uniformi, označbah in službeni izkaznici občinskih redarjev.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Zaradi dviga cen storitev je bil višji znesek odvoza smeti, najvišji strošek pa so bile poštne storitve, ki so posledica sprememb v zakonodaji in s tem posledično povečanje števila izdanih dokumentov v prekrškovnih postopkih.

4023 Prevozni stroški in storitve

Višji od načrtovanega je bil zgolj znesek zavarovalne premije za vozila, na splošno pa je realizacija manjša predvsem zato, ker je bil najem novega električnega vozila za inšpektorje realiziran proti koncu leta, posledično pa je bila manjša tudi poraba goriva za prevozna sredstva.

4024 Izdatki za službena potovanja

Realizacije ni bilo, ker se službena potovanja niso izvajala zaradi odpovedi večine izobraževanj v času epidemije koronavirusa (Covid-19) oziroma prestavitve izobraževanj na splet.

4025 Tekoče vzdrževanje

Realizacija je bila nižja na račun manjšega vzdrževanja poslovnih objektov, višji je bil znesek zavarovalnih premij za opremo in za tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme. Sredstva načrtujejo uradi Mestne občine Kranj, MIK pa plača sredstva na podlagi določenega ključa delitve stroškov med MIK, SSNRK in MOK.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine

Zaradi dokupa digitalnih radijskih terminalov Tetra je bil višji strošek najema komunikacijskih vodov za uporabo digitalnega radijskega omrežja Tetra, nižji pa je bil strošek najema računalniške opreme, saj se je večina opreme odkupila zaradi spremenjenega načina sofinanciranja skupnih občinskih uprav s strani države.

4029 Drugi operativni odhodki

Najvišji strošek so bili izdatki za storitve odvetnikov strank, ni pa bilo izobraževanj zaposlenih v času epidemije koronavirusa (Covid-19).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na praktično vseh kontih tekoče porabe je realizacija nižja od načrtovane, kar je posledica skrbnega ravnanja s sredstvi in racionalizacije postopkov dela.

100902 OMI: NAKUP OPREME, VOZIL... (49.082 €) 35.950 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 100902 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4202 Nakup opreme

Višji je bil znesek za nakup aktivne mrežne in komunikacijske opreme (digitalnih radijskih postaj Tetra) za lažjo komunikacijo pri opravljanju nalog redarske službe, za opremo za nadzor prometa in napeljav (odkup ročnega laserskega merilnika hitrosti) in za nakup pisarniškega pohištva (omar za shranjevanje tekoče zbirke arhivskega gradiva).

4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove

Realizacije ni bilo.

4207 Nakup nematerialnega premoženja

Izveden je bil nakup potrebne licenčne programske opreme.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na praktično vseh kontih NRP-ja je realizacija nižja od načrtovane, kar je posledica skrbnega ravnanja s sredstvi.

100904 Inšpektorat: plače in drugi izdatki zaposlenim (832.750 €) 750.012 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Stroški na proračunski postavki 100904 so bili realizirani skladno z veljavnim proračunom.

4000 Plače in dodatki

4001 Regres za letni dopust

4002 Povračila in nadomestila

4003 Sredstva za delovno uspešnost

Višji je znesek za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, predvsem zaradi bolniških odsotnosti sodelavcev.

4004 Sredstva za nadurno delo

4009 Drugi izdatki zaposlenim

4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje

4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje

4012 Prispevek za zaposlovanje

4013 Prispevek za starševsko varstvo

4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja

4029 Drugi operativni odhodki

Realizacija ni bila izvedena.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največja odstopanja so bila pri izplačilu sredstev za delovno uspešnost (konto 4003) in pri drugih izdatkih zaposlenim (konto 4009) saj so bila višja od pričakovanega.

07 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE **(191.607 €) 155.940 €**

100103 REVIZIJA: plače in drugi izdatki zaposlenim

(164.890 €) 139.823 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V okviru te postavke so bila predvidena sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim v Skupni službi notranje revizije Kranj. Realizacija je bila dosežena v višini 84,80 %, kar je pričakovano glede na to, da ni bila izvedena nadomestna zaposlitev in smo naloge v celotnem letu opravljale le 4 javne uslužbenke.

4000 Plače in dodatki: Realizacija v višini 85,86 %

4001 Regres za letni dopust: Realizacija v višini 71,17 %

4002 Povračila in nadomestila: Realizacija v višini 63,11 %

4003 Sredstva za delovno uspešnost: Realizacija v višini 92,69 %

4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje: Realizacija v višini 90,52 %

4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje: Realizacija v višini 90,96 %

4012 prispevek za zaposlovanje: Realizacija v višini 84,00 %

4013 Prispevek za starševsko varstvo: Realizacija v višini 85,88 %

4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na pod.: Realizacija v višini 83,16 %

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ker tudi v letu 2021 še ni bila izvedena nadomestna zaposlitev, je odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom pričakovano (realizacija je bila dosežena v višini 84,80 %). Realizacija na plačah v letu 2021 je za 0,08 % nižja od predhodnega leta, leta 2020. Razlog nižje realizacije od leta 2020 je v odsotnosti vodje službe, in sicer zaradi koriščenja starševskega dopusta.

100216 SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE **(20.758 €) 13.532 €**

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

Proračunska sredstva na tej postavki so namenjena za delovanje organa skupne občinske uprave Skupna služba notranje revizije Kranj, in sicer za pokrivanje materialnih stroškov, ki nastajajo pri opravljanju nalog skupne službe. Pri tem so zajeti predvsem stroški materiala pisarniškega poslovanja in obratovalni stroški prostora ter sredstva predvidena za izobraževanje zaposlenih. Delež sredstev je letno namenjen tudi nakupu in vzdrževanju računalniške opreme ter najemu tiskalnika.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve: Porabljenih je bilo 82,23 % načrtovanih sredstev. Poraba je bila nekoliko nižja predvsem zaradi nižjih stroškov pisarniškega materiala in storitev (poraba samo 80,52 %), nekaj pa tudi zaradi nižjih stroškov čistilnega materiala in storitev ter časopisa, revij, knjig in strokovne literature (77,90 %).

4021 Posebni material in storitve: Realizacija je bila zgolj 26,04 %, predvsem zaradi nižjih stroškov zdravniških pregledov.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije: Realizacija je bila 75,53 % načrtovanih sredstev, predvsem zaradi nižjih stroškov porabe telefona, električne energije ter porabe kuriv in stroškov ogrevanja. Strošek odvoza smeti se je napram letu 2020 povečal, in sicer za 8 %.

4024 Izdatki za službena potovanja: Porabljenih je bilo zgolj 6,09 % sredstev. Razlog za nizko realizacijo je v neudeležbi seminarjev/delavnic/konferenc na terenu, saj so se skladno s protikoronskimi ukrepi preselili na splet.

4025 Tekoče vzdrževanje: Realizacija je bila 59,78 %, predvsem zaradi nižjih stroškov vzdrževanja komunikacijske opreme in strojne računalniške opreme ter nižjih zavarovalnih premij tako za objekte, kot opremo.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine: Realizacija je bila 47,79 %, predvsem zaradi nižjih najemnin tako strojne računalniške, kot tudi programske računalniške opreme.

4029 Drugi operativni odhodki: Realizacija je bila 81,74 %, ker je bilo manj realiziranih izdatkov za izobraževanja zaposlenih (zgolj 50,70 % predvidenih sredstev).

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila nižja od pričakovane in je znašala 65,19 % načrtovanih sredstev, kar je posledica v glavnem varčevalnih ukrepov na področjih, pri katerih je bilo to mogoče in do še sprejemljive mere za normalno delovanje službe. Precejšen delež k nizki realizaciji pa je doprinesla tudi nižja poraba energentov: električne energije, vode, porabe kuriv in stroškov ogrevanja. K nižji realizaciji je prispevala tudi manjša udeležba zaposlenih na seminarjih in konferencah. V skladu z navedenim je tako skupna služba vsa povečanja stroškov, nastala zaradi zvišanja cen posameznih storitev in blaga, katerih v obdobju načrtovanja ni bilo mogoče predvideti, pokrivala preko prerazporeditev sredstev iz namenov, na katere je imela vpliv.

101004 SNR: NAKUP OPREME, VOZIL... (5.959 €) 2.585 €

Obrazložitev realizacije dejavnosti v okviru proračunske postavke, ocena dosežene uspešnosti zastavljenih ciljev, opredeljenih s kazalniki

V tem delu so bila sredstva načrtovana za nakup licenc programske opreme Microsoft ter Cadis za zaposlene v skupni službi.

Sredstva so bila načrtovana na NRP 40800004: Nakup opreme in sredstev za SSNRK.

Na kontu 4202 Nakup opreme je bil realiziran nakup strežnikov in diskontnih sistemov, telekomunikacijske opreme ter aktivne mreže in komunikacijske opreme (74,40 %). Ostalih nakupov v okviru posodabljan ali okvar računalniške opreme ni bilo izvedenih.

Na kontu 4207 Nakup nematerialnega premoženja so bila predvidena sredstva za nakup in uporabo licenčne programske opreme Microsoft za zaposlene v okviru skupne službe, ki niso bila realizirana.

Obrazložitev odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija na postavki je bila 43,38 %, ker posebnih dodatnih nakupov oz. posodabljanj računalniške opreme ni bilo izvedenih, stroški nakupa licenčne programske opreme pa niso bili realizirani.

2.1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)
- Zakon o ustanovitvi občin in določitvi njihovih območij (Uradni list RS, št. 108/06 – uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 31/18 in 181/21)
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E, 40/12 – ZUJF, 158/20 – ZIntPK-C, 203/20 – ZIUPOPDVE in 202/21 – odl. US)
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16, 15/17 – odl. US, 22/19 – ZPosS, 81/19, 203/20 – ZIUPOPDVE, 119/21 – ZČmIS-A in 202/21 – odl. US)
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19, 139/20)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18 in 204/21)
- Zakon o prispevkih za socialno varnost (Uradni list RS, št. 5/96, 18/96 – ZDavP, 34/96, 87/97 – ZDavP-A, 3/98, 7/98 – odl. US, 106/99 – ZPIZ-1, 81/00 – ZPSV-C, 97/01 – ZSDP, 97/01, 62/10 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 96/12 – ZPIZ-2, 91/13 – ZZVZZ-M, 99/13 – ZSVarPre-C in 26/14 – ZSDP-1)
- Zakon o političnih strankah (Uradni list RS št. 100/05, 103/07, 99/13 in 46/14)
- Zakon o splošnem upravnem postopku (Uradni list RS, št. 24/06 – uradno prečiščeno besedilo, 105/06 – ZUS-1, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13 in 175/20 – ZIUOPDVE)
- Zakon o upravnih taksah (Uradni list RS, št. 106/10 – uradno prečiščeno besedilo, 14/15 – ZUUJFO, 84/15 – ZZelP-J, 32/16 in 30/18 – ZKZaš in 189/20 – ZFRO)
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Pravilnik o postopkih za izdajo soglasja k zadolževanju občin (Uradni list RS št. 108/21)
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO in 207/21)
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP, 74/21, 172/21, 187/21 – ZIPRS2223 in 206/21 – ZDUPŠOP)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS št. (23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE)
- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUE, 131/06 – ZBan-1, 102/07, 126/07 – ZFPPIPP, 58/09 – ZPlaSS, 34/10 – ZPlaSS-A in 59/10 – ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)
- Zakon o davku na dodano vrednost (Uradni list RS, št. 13/11 – uradno prečiščeno besedilo, 18/11, 78/11, 38/12, 83/12, 86/14, 90/15, 77/18, 59/19, 72/19 in 196/21 – ZDOsk)
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18 in 121/21)
- Zakon o zavodih (Uradni list RS št. 12/91, 8/96, 36/00-ZPDZC in 127/06-ZJZP)
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo, 36/08, 58/09, 64/09 – popr., 65/09 – popr., 20/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 47/15, 46/16, 49/16 – popr., 25/17 – ZVaj, 123/21, 172/21 in 207/21)
- Zakon o vrtcih (Uradni list RS št. 100/05, 25/08, 98/09-ZIUZGK, 36/10, 62/10-ZUPJS, 94/10-ZIU, 40/12-ZUJF, 14/15-ZUUJFO, 55/17 in 18/21)
- Zakon o osnovni šoli (Uradni list RS št. 81/06, 102/07, 107/10, 87/11, 40/12-ZUJF, 63/13 in 46/16-ZOKVI-K)
- Zakon o izobraževanju odraslih (Uradni list RS, št. 6/18 in 189/20 – ZFRO)

- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07 – uradno prečiščeno besedilo, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18 – ZNOrg)
- Zakon o knjižničarstvu (Uradni list RS št. 87/01, 96/02-ZUJIK in 91/15)
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk)
- Zakon o športu (Uradni list RS, št. 29/17, 21/18 – ZNOrg in 82/20)
- Zakon o graditvi objektov (Uradni list RS, št. 102/04 – uradno prečiščeno besedilo, 14/05 – popr., 92/05 – ZJC-B, 93/05 – ZVMS, 111/05 – odl. US, 126/07, 108/09, 61/10 – ZRud-1, 20/11 – odl. US, 57/12, 101/13 – ZDavNepr, 110/13, 19/15, 61/17 – GZ in 66/17 – odl. US)
- Zakon o urejanju prostora (Uradni list RS št. 61/17 in 199/21 – ZUreP-3)
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo, 97/10 in 21/18 – ZNOrg)
- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93, 30/98 – ZZLPPO, 127/06 – ZJZP, 38/10 – ZUKN in 57/11 – ORZGJS40)
- Zakon o javnih cestah (Uradni list RS št. 33/06, 45/08-ZLDUVCP, 69/08-ZCestV, 42/09, 109/09, 109/10-ZCes-1 in 24/15-ZCestn)
- Stanovanjski zakon (Uradni list RS, št. 69/03, 18/04 – ZVKSES, 47/06 – ZEN, 45/08 – ZVEtL, 57/08, 62/10 – ZUPJS, 56/11 – odl. US, 87/11, 40/12 – ZUJF, 14/17 – odl. US in 27/17, 59/19, 189/20 – ZFRO in 90/21)
- Zakon o uravnoteženju javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R in 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A, 72/19 in 174/20 – ZIPRS2122)
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS št. 94/10, 110/11-ZDIU12 in 40/12-ZUJF)
- Zakon o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (Uradni list RS, št. 110/11, 40/12 – ZUJF in 43/12)
- Zakon o fiskalnem pravilu (Uradni list RS št. 55/15 in 177/20 – popr.)
- Zakon o občinskem redarstvu (Uradni list RS, št. 139/06 in 9/17)
- Zakon o lokalnih volitvah (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 45/08, 83/12, 68/17 in 93/20 – odl. US)
- Zakon o volilni in referendumski kampanji (Uradni list RS, št. 41/07, 103/07 – ZPolS-D, 11/11, 28/11 – odl. US in 98/13)
- Zakon o evidenci volilne pravice (Uradni list RS, št. 98/13)
- Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo, 117/06 – ZDavP-2, 23/14, 50/14, 19/15 – odl. US, 102/15 in 7/18)
- Zakon o zemljiški knjigi (Uradni list RS, št. 58/03, 37/08 – ZST-1, 45/08, 28/09, 25/11, 14/15 – ZUUJFO, 69/17, 11/18 – ZIZ-L, 16/19 – ZNP-1 in 121/21)
- Zakon o pravdnem postopku (Uradni list RS, št. 73/07 – uradno prečiščeno besedilo, 45/08 – ZArbit, 45/08, 111/08 – odl. US, 57/09 – odl. US, 12/10 – odl. US, 50/10 – odl. US, 107/10 – odl. US, 75/12 – odl. US, 40/13 – odl. US, 92/13 – odl. US, 10/14 – odl. US, 48/15 – odl. US, 6/17 – odl. US, 10/17, 16/19 – ZNP-1, 70/19 – odl. US in 1/22-odl. US)
- Obligacijski zakonik (Uradni list RS št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo, 64/16 – odl. US in 20/18 – OROZ631)
- Zakon o izvršbi in zavarovanju (Uradni list RS, št. 3/07 – uradno prečiščeno besedilo, 93/07, 37/08 – ZST-1, 45/08 – ZArbit, 28/09, 51/10, 26/11, 17/13 – odl. US, 45/14 – odl. US, 53/14, 58/14 – odl. US, 54/15, 76/15 – odl. US, 11/18, 53/19 – odl. US, 66/19 – ZDavP-2M, 23/20 – SPZ-B in 36/21)
- Zakon o dohodnini (Uradni list RS, št. 13/11 – uradno prečiščeno besedilo, 9/12 – odl. US, 24/12, 30/12, 40/12 – ZUJF, 75/12, 94/12, 52/13 – odl. US, 96/13, 29/14 – odl. US, 50/14, 23/15, 55/15, 63/16, 69/17, 21/19, 28/19 in 66/19)
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 – uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ in 189/20 – ZFRO)

- Zakon o organiziranosti in delu v policiji (Uradni list RS, št. 15/13, 11/14, 86/15, 77/16, 77/17, 36/19, 66/19 – ZDZ, 200/20 in 172/21)
- Zakon o urejanju trga dela (Uradni list RS, št. 80/10, 40/12 – ZUJF, 21/13, 63/13, 100/13, 32/14 – ZPDZC-1, 47/15 – ZZSDT, 55/17, 75/19 11/20 – odl. US, 189/20 – ZFRO, 54/21 in 172/21 – ZODPol-G)
- Zakon o kmetijstvu (Uradni list RS, št. 45/08, 57/12, 90/12 – ZdZPVHVVR, 26/14, 32/15, 27/17, 22/18, 86/21 – odl. US in 123/21)
- Zakon o zaščiti živali (Uradni list RS, št. 38/13 – uradno prečiščeno besedilo, 21/18 – ZNOrg, 92/20 in 159/21)
- Zakon o gozdovih (Uradni list RS, št. 30/93, 56/99 – ZON, 67/02, 110/02 – ZGO-1, 115/06 – ORZG40, 110/07, 106/10, 63/13, 101/13 – ZDavNepr, 17/14, 24/15, 9/16 – ZGGLRS in 77/16)
- Energetski zakon (Uradni list RS, št. 60/19 – uradno prečiščeno besedilo 65/20 in 158/20 – ZURE, 121/21 – ZSROVE, 172/21 – ZOEE in 204/21 – ZOP)
- Zakon o pravilih cestnega prometa (Uradni list RS, št. 156/21 – uradno prečiščeno besedilo in 161/21 – popr.)
- Zakon o varnosti cestnega prometa (Uradni list RS, št. 56/08, 57/08 – ZLDUVCP, 58/09, 36/10, 106/10 – ZMV, 109/10 – ZCes-1, 109/10 – ZPrCP, 109/10 – ZVoz, 39/11 – ZJZ-E, 75/17 – ZMV-1 in 10/18 – ZCes-1C))
- Zakon o socialnem podjetništvu (Uradni list RS, št. 20/11, 90/14 – ZDU-1I in 13/18)
- Zakon o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 13/18)
- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/06 – uradno prečiščeno besedilo, 49/06 – ZMetD, 66/06 – odl. US, 33/07 – ZPNačrt, 57/08 – ZFO-1A, 70/08, 108/09, 108/09 – ZPNačrt-A, 48/12, 57/12, 92/13, 56/15, 102/15, 30/16, 61/17 – GZ, 21/18 – ZNOrg, 84/18 – ZIURKOE in 158/20)
- Zakon o vodah (Uradni list RS, št. 67/02, 2/04 – ZZdrI-A, 41/04 – ZVO-1, 57/08, 57/12, 100/13, 40/14, 56/15 in 65/20)
- Zakon o ohranjanju narave (Uradni list RS, št. 96/04 – uradno prečiščeno besedilo, 61/06 – ZDru-1, 8/10 – ZSKZ-B, 46/14, 21/18 – ZNOrg, 31/18 in 82/20)
- Zakon o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS, št. 33/07, 70/08 – ZVO-1B, 108/09, 80/10 – ZUPUDPP, 43/11 – ZKZ-C, 57/12, 57/12 – ZUPUDPP-A, 109/12, 76/14 – odl. US, 14/15 – ZUUJFO, 61/17 – ZUreP-2 in 199/21 – ZUreP-3)
- Gradbeni zakon (Uradni list RS, št. 61/17 in 72/17 – popr., 65/20, 15/21 – ZDUOP in 199/21 – GZ-1)
- Zakon o pogrebni in pokopališki dejavnosti (Uradni list RS, št. 62/16)
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US in 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ in 196/21 – ZDOsk)
- Zakon o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev (Uradni list RS, št. 62/10, 40/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 14/13, 56/13 – ZŠtip-1, 99/13, 14/15 – ZUUJFO, 57/15, 90/15, 38/16 – odl. US, 51/16 – odl. US, 88/16, 61/17 – ZUPŠ, 75/17, 77/18 in 47/19 in 189/20 – ZFRO)
- Zakon o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 – ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16 in 21/18 – ZNOrg)
- Zakon o javnem skladu Republike Slovenije za kulturne dejavnosti (Uradni list RS, št. 29/10)
- Zakon o društvih (Uradni list RS, št. 64/11 – uradno prečiščeno besedilo in 21/18 – ZNOrg)
- Zakon o glasbenih šolah (Uradni list RS, št. 81/06 – uradno prečiščeno besedilo)
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 203/20 – ZIUPOPDVE, 15/21 – ZDUOP, 112/21 – ZIUPGT in 206/21 – ZDUPŠOP))
- Zakon o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20, 175/20 – ZIUOPDVE, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ, 167/21 – odl. US in 206/21 – ZDUPŠOP)
- Zakon o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 15/21)
- Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 203/20, 15/21 – ZDUOP, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ in 206/21 – ZDUPŠOP)

Poleg zgoraj navedenih zakonov in na njihovi osnovi sprejetih podzakonskih aktov predstavljajo pravno podlago, ki pojasnjuje delovno področje neposrednega uporabnika tudi odloki, pravilniki in drugi pravni akti MO Kranj. Najpomembnejši so:

- Statut MO Kranj (Uradni list RS št. 165/21-UPB 4)
- Dogovor o ureditvi medsebojnih premoženjsko pravnih razmerij v zvezi z delitvijo premoženja bivše Občine Kranj na dan 31.12.1994
- Odlok o proračunu MO Kranj za leto 2021 (Uradni list RS št. 85/21)
- odloki o ustanovitvi javnih zavodov
- Odlok o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS št. 15/10, 55/11 in 72/16)
- Poslovnik o delu Nadzornega odbora Mestne občine Kranj, (Uradni list RS št. 37/21)

2. Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji MO Kranj kot neposrednega uporabnika so predvsem razvidni iz obrazložitev načrta razvojnega programa, ki so sestavni del proračuna za l. 2021 ter iz obrazložitev odhodkov po programski klasifikaciji. Doseganje zastavljenih ciljev v proračunu l. 2021 pa so razvidni iz Poslovnega poročila, kjer je podana obrazložitev realizacije po programski klasifikaciji odhodkov ter po neposrednih proračunskih uporabnikih po proračunskih postavkah.

3. Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji MO Kranj kot neposrednega uporabnika so, kar zadeva investicije, razvidni iz letnega načrta razvojnih programov. Vsebinski cilji pa so razvidni iz obrazložitev odhodkov po programski klasifikaciji in izhajajo iz navedenih dolgoročnih ciljev. Doseganje zastavljenih ciljev v proračunu l.2021 pa so prav tako razvidni iz Poslovnega poročila, kjer je podana obrazložitev realizacije po programski klasifikaciji odhodkov ter po neposrednih proračunskih uporabnikih po proračunskih postavkah.

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev:

Opisno je ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev podana v predhodnem gradivu za vsako področje posebej, za investicijsko področje pa je razvidna tudi iz poročil o realizaciji letnega načrta razvojnih programov. Lahko ugotovimo, da so bili zastavljeni cilji v delu brez NRP v veliki meri doseženi, v investicijskem delu (NRP) pa je prišlo do nekaterih zamikov tako časovnih kot tudi vsebinskih in finančnih, kar je podrobneje pojasnjeno v obrazložitvah poslovnega poročila ter v obrazložitvah realizacije projektov iz načrta razvojnih programov, ki bo priložen v Zaključnem računu proračuna. Uprava MO Kranj je tekoče naloge v smislu »servisa« občanom v predhodnem letu opravljala zadovoljivo in v realnem času, kar se kaže predvsem v elektronskem poslovanju, uradnih urah v vseh delovnih dneh polni delovni čas, spletni strani MO Kranj, informacijah javnega značaja....

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Pri izvajanju nalog in izvrševanju proračuna nismo zaznali nedopustnih ali nepričakovanih posledic. Zakonsko predpisane naloge občine so se kljub razmeram, ki so obstajale zaradi razglašene epidemije virusa Covid 19 izvajale dalje v obsegu in na način, ki je bil v danih razmerah mogoč. Zagotovo pa zaradi razmer, s katerimi smo se soočili in nanje nismo imeli vpliva, nekatere zadane naloge niso bile izvršene.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta:

Primerjava uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev med leti je možna le v določenem delu, ker se cilji iz leta v leto spreminjajo vsaj v investicijskem delu. Primerjava doseganja ciljev je vsaj v določenem delu razvidna tako iz obrazložitve izkazov kot tudi iz posebnega dela ter obrazložitve realizacije projektov iz načrta razvojnih programov. Lahko pa tudi ugotovimo, da so v odnosu občine do strank (občanov) cilji vsako leto višji (tudi zaradi zahtev zakonodaje) in da se ti cilji v veliki meri tudi realizirajo.

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja:

Mnenja o gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja v l. 2021 bodo (kot v preteklosti) seveda različna in odvisna od »zornega kota«. Menimo, da smo v okviru realnih možnosti proračunska sredstva uporabili gospodarno in učinkovito. Zavedamo pa se, da se z izboljšanjem oz. izpopolnitvijo postopkov in tudi organiziranosti lahko stopnja gospodarnosti in učinkovitosti še poveča. To je tudi eden izmed ciljev za naslednje leto.

8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora:

Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora je pripravljena v skladu z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je Letnemu poročilu priložena.

9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi:

Proračun MO Kranj za l. 2021 je bil v primerjavi s sprejetim proračunom realiziran z indeksom 76. Posebni del brez upoštevanja NRP je realiziran z indeksom 89,5, NRP pa z indeksom 55,4. To pomeni, da je v nominalnih zneskih proračun nerealiziran v znesku 19,7 mio €, od tega pa je dobrih 14,5 mio € nerealiziranih načrtovanih projektov iz NRP in 5,2 mio € v delu brez NRP.

Kje cilji niso (v celoti) doseženi in razlogi za to je razvidno iz obrazložitve posebnega dela realizacije proračuna v l. 2021 oz. iz poslovnega poročila in iz obrazložitev realizacije projektov iz načrta razvojnih programov, ki bo priložen Zaključnem računu proračuna.

V globalu je največ sredstev nerealiziranih pri naslednjih projektih (nominalni prikaz je razlika med realizacijo in sprejetim proračunom v EUR; indeks je primerjava realizacije s sprejetim proračunom):

NRP	Opis	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	Razlika
1	2	3	4	4/3	4-3
40600215	Trajnostna mobilnost v Kranju	3.080.079	721.601	23,43	-2.358.478
40921001	Zmanjšanje emisij v prometu	1.845.814	6.966	0,38	-1.838.848
40621035	GJI na območju OPPN PC Hrastje	5.332.670	4.085.052	76,60	-1.247.618
40700044	Prizidek telovadnice na OŠ Staneta Žagarja	1.408.934	306.844	21,78	-1.102.090
40619031	Kolesarske povezave v Kranju 7 - 12	900.035	27.303	3,03	-872.732
40320001	Kovačnica-podjetniški inkubator Kranj	869.044	22.137	2,55	-846.907
40720001	Energetska sanacija občinskih objektov-2.faza	520.000	4.941	0,95	-515.059
40720051	Dnevno varstvo starejših-Planina	591.472	83.599	14,13	-507.873
40620004	Obnova lokalne ceste LC 183241 Kranj - Hrastje	525.060	104.231	19,85	-420.829
40621002	Tehnična in druga dokumentacija	460.000	100.806	21,91	-359.194
40619001	Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče	1.155.000	812.184	70,32	-342.816
40719004	Dom upokojencev	480.000	189.354	39,45	-290.646
40300011	Nove tehnologije za urejanje prometa	298.877	31.702	10,61	-267.175
40619032	Rekonstr. Savske ceste od Smledniške ceste do Savske loke	655.338	393.592	60,06	-261.746
40600198	Komunalna ureditev Industrijske cone Laze	305.500	63.168	20,68	-242.332
40600137	Oskrba s pitno vodo na območju Zg.Save - 1. sklop	881.699	642.076	72,82	-239.623
40100001	Pametno mesto	400.000	177.537	44,38	-222.463
40618008	Vzdrževanje in obnove kanalizacijske infrastrukture	390.000	196.016	50,26	-193.984
40621013	Opremljanje stavbnih zemljišč	200.000	14.649	7,32	-185.351
40618007	Gradnja in obnova magistralnih vodovodov	306.000	128.757	42,08	-177.243
40018001	Urbana prenova Kranja 1	869.125	696.295	80,11	-172.830
50000001	Investicije KS	221.001	49.959	22,61	-171.042
40618025	Komunalna infrastruktura Čirče-Hrastje-ČN Trboje	482.557	323.079	66,95	-159.478
40618021	Investicijsko vzdrževanje cest	445.670	290.229	65,12	-155.441
40719015	Vrtec Bitnje	1.551.290	1.408.204	90,78	-143.086
40618016	Odkup obstoječih cest	280.000	140.142	50,05	-139.858
40618004	Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov	192.000	55.551	28,93	-136.449
40620001	Obnova Kidričeve ceste	125.000	0	0,00	-125.000
40719013	Dozidava vrtca Kokrica	100.000	11.956	11,96	-88.044

40621050	Sofin.obnove objektov nepremič.kult.dediščine v MOK	101.000	24.715	24,47	-76.285
40618009	Vzdrževanje CČN Kranj	220.000	143.770	65,35	-76.230
40718046	Investicije in inv.vzdrževanje na področju OŠ izobraževanja	550.000	489.435	88,99	-60.565
40620005	Obnova javne poti JP 685731 Mlaka-Bobovek-Brdo	58.560	484	0,83	-58.076
40718052	Investicije v Letno gledališče Khislstein	80.000	24.376	30,47	-55.624
40621034	Obnova objekta nekdanje Trgovske šole	55.000	32	0,06	-54.968
40318003	Investicije Zavoda za turizem in kulturo Kranj	172.500	120.955	70,12	-51.545
40620002	Ureditev prostora med Kidričevo in Bleiweisovo cesto	100.421	50.086	49,88	-50.335

V spodnji tabeli so prikazane proračunske postavke v delu brez NRP, pri katerih je največ nerealiziranih sredstev glede na sprejeti proračun (nominalni prikaz je razlika med realizacijo in sprejetim proračunom v EUR; indeks je primerjava realizacije s sprejetim proračunom):

PP	Opis	Sprejeti 2021	Realizacija 2021	Indeks	Razlika
1	2	3	4	4/3	4-3
240101	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVAC.-ŽUPAN	1.350.000	0	0,0	-1.350.000
101008	PAMETNO MESTO KRANJ	813.000	73.754	9,1	-739.246
100101	OBČINSKA UPRAVA - PLAČE	4.051.770	3.809.962	94,0	-241.808
230202	AVTOBUSNI PREVOZI	1.450.000	1.268.950	87,5	-181.050
110206	POMOČI V OSNOVNEM ŠOLSTVU	651.045	472.415	72,6	-178.630
100204	MATERIALNI STROŠKI PREMOŽENJA	622.380	449.467	72,2	-172.913
180206	PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti	618.000	466.547	75,5	-151.453
100217	ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA	342.000	197.003	57,6	-144.997
120401	VVE pri OSNOVNIH ŠOLAH	2.036.778	1.919.388	94,2	-117.390
170301	ZAVOD ZA TURIZEM in KULTURO KRANJ	720.000	605.570	84,1	-114.430
120201	VRTCI	1.365.757	1.265.042	92,6	-100.715
101401	PREMOŽENJSKO PRAVNE ZADEVE	150.000	50.894	33,9	-99.106
110901	OŠ SIMONA JENKA KRANJ	454.669	358.355	78,8	-96.314
170311	PRIREDITVE ZA MOK	294.272	204.189	69,4	-90.083
501001	OBJEKTI SKUPNE RABE	222.221	138.728	62,4	-83.493
100904	Inšpektorat: plače in drugi izdatki zaposlenim	832.750	750.012	90,1	-82.738
170501	POVEČANJE ZAPOSLJIVOSTI	275.480	196.219	71,2	-79.261
500205	MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS	162.413	83.993	51,7	-78.420
190301	GASILSKO REŠEVALNA SLUŽBA	2.616.696	2.539.474	97,0	-77.222
150801	POMOČ NA DOMU-DOM UPOKOJ.KRANJ	688.515	612.204	88,9	-76.311
301704	Ukrepi trajnostne mobilnosti (javne električne polnilnice)	90.000	15.172	16,9	-74.828
500202	PROSLAVE, PRIREDITVE KS	106.281	42.836	40,3	-63.445
130401	MESTNA KNJIŽNICA KRANJ	1.546.684	1.485.065	96,0	-61.619
220205	UREJANJE CESTNEGA PROMETA - MATERIALNI STROŠKI	285.927	233.490	81,7	-52.437
190501	CIVILNA ZAŠČITA	145.140	92.981	64,1	-52.159

Razlogi za vse ostale nerealizirane cilje in posledično za ostanke planiranih sredstev lahko strnemo v nekaj skupin: problemi s pridobivanjem soglasij, dolgo iskanje optimalnih rešitev glede lokacij ali obsega investicije, dolgi postopki javnih naročil in postopki reševanja pritožb, ustreznost projektov ter nepridobljena sredstva iz državnega proračuna ali sredstev proračuna Evropske unije. V letu 2021 pa se določeni cilji niso realizirali tudi zaradi razmer (prenehanje opravljanje določenih dejavnosti v gospodarstvu, kot tudi negospodarstvu), katere so nastale kot posledica razglasitve epidemije virusa Covid 19.

10. Največje razlike med sprejetim in veljavnim planom na nivoju proračunske postavke:

V spodnji preglednici so prikazane največje razlike med sprejetim in veljavnim planom za leto 2021. Za merilo smo vzeli zmanjšanje oz. povečanje za 70.000 € ali več na nivoju proračunske postavke.

V €

PP	Opis	Sprejeti 2021	Veljavni 2021	Realizacija 2021	Razlika
1	2	3	4	5	3-4
221001	INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST	11.578.426	11.190.375	6.540.361	388.051
231007	OSKRBA Z VODO - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	2.381.629	2.195.524	1.406.374	186.105
231101	TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE	1.388.595	1.297.110	827.705	91.485
100217	ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA	342.000	264.705	197.003	77.295
180206	PROSTORSKO NAČRTOVANJE - prostorski akti	618.000	706.440	466.547	-88.440
141001	ŠPORT - INVESTICIJE IN INVEST.TRANSFER	224.800	364.229	314.744	-139.429
220203	MATERIALNI STROŠKI - CESTNA DEJAVNOST	2.185.000	2.475.663	2.467.474	-290.663

Pojasnilo razlik:

PP 221001 INVEST.VZDRŽEVANJE IN GRADNJA OBČINSKIH CEST se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami zmanjšala za dobrih 388 tisoč €. Največje zmanjšanje sredstev na postavki je bilo izvedeno v okviru projekta GJI na območju OPPN PC Hrastje, namreč sredstva za nakup potrebnih zemljišč za izvedbo te investicije niso bila v celoti porabljena, ker se vsi lastniki zemljišč niso strinjali z višino odkupne cene. Za dobrih 130 tisoč € so se zmanjšala tudi sredstva v okviru projekta Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče, ker se je tekom izvajanja projekta pokazalo, da bo realizacija ob koncu leta nižja od predvidene.

Preostala prerazporejena sredstva so se namenila še za nujna dodatna dela v okviru projekta Komunalna infrastruktura Mlaka pri Kranju, za izvedbo prezračevanja kotlovnice na štadionu, za naročilo idejne zasnove za Kidričevo in Bleiweisovo cesto, za izvedbo horizontalne signalizacije na cestah ter za nakup zemljišč, potrebnih za širitev pokopališča v Predosljah.

PP 231007 OSKRBA Z VODO-INVESTICIJE IN INVESTICIJSKI TRANSFER se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami zmanjšala za dobrih 186 tisoč €. Večja prerazporeditev je bila narejena v sklopu projekta Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče, saj se je bila izbrana ponudba nižja od pričakovane, ter v sklopu projekta Vzdrževanje in obnova vodovodnih objektov, saj se je ena investicija (pragovi Bistrice) zamaknila v leto 2022.

PP 231101 TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami zmanjšala za 91 tisoč € in to večina v okviru projekta Rekonstrukcija ceste Breg-Mavčiče, ker se je tekom izvajanja projekta pokazalo, da bo realizacija ob koncu leta nižja od predvidene. Večina sredstev se je namenila za redno vzdrževanje občinskih cest.

PP 100217 ODPLAČILO OBRESTI IZ FINANCIRANJA se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami zmanjšala za dobrih 77 tisoč €. Manjša realizacija je v primerjavi s planom v veliki meri zaradi nižje zadolžitve od predvidene in padanja oz. stagniranja temeljne obrestne mere EURIBOR in ker se občina v letu 2021 likvidnostno ni zadolžila. Zato so se prosta sredstva lahko namenila za druge namene, in sicer so se dodatna sredstva potrebovala za zakup prostora za informativne objave v medijih, za tisk biltena ob stoletnici PGD Kokrica, za nakup novih zastav, povečali pa smo tudi sredstva namenjena za izobraževanje zaposlenih.

180206 PROSTORSKO NAČRTOVANJE-PROSTORSKI AKTI se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami povečala za 88 tisoč €. Na postavki je bilo premalo planiranih sredstev, in sicer za naročilo izdelave idejne zasnove za Kidričevo in Bleiweisovo cesto, za naročilo izdelave arhitekturno urbanističnega koncepta Športnega centra Kranj ter še za preostala plačila prostorskih dokumentov (strokovne študije, prometne študije, idejne projekte...).

141001 ŠPORT-INVESTICIJE IN INVESTICIJSKI TRANSFER se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami povečala za 139 tisoč €. Na postavki je bilo premalo planiranih sredstev, in sicer za naročilo izvedbe prezračevanja kotlovnice na Štadionu, za zamenjavo podlage teniškega igrišča v ŠP Stražišče, za zamenjavo elektroinštalacij ter ograje na skakalnici v Gorenji Savi, za zamenjavo umetne trave na igrišču na Zarici, za nakup rolbe ter za sanacijo prelivnega robu na bazenu.

PP 220203 MATERIALNI STROŠKI-CESTNA DEJAVNOST se je tekom izvrševanja proračuna leta 2021 s prerazporeditvami povečala za dobrih 290 tisoč €. Glavnina sredstev se je namenila za dodatna dela na rednem vzdrževanju občinskih cest.

11. Ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja:

Pozitivni učinki iz poslovanja so neposredno vidni v razširjeni možnosti gradenj kot posledica sprejemanja prostorskih planskih dokumentov in dviganju standarda na cestnem in komunalnem področju kot posledica investicij v to področje. Pozitivne posledice investicij na področju kulture se kažejo vsaj v večjih možnostih povečanja kvalitetne ponudbe na tem področju. Ocenjujemo pa tudi, da tudi vsi ostali vložki občine na drugih področjih pozitivno vplivajo na druga področja.

Obrazložitve poslovnega poročila so pripravile notranje organizacijske enote mestne uprave.

Bor Rozman

DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE

Matjaž Rakovec

Ž U P A N

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

zanj
Janez Černe
PODŽUPAN

Krajevna skupnost BESNICA
Na hribu 7, Zg. Besnica
4201 Zg. Besnica

Datum: 2. 2. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BESNICA ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Glavni cilji KS Besnica za leto 2021 so bili nadaljevanje tlakovanje poti na spodnjem delu pokopališča v Zg. Besnici, izdaja glasila vsem gospodinjstvom v KS, vzdrževanje učne poti v Besnici (projekt LAS Gorenjska košarica), izvedba čistilne akcije v sodelovanju s šolo, prirejanje organiziranih prireditev v sodelovanju s KS Besnica, proslav,... Sicer pa je bil splošen cilj delovanje in sodelovanje s krajani, ki je bilo približno enakovredno obravnavano glede na celotno geografsko pokritost KS ter glede na to, da se zajema celotna populacija od najmlajših do starejših krajanov. Nekoliko manjša je bila edino realizacija prireditev zaradi epidemioloških ukrepov. Iz tega razloga cilji glede prireditev niso bili vsi realizirani, ostale načrtovane aktivnosti pa. Zelo uspešno se je pokazala izvedba on-line tekmovanja za Gorenjsko prvenstvo harmonikarjev.

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 (67,9 % delež vseh prihodkov) in sicer prejeta sredstva za: osnovno dejavnost, organizacijo prireditev, projekt LAS Gorenjska košarica). Odobrenim sredstvom v proračunu MOK za izplačilo sejnin, se je svet KS odpovedal v korist odhodkov za proslave in prireditve. Preostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki (32,1 % delež vseh realiziranih prihodkov) in sicer prihodki od: najemnine grobov ter od obratovalnih stroškov. Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2021 je nekoliko manjša za 6 %, saj zaradi covidnih ukrepov nismo pridobili toliko najemnin od oddaje dvorane ter mrliških vežic. Glede na leto 2020 je realizacija celotnih prihodkov malenkostno večja (indeks 101,7) iz istih razlogov glede epidemije ter zaradi več pridobljenih sredstev od najemnin grobov.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov KS Besnica v letu 2021 je glede na sprejeti proračun leta 2021 manjša (indeks 89), glede na leto 2020 pa je bila realizacija tudi manjša in sicer za 3,4 % manjša. KS Besnica je največ sredstev iz naslova proračunskih postavk porabila na postavki Pokopališča, mrliške vežice (30,5 % delež celotne porabe).

0535 KS Besnica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na proračunski postavki Proslave, prireditve KS je bila realizacija nekoliko višja glede na sprejeti proračun leta 2021 (indeks 105,84). Glede na leto 2020 je bila realizacija enako večja in sicer za 20 %. Sredstva so se porabila

za pogostitve (hrana, pijača) na nekaj uspelih prireditvah, za nakup opreme za prireditve,... Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 18,2 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS je bila realizacija glede na sprejeti proračun za leto 2021 nižja in sicer nižja za 14,8 %. Glede na leto 2020 je bila realizacija višja (Indeks 635,8). Povečanje odhodkov je predvsem posledica prerazporeditve kontov za obdarovanje starostnikov ter zaradi stroškov telekomunikacij. Največ sredstev se je porabilo za obdarovanje starostnikov. Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 8,3 %.

500210 AVTOBUNA POSTAJALIŠČA

Na proračunski postavki Avtobusna postajališča je bila realizacija glede na sprejeti proračun za leto 2021 popolna in sicer 100%. V prejšnjih letih tega konta ni stroškov nismo imeli, zato to tudi primerjava ni mogoča za nazaj. Vsa sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje avtobusnih postajališč v KS Besnica. Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 6,9 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je bila realizacije precej nižja kot je sprejeti proračun za 2021 in sicer za 20,7 %. Glede na leto 2020 je bila realizacija precej večja (indeks 149,8). Sredstva so se porabila za stroške električne energije in odvoza odpadkov, plačilo vode za zalivanje grobov in večje tekoče vzdrževanje objektov ter investicijsko vzdrževanje. Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 30,5 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na proračunski postavki Čistilna akcija je bila realizacija glede na sprejeti proračun leta 2021 nekoliko manjša in sicer 22,5 %, obenem pa je bila enaka kot v letu 2020 (indeks 100). Sredstva so se porabila za pogostitev udeležencev ter nakup zaščitnega materiala za sodelujoče (vrečke, rokavice,...). Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 2,2 %.

500239 LAS Gorenjska košarica KS

Na proračunski postavki LAS Gorenjska košarica KS je bila realizacije enaka kot sprejeti proračuna za leto 2021. Glede na leto 2020 je bila realizacija prav tako enaka. Pri tem so se odhodki s te postavke namensko porabili za sanacijo turistično učne poti Rovnik in slap Šum v Zg. Besnici ter obnovo krajevnih tabel kot tudi popravilo lesenih miz in klopi. Prav tako so se sredstva porabila za stroške popravila ograje in poti v slap Šum zaradi erozije tal. Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 5,5 %.

500241 PODEŽELSKI TURIZEM

Na proračunski postavki Podeželski turizem realizacija ni bilo izvedeno nič glede na sprejeti proračun za leto 2021. Načrtovano postavitev nove informacijske table v zvezi turizma je postavilo in financiralo Turistično društvo Besnica.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Na proračunski postavki Objekti skupne rabe je bila realizacije v okviru sprejetega plana leta 2021 (Indeks 99,2). Glede na leto 2020 je bila realizacija veliko manjša (indeks 48). Največ sredstev se je porabilo za stroške elektrike (povečanje cen), ogrevanja (povečanje cen) ter zavarovanja objektov. Delež realizacije leta 2021 glede na celotno porabo je 28,3 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

V letu 2021 je bila realizacija glede na plan nižja za 82 %. Razlog za nižjo realizacijo na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je v tem, da smo spremili plan nabave v letu 2021 – nakup motorne kose namesto snežne freze in nismo izvedli planiranega investicijskega vzdrževanja. Načrtovano postavitev nove informacijske table na proračunski postavki Podeželski turizem je postavilo in financiralo Turistično društvo Besnica, tako, da tudi naj tej proračunski postavki ni prišlo do realizacije plana. Prav tako nismo realizirali investicijskega dela plana na proračunski postavki Objekti skupne rabe.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na splošno gledano v letu 2021 so bila največja in tudi zelo velika odstopanja na odhodkih na kontih povezanih z investicijami, od tega največ na proračunski postavki Objekti skupne rabe, kjer do realizacije investicijskih dela odhodkov ni prišlo. Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice je realizacija nominalno nižja za skoraj 2 tisoč EUR, zaradi manjšega tekočega vzdrževanja objekta od predvidenega.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Besnica na dan 31.12.2021 znaša 1.271 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega načrta za leto 2021 je svet KS Besnica obravnaval na 13. seji dne 31. 1. 2022.

MESTNA OBČINA KRANJ Žig KS 2 KS BESNICA

Predsednik/ca Sveta KS
Primož Bavdek
(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

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 poslovodenja 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: .....
- 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, X☐
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, X☐
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, 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, 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. ☐

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 ….2021….. ***(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:.....

Podpis:..... Primož Bavdek.....

Datum podpisa predstojnika:

.....*2. 2. 2022*.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS BESNICA 2

Krajevna skupnost BITNJE
Zgornje Bitnje 33
4209 Žabnica

Datum: 3. 2. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BITNJE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) KS Bitnje si je pri sprejetju Finančnega načrta KS Bitnje za leto 2021 (v nadaljevanju: FN 2021) zadala naslednje cilje:

1. CILJ: *INFORMIRANJE KRAJANOV* - *izdajanje krajevnega glasila Informator vsaj 2-krat letno,* - *vzdrževanje spletne strani KS Bitnje (www.bitnje.si) in facebook strani Informator KS Bitnje,* - *obveščanje z obvestili po vseh gospodinjstvih v krajevni skupnosti.* *KAZALNIK 1.1; Število izdanih glasil KS Bitnje Informator: 2* *KAZALNIK 1.2; Število izdanih obvestil za krajane: 3*
2. CILJ: *ORGANIZACIJA PRIREDITEV ZA KRAJANE KS BITNJE* - *prireditev ob prazniku KS Bitnje (25. junij),* - *prireditev »Prihod pomladi« za najstarejše krajane,* - *prireditev za najmlajše krajane Direndaj,* - *sodelovanje pri tradicionalnem pohodu na Blegoš,* - *organizacija in sodelovanje pri različnih drugih prireditvah (v okviru krajevnega praznika).* *KAZALNIK 2; Število izvedenih prireditev za krajane KS Bitnje: 4*
3. CILJ: *NOVOLETNA OBDARITEV OTROK IN NAJSTAREJŠIH KRAJANOV, SODELOVANJE PRI MIKLAVŽEVANJU* *KAZALNIK 3; Število izvedenih obdaritev za krajane ob novem letu: 3*
4. CILJ: *IZVEDBA ČISTILNE AKCIJE V KS BITNJE* *KAZALNIK 4; Izvedeno število čistilnih akcij: 1*
5. CILJ: *VZDRŽEVANJE OTROŠKEGA IGRIŠČA DIRENDAJ IN ŠPORTNEGA IGRIŠČA.*

Cilji KS Bitnje v letu 2021 so bili zaradi poteka epidemije COVID-19 doseženi delno;

- ***Uresničevanje cilja1 »Informiranje krajanov«:*** *Izdani sta bili 2 številki glasila KS Bitnje Informator. Krajani so bili informirani preko spletne strani KS Bitnje in Facebook strani Informator KS Bitnje. Obvestila za krajane po gospodinjstvih preko fizične pošte niso bila odposlana.*
- ***Uresničevanje cilja2 »Organizacija prireditev za krajane KS Bitnje«:*** *Zaradi poteka epidemije COVID-19, prireditve za krajane v letu 2021 v večini niso bile izvedene. Izveden je bil le pohod s pogostitvijo ob krajevnem prazniku ob prisotnosti manjšega števila krajanov.*
- ***Uresničevanje cilja3 »Novoletna obdaritev otrok in najstarejših krajanov, sodelovanje pri Miklavževanju«:*** *Izvedeni sta bili 2 prireditvi od 3 načrtovanih in sicer na način, da so bili upoštevani ustrezni ukrepi – izvedeno je bilo le brezkontaktno obdarovanje najstarejših krajanov in otrok ob novem letu. Miklavževanje ni bilo izvedeno.*
- ***Uresničevanje cilja4 »Izvedba čistilne akcije v KS Bitnje«:*** *Akcija je bila izvedena v manjšem obsegu, kot je bilo to značilno za leta pred 2020.*
- ***Uresničevanje cilja5 »Vzdrževanje otroškega igrišča Direndaj in športnega igrišča«:*** *Igrišča sta bila vzdrževana v obsegu, kot je bil načrtovan v FN 2021.*

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

Prihodki KS Bitnje v letu 2021 (v nadaljevanju: prihodki) so prikazani v ***tabeli.***

***TABELA** : Prihodki KS Bitnje v letih 2020 in **2021**(v €)*

PRIHODKI KS BITNJE	Realizacija 2020 v €	Sprejeti (=veljavni) FN 2021 v €	Realizacija 2021 v €	Indeks realizacija 21/ realizacija 20	Indeks realizacija 21/ FN 21	Delež realizacije 2020	Delež realizacije 2021
PRIHODKI Mestne občine Kranj (MOK)	**17.512**	**18.300**	**16.746**	**96**	**92**	**100%**	**100%**
Prej. Sred .MOK - OSNOVNA DEJAVNOST	11.940	12.037	12.037	101	100	68%	72%
Prej. sred. MOK - DRUGO	5.572	6.263	4.709	85	75	32%	28%
Prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev, donacij	**30**	**850**	**60**	**200**	**7**	**0%**	**0%**
SKUPAJ:	17.542	**19.150**	**16.806**	96	88	100%	**100%**

***Realizirani prihodki znašajo skupaj 16.806 €;** in so bili 4% nižji od realiziranih prihodkov v letu 2020 oziroma 12% nižji od načrtovanih prihodkov v FN 2021.*

Zaradi epidemije COVID-19 so bila skoraj edini vir prihodkov prejeta sredstva Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK) in sicer: za opravljanje osnovne dejavnosti (72% vseh prihodkov), najemnino prostorov KS Bitnje v GD Bitnje, sejnine članov sveta KS in vzdrževanje igrišč, zelenih površin na področju KS Bitnje in krajevni praznik.

Načrtovani prihodki od reklamnih oglasov, sponzorstev, donacij so bili realizirani minimalno. Prav tako niso bili realiziranih vsi načrtovani prihodki MOK – načrtovani prihodki za proslave, prireditve so bili realizirani v manjšem obsegu, kot so bila sredstva v FN 2021 na voljo, prihodki za sejnine članov Sveta KS Bitnje pa le delno. Zaradi epidemije COVID-19 je bil izveden le pohod s pogostitvijo ob krajevnem prazniku, izvedenih je bilo manj sej Sveta KS Bitnje od načrtovanih.

b) Obrazložitev odhodkov

*Odhodki KS Bitnje v letu 2021 (v nadaljevanju: odhodki) so znašali **14.232 €**; kar je za 4 % manj kot v letu 2020 ter 43 % manj od načrtovanih odhodkov v FN 2021. Nižja realizacija odhodkov od načrtovane v letu 2021 je posledica poteka epidemije COVID-19, zaradi katere načrtovane dejavnosti KS Bitnje v letu 2021 niso bile v celoti izvedene.*

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju proračunskih postavk.

0511 KS Bitnje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS (5 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za obdaritev otrok in najstarejših ob novem letu ter stroške pohoda in pogostitve ob krajevnem prazniku. Proslave in prireditve v letu 2021 zaradi poteka epidemije COVID-19 niso bile izvedene, posledično je tudi realizacija proračunske postavke v letu 2021 je glede FN 2021 nižja za 84%, glede na leto 2020 pa nižja za 11%.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI (4 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za plačilo odškodnine za uporabo zemljišča za otroško igrišče Direndaj. Realizirana sredstva na proračunski postavki v letu 2021 so na nivoju načrtovane višine v FN 2021, v primerjavi z letom 2020 so enaka.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS (36 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za: izdajanje krajevnega glasila Informator, plačilo stroškov telefona in internetne povezave, poštne storitve, najem domene za spletno stran, sejnine za člane Sveta KS Bitnje, plačilo stroškov Uprave RS za javna plačila ter druge stroške za opravljanje dejavnosti KS Bitnje. Realizacija proračunske postavke v letu 2021 je glede na FN 2021 nižja za 50 %, glede na leto 2020 pa višja za 19% (višji stroški poštnih storitev).

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI (2 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za vzdrževanje in urejanje športnega igrišča v Sp. Bitnjah. Realizacija proračunske postavke v letu 2021 je glede na FN 2021 višja za 215% prav tako je za 215% višja gleda na realizacijo v letu 2020. Višji odhodki so posledica višjih stroškov vzdrževanja igrišča v letu 2021 (odvoz odpadkov, vzdrževanje mreže na odbojkarskem igrišču).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA (20 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Bitnje. Proračunska postavka v letu 2021 je realizirana v višini FN 2021 in je enaka realizaciji na tej proračunski postavki v letu 2020.

500236 ČISTILNA AKCIJA (0 % vseh odhodkov)

Realizacije na tej proračunski postavki v letu 2021 ni bilo, ker je bila čistilna akcija zaradi epidemije COVID-19 izvedena v manjšem obsegu kot v letih pred 2020.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA (3 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za vzdrževanje zelenih travnatih površin in vzdrževanje otroškega igrišča Direndaj. Proračunska postavka v letu 2021 je realizirana v višini FN 2021 in je enaka realizaciji na tej proračunski postavki v letu 2020.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE (30 % vseh odhodkov)

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila porabljena za plačilo stroškov električne energije, komunalnih storitev, najemnine za prostore KS Bitnje v GD Bitnje. V okviru proračunske postavke so bila tudi načrtovana sredstva za nakup opreme (GSM aparat, multifunkcijska naprava za tiskanje in skeniranje), vendar nakup ni bil realiziran. Realizacija na proračunski postavki v letu 2021 je bila glede na FN 2021 nižja za 30 %, od realizacije na tej proračunski postavki v letu 2020 pa je bila višja za 2,5 % (posledica višjih stroškov komunalnih storitev).

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva v okviru NRP »Investicije KS« so bila načrtovana na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer za nakup telekomunikacijske opreme ter naprave za tiskanje, skeniranje in fotokopiranje. Načrtovan nakup ni bil realiziran, nakup bo predvidoma izveden v letu 2022.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizirani prihodki v FN 2021 so bili 12% nižji od načrtovanih v FN 2021 .
Realizirani odhodki so bili primerjavi z veljavnim FN 2021 nižji za 43 %.
Pri odhodkih najvišje nominalno odstopanje med realiziranimi odhodki 2021 in odhodki v FN 2021 beležimo na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve KS ter Proslave in Prireditve KS.
Odstopanje pri realiziranih prihodkih in realiziranih odhodkih v FN 2021 je posledica epidemije COVID-19 v letu 2021, saj je bilo delovanje KS skozi leto omejeno med drugim je bila onemogočena izvedba vseh načrtovanih proslav in prireditev.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Bitnje na dan 31. 12. 2021 znaša 9.253 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ Žig 45 2 KS BITNJE

Predsednik Sveta KS Bitnje:
TOMAŽ OGRIS
(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v Krajevni skupnosti Bitnje (v nadaljevanju: KS Bitnje)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 KS Bitnje.

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 KS Bitnje je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju,	☐
b) na pretežnem delu poslovanja,	x ☐
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,	x ☐
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, x☐
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, x☐
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, 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. ☐

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

a) na celotnem poslovanju, x☐
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, x☐
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ☐
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ☐

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

Mestna občina Kranj, 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 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- dodatnih izboljšav v primerjavi z letom 2020 ni bilo izvedenih
- /
- /

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):*

- potreba po podzakonskih aktih, ki bi natančno definirali poslovanje krajevnih skupnosti na področju Mestne občine Kranj
- razpoložljivost ustreznih resursov za obvladovanje tveganj (ni zaposlenih, ustreznega informacijskega sistema)
- /

Predstojnik oziroma poslovodni organ KS Bitnje: ***Tomaž Ogris, predsednik KS Bitnje***

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

3. 2. 2022

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS BITNJE

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 07 -02- 2022 1253/2
Šifra zadeve | Vredn. | Priloga
406104

Krajevna skupnost BRATOV SMUK
Likozarjeva ul. 29
4000 Kranj

Datum: 27. 1. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRATOV SMUK ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) *Cilji, ki so bili predloženi s finančnim načrtom za leto 2021, so bili v veliki meri realizirani. V manjši meri so bili realizirani cilji na področju organizacije prireditev zaradi izrednih razmer kot posledica epidemije Covid-19. V omejenem obsegu smo izvedli krajevni praznik »Mini Smukfest«, soorganizirali prireditev za zbiranje sredstev za učilnico na prostem za osnovno šolo in otroške delavnice in aktivnosti na prostem ter čistilno akcijo. V letu 2021 smo realizirali 9 rednih sej Sveta. Izdali smo 2 številki krajevnega glasila – bilten Smuk (junija in decembra), s katerima smo krajane obveščali o vsem pomembnem v naši krajevni skupnosti. V okviru rednega vzdrževanja doma KS smo očistili mah iz strehe doma KS, renovirali fasado doma KS po grafitiranju, uredili novo zasaditev zelenih površin ob domu KS in kupili nova vhodna vrata v dom KS. Izvedli smo načrtovane investicije v nakup prenosnega računalnika in multifuncijske naprave za pisarno KS, brez regala. Na področju skrbi za okolje in zadovoljstva krajanov smo dosegali zastavljene cilje z uresničevanjem številnih pobud krajanov ter sodelovanjem z društvi, organizacijami in podjetji v naši KS. Tako smo v juniju organizirali požarno vajo v kareju A in spomladi in jeseni uredili zasaditev korit na javnih poteh in na ploščadi osnovne šole, postavili tablo obnašanja na prenovljeno igrišče Jojo park in začeli s prenovo, poslikavo podhodov, ki se bo nadaljevala tudi v letu 2022. Prav tako se bo v letu 2022 nadaljevala investicija v nakup in montažo zaščitne ograje na igrišču Jojo park, ki še ni bila v celoti realizirana, saj še nismo pridobili veljavnega gradbenega dovoljenja za postavitev zaščitne ograje. Ob koncu leta 2021 smo organizirali tudi dobrodelno akcijo z obdarovanjem družin v stiski in prvošolčkov naše osnovne šole. Uresničene so bile tudi druge pobude, ki pa niso imele finančnih posledic na proračun KS.*

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 so prejeta sredstva iz proračuna MOK: osnovna dejavnost, organizacija prireditev, sejnine. Ostali del prihodkov predstavljajo lastni prihodki, med katere spada oddajanje poslovnih prostorov, povračilo obratovalnih stroškov, odškodnine iz sklenjenih zavarovanj in prihodki reklamnih oglasov v glasilu KS.
Celotni prihodki so v primerjavi s sprejetim proračunom 2021 realizirani v višini 99,3 %. Odstopanje na postavki prihodkov od najemnine poslovnih prostorov je posledica oprostitve plačila za poslovni prostor za čas epidemije na podlagi določbe Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije covid-19.
Realizacija celotnih prihodkov glede na realizacijo preteklega leta pa je višja za 19,69 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 je 82,29 % glede na sprejeti plan leta 2021. Glede na preteklo leto pa znaša indeks 202,15 %. Največ smo realizirali na proračunski postavki Objekti skupne rabe (41 % vseh

odhodkov) in na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (27,4 %). Že drugo leto zapored je manjša realizacija na postavki Proslave, prireditve KS zaradi razmer in ukrepov zaradi COVID-19, kjer je bilo del sredstev prerazporejenih na proračunski postavki Objekti skupne rabe in Zelene površine, otroška igrišča, del sredstev pa je ostalo neporabljenih.

0512 KS Bratov Smuk

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Za proslave in prireditve smo v 2021 porabili 2.568 EUR, kar predstavlja 37 % sprejetega proračuna. V primerjavi z letom 2020, je realizacija povečala (Indeks 1248). Bistvena ostopanja realizacije od načrtovanih izdatkov na tej proračunski postavki so posledica manjšega obsega prireditev in dogodkov zaradi omejitev in ukrepov povezanih s preprečevanjem širjenja COVID-19. Tako ni bila izvedena načrtovana uradna otvoritev igrišča Jojo park in športni turnirji. Izveden je bil krajevni praznik Smukfest (Mini Smukfest), v prilagojeni obliki, brez velikega odra in nastopa glasbene skupine ter drugih aktivnosti, kjer bi se lahko združevalo več ljudi. Izvedene so bile tudi delavnice za otroke in mladino ob poslikavi podhodov in ob prireditvi za zbiranje dobrodelnih sredstev za učilnico na prostem naše osnovne šole ter drsališče za otroke na odbojkarskem igrišču. Del planiranih sredstev na tej proračunski postavki je bilo prerazporejenih na druge proračunske postavke. Realizacija predstavlja 12,8 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Sredstva so bila porabljena za geodetske posnetke za pripravo dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja za postavitev zaščitne ograje na igrišču Jojo park. V sprejetem proračunu ni bilo načrtovanih izdatkov za ta namen, zato so bila sredstva prerazporejena iz drugih proračunskih postavk, prav tako v preteklih letih na tej proračunski postavki ni bilo načrtovanih izdatkov. Realizacija predstavlja 2 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so bila porabljena za sejnine, internet, pisarniški material, najem računalniške opreme (spletna stran KS), tiskarske storitve (izdaja 2 številk glasila, tisk letakov/plakatov za prireditve, tisk nalepk za knjigobežnice in koledarje), nakup znamk in nakup materiala za poslikavo podhodov. V okviru načrtovane izvedbe požarne vaje v kareju A, so bila sredstva porabljena za izdelavo video poročila in posnetkov izvedene požarne vaje.
V primerjavi s sprejetim planom za leto 2021, je bila realizacija 79,32 %, v primerjavi z realizacijo 2020 pa indeks znaša 179. Realizacija predstavlja 27,4 % realizacijo glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Sredstva so bila porabljena za izdelavo in montažo obvestilne table obnašanja za igrišče Jojo park in za pripravo dokumentacije za izdajo gradbenega dovoljenja za postavitev zaščitne mreže na igrišču Jojo park. Vsi izdatki so bili v okviru projekta NRP investicije KS. Načrtovana investicija v zaščitno mrežo na igrišču Jojo park je bila nižja od planirane, saj še nismo pridobili gradbenega dovoljenja za montažo in nakup zaščitne mreže oz. dokončanje investicije.
V primerjavi s sprejetim planom 2021, je bila realizacija 50,8 %, v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa indeks znaša 65. Realizacija predstavlja 8,5 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila porabljena za nakup rokavic za udeležence čistilne akcije, medtem ko pogostitev udeležencev zaradi omejitev oz. COVID-19 ukrepov ni bila izvedena. V primerjavi s sprejetim planom leta 2021, je bila realizacija 90,05 %, v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa indeks znaša 153,7. Realizacija predstavlja 0,4 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila porabljena za obnovitev zasaditve cvetličnih korit na ploščadi osnovne šole in na javnih poteh in površinah z dodatno prstjo in dosaditev odtujenih in posušenih rastlin v spomladanskem in jesenskem času. Sredstva smo porabili tudi za novo zasaditev in ureditev zelenih površin ob domu KS, za kar smo prerazporedili neporabljena sredstva iz proračunske postavke Proslave, prireditve KS. V primerjavi s sprejetim planom leta 2021, je bila realizacija 188,29 %. V primerjavi z realizacijo 2020 pa indeks znaša 502 saj v letu 2020 nismo ni bilo planiranih izdatkov na tej proračunski postavki. Realizacija za leto 2021 tako predstavlja 7,5 % porabo glede an vse ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za tekoče stroške za porabo električne energije, komunalne storitve, odvoz smeti, zavarovanje objekta. Izdatki predstavljajo tudi nakup čistilnega materiala (razkužil), nakup materiala za obnovo zaščitne ograje pri domu KS, odstranitev grafitov na fasadi doma KS, čiščenje mahu iz strehe doma KS, izdelavo, montažo in večkratno popravilo dveh knjigobežnic, ki smo jih postavli v naši soseski. Kot smo planirali v finančnem načrtu, so bili v okviru projektov NRP izvedeni nakupi novega prenosnega računalnika, multifunkcijske naprave in nakup ter montaža novih vhodnih vrat v dom KS. Sredstva za nakup in montažo vhodnih vrat ter knjigobežnic so bila zagotovljena s prerazporeditvijo sredstev iz drugih proračunskih postavk.
V primerjavi z načrtovanimi sredstvi za leto 2021, je bila realizacija 132,43 %. V primerjavi z realizacijo 2020 pa indeks znaša 225,9. Realizacija predstavlja 41 % realizacijo glede na vse ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizacija iz naslova projektov NRP Investicije KS je 50,8 %. Sredstva so bila porabljena za nakup prenosnega računalnika, multifunkcijske naprave, 2 knjigobežnic ter novih vhodnih vrat v dom KS v okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe in izdelavo, montažo table obnašanja in izdelavo projektne dokumentacije za zaščitno mrežo na igrišču Jojo park v odkuru proračunske postavke Športna igrišča, športni objekti. Planiran nakup regala za pisarno KS ni bil izveden.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večja odstopanja so pri Proslavah in prireditvah KS (realizacija nižja za 4.362 EUR) zaradi neizvedbe nekaterih načrtovanih prireditev in dogodkov zaradi epidemije COVID-19.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Bratov Smuk na dan 31.12.2021 znaša 8.532 EUR.

Predlog obrazložitve realizacije finančnega načrta KS bratov Smuk za leto 2021 je obravnaval svet **KS bratov Smuk**, dne **27. 1. 2022**, na svoji **20. redni seji** in ga sprejel.

Predsednik/ca Sveta KS MANJA ZORKO
(ime in priimek)

Žig KS

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na ...**KRAJEVNA SKUPNOST BRATOV SMUK**.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 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 ..*KRAJEVNA SKUPNOST 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**:

...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 ☐

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 .2021..... ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- Pri kreiranju naročilnic se prilaga tudi izjava tudi protikorupcijska izjava.....*(izboljšava 1)*
- Sklenitev pogodbe za tisk krajevnega glasila za dobo 5 let.....*(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):*

- pravilno knjiženje odhodkov.....*(tveganje 1, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

*Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:..***MANJA ZORKO**.....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:
27. 1. 2022.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS BRATOV SMUK
1

Krajevna skupnost BRITOF
Britof 316
4000 Kranj

Datum: 31.01.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS BRITOF ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) *Glavni cilji pri pripravi finančnega načrta KS Britof za leto 2022 so bili ponovno delno doseženi. V letu 2021 nam je investicije še vedno krojila korona kriza. Uspešno smo izpeljali čistilno akcijo v sklopu akcije »Kranj ni več usran«. Za potrebe vzdrževanja športnega parka in okolice avtobusnih postaj smo kupili vrtno orodje. Prav tako smo investirali v nove zimske pripomočke, da svetnik starejšim sokrajanom pomagal pri čiščenju snega. V letu 2020 smo prav tako realizirali postavitev zaporne rampe na območju športnega parka. Ker je tudi letos odpadlo tradicionalno druženje ob novoletni smreki smo organizirali samo postavitev in okrasitev smreke ter se prostovoljcem zahvalili s toplo malico in simboličnim darilom. V letu 2021 smo izdali obsežno in izredno kvalitetno vaško glasilo, ki so ga prejela vsa gospodinjstva v vasi. V začetku leta se je svet KS odpovedal sredstvom zagotovljenim v proračunu MOK leta 2021 za izplačilo sejnin.*

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

KS Britof je v letu 2021 realizirala transferne prihodke(izključno tekoče) v višini 92,12%, ki so bili zagotovljeni v proračunu MOK za leto 2021 in sicer: sredstva za osnovno dejavnost (slabih 10 tisoč EUR), sredstva za organizacijo prireditev (slabih 3 tisoč EUR) ter sredstva za športna igrišča (100 EUR). Sredstvom za sejnine se je svet krajevne skupnosti s sklepom odpovedal v korist drugih odhodkov.
Realizacija celotnih prihodkov leta 2021 je glede na realizacijo leta 2020 višja za 1,54%.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša slabih 8 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 45,5%, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 40%. Slaba realizacija je izredno velika posledica epidemije in njenih ukrepov. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (32 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0513 KS Britof

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 22% vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Planirana sredstva v letu 2021 so bila realizirana za 58 % manj, kot so bila planirana pri pripravi finančnega načrta. Glede na preteklo leto se je realizacija povečala za 17,15%. Sredstva so se porabila za pogostitve prostovoljcev pri različnih akcijah.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 32% vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2021 73,22%. Glede na preteklo leto je bila realizacija za 2,14% manjša. Sredstva so se porabila za izdajo časopisa, stroške energije, vode, komunalne storitve in komunikacije ter druge operativne stroške.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Proračunska postavka predstavlja 6% vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija je glede na sprejeti plan leta 2021 11,9% višja, kot planirano, glede na preteklo leto je nižja za 90,5 %. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje.

500214 KRVODAJALSKE AKCIJE

Proračunska postavka ni bila koriščena zaradi epidemije COVID, kljub planu.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Proračunska postavka predstavlja 20,7% vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Planirana sredstva v letu 2021 so bila realizirana v višini 26,7% glede na sprejeti plan leta 2021, glede na preteklo leto pa je realizacija nižja za 36,2 %. V letu 2021 smo kupili dodatno vrtno orodje za vzdrževanje okolice športnih igrišč v okviru projekta NRP 5000001 Investicije KS. Prav tako pa smo postavili zapornico v športnem parku.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 19,5% vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Planirana sredstva v letu 2021 so bila realizirana za 39,03% manj, kot je bilo planiranih sredstev za leto 2021. Realizacija glede na preteklo leto je 96 %. V letu 2021 smo sredstva porabili za pisarniški in splošni material in storitve ter energijo, vodo , komunalne storitve ter T2.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

V okviru projekta NRP Investicije KS so se sredstva porabila na proračunskih postavkah:

- Športna igrišča, športni objekti: v sklopu investicij smo dokupili vrtno orodje za vzdrževanje okolice parkov in vrtov. Prav tako pa smo montirali zapornico pred vhodom na kolesarske grbine. Realizacije glede na sprejeti plan je 21%. Projekt predstavlja 15,8 % delež realizacije vseh odhodkov.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje med sprejetim planom leta 2021 in realizacijo leta 2021 je zaznati na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti, kjer je neporabljenih sredstev za 4.470€. Razlog je bil predvsem v tem, da nismo speljali projekta postavitve koša za košarko. Zato pa bomo s tem projektom nadaljevali v letu 2022 v sklopu participativnega proračuna.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Britof na dan 31.12.2021 znaša 8.423 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS _____Martina Prusnik
(ime in priimek)

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ 2 KS BRITOF

(podpis)

Martina Prusnik

Digitalno podpisal Martina Prusnik
Datum: 2022.02.02 16:04:16 +01'00'

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na .....KS BRITOF.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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.....*(naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na .....*KS BRITOF*.....*(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: 2 4 8 2 5 2 5 0 0 0

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 2021 ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- omejili smo poslovanje zaradi ukrepov.....*(izboljšava 1)*
- nepotrebne stroške smo omejili.....*(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: MARTINA PPUSNJIK

Podpis: .....

Datum podpisa predstojnika: 31.1.2022

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
1
KS BRITOF

Krajevna skupnost ČIRČE
Smledniška cesta 136
4000 Kranj

Datum: 4.2.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ČIRČE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2021 nismo izpeljali vseh zastavljenih ciljev, saj nekaj prireditev nismo izpeljali (smučarski dan na Krvavcu, obdaritev starejših in otrok, izdaja lokalnega glasila). Odpoved prireditev je bila iz razloga COVID-19. Po letu prekinitve, smo izpeljali merjenje krvi za krajane. Med letom so se spremenile tudi prioritete, saj smo v mesecu februarju 2021 zaradi požara sosednjega objekta, imeli posledično nekaj vzdrževalnih del na objektu, ki so bile povezane z odpravo posledic po požaru. Vsa običajna vzdrževalna dela v domu in na igrišču ob njem smo izpeljali.

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
Krajevna skupnost Čirče je v letu 2021 realizirala prihodke le v višini 12.201 €, namesto 21.042€ kot je bilo načrtovano. Zaradi COVID-19 ko društva niso mogla opravljati svoje dejavnosti in požara v mesecu februarju, smo se z najemniki dogovorili, da bomo najemnine ki so bile predvidene za leto 2021 zaračunali v letu 2022. Najemniki niso mogli pridobivati prihodkov, 1-mesec po požaru so bile težave z gretjem in umazanijo prostorov. Prihodki, ki so bili realizirani so bili transferni prihodki ki smo jih prejeli s strani MOK.
Krajevna skupnost je realizirala izključno transferne prihodke zagotovljene v proračunu Mestne občine Kranj, od tega osnovno dotacijo, del sejnin, sredstva za športna igrišča, zelene površine. Zagotovljena sredstva iz naslova organizacije prireditev so ostala nerealizirana. Na podlagi prošnje so bila krajevni skupnosti odobrena tudi nujno potrebna sredstva za inv. vzdrževanje športnih igrišč in inv. sredstva za domove.
Realizacija celotnih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2021 je 58 %, glede na preteklo pa 68,3 %.

b) Obrazložitev odhodkov
Celotni odhodki so bili realizirani v višini 72,29 % glede na sprejeti plan leta 2021, glede na preteklo leto pa v višini 135 %. Največ se sredstev smo, kot vedno, porabili na proračunski postavki Objekti skupne rabe (85 % glede na vse proračunske postavke).

0514 KS Čirče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS
V letu 2021 KS Čirče večino načrtovanih prireditev ni izvedla, saj je bila situacija zaradi COVID-19 neugodna. Iz tega razloga na tej postavki tudi ni bilo take realizacije kot je bila prvotno načrtovana.
Stroški v zvezi s tem so bili v višini 1.031 EUR, kar je le 57% načrtovanega zneska v letu 2021. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 328 %. Proračunska postavka predstavlja 5,8 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Med te stroške spada pisarniški splošni material, založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja, stroški telefona in interneta...

Skupni znesek teh stroškov je bil realiziran v višini 1.066€ kar je 73% nižji od načrtovanega. Razlog za to je bilo, da nismo izdali lokalnega gradiva, izplačali smo manj sejnin, nismo kupili toliko potrošnega in drugega materiala. Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 27 %. Proračunska postavka predstavlja 6 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Odhodki, predvideni na tej postavki so bili realizirani višje od načrtovanih (Indeks 167). Razlog za to je bilo, da je del sredstev v obnovo košarkarskega igrišča vložil zunanji izvajalec (Center športa Champ). Plačali smo hišnika. Nabavili smo tablo poliester in obroč z mrežo na košarkarskem igrišču v okviru projekta NRP 40718022 Športni objekti. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 780 %. Proračunska postavka predstavlja 3,3 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Odhodki, predvideni na tej proračunski postavki v sprejetem planu leta 2021 niso bili realizirani, saj zaradi COVID-19 KS Čirče ni pristopila k čistilni akciji.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Odhodki, predvideni na tej proračunski postavki v sprejetem planu leta 2021 niso bili realizirani.

500240 PROMOCIJA ZDRAVJA

Odhodki, predvideni na tej proračunski postavki v sprejetem planu leta 2021 niso bili realizirani zaradi COVID-19.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Tekoče vzdrževanje in drugi operativni odhodki, elektrika, kurilno olje, pogodba s hišnikom, zavarovalne premije, odvoz smeti, voda,... so bili v skupni vrednosti 14.996 € to pa je 11% manj od predvidenega za leto 2021. Dom krajevne skupnosti je dobro vzdrževan – za to skrbi hišnik, vsa dela so bila pravočasno in korektno opravljena. Plačali smo tudi projektno dokumentacijo za obnovo kurilnice v domu v okviru projekta NRP40618017 Domovi po KS. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 33%. Proračunska postavka predstavlja 84,8 % delež realizacije glede na ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40618017 Domovi po KS

Tukaj so bila porabljena sredstva v višini 1830€ za izdelavo načrtov za obnovo kurilnice, ki je po požaru februarja utrpela precejšnjo škodo. Sredstva v sprejetem planu leta 2021 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2021.

40718022 Športni objekti

Tukaj so bila porabljena sredstva v višini 571€ za zamenjavo košev na košarkarskem igrišču za domom KS Čirče. Sredstva v sprejetem planu leta 2021 niso bila planirana in so se zagotovila s prerazporeditvijo iz proračuna MOK tekom izvrševanja proračuna leta 2021.

50000001 Investicije KS

Opreme za razmnoževanje in tiskanje v letu 2021 nismo kupili tako da planirana sredstva niso bila porabljena.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Odstopanje je zaznati na vseh proračunskih postavkah, ki so neposredno povezane z protikoronskimi ukrepi, posledicami požara in jih iz tega razloga v letu 2021 ni bilo moč izvesti. Najvišje odstopanje je na proračunski postavki Materialni stroški in storitve (nižja realizacija za 2.890 EUR).

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Čirče na dan 31.12.2021 znaša 3.343 EUR.

Žig KS

Predsednik/ca Sveta KS Nuša Kalan

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na ....KRAJEVNA SKUPNOST ČIRČE.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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: .....
- 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 ..... *(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 obstajo 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:.....Nuša Kalan.....

Podpis:.....

MESTNA OBČINA KRANJ 2 KS ČIRČE

Datum podpisa predstojnika:

.....4.2.2022.....

Krajevna skupnost GORENJA SAVA
Gorenjesavska c. 35a
4000 Kranj
Datum: 17.1.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GORENJA SAVA ZA LETO 2021

1. 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 2021 le delno uresničeni. Vzrok tiči izključno v epidemioloških omejitvah zaradi koronavirusa. Svet KS se je sestajal po potrebi. S sklepom se je Svet KS odločil za izplačevanje sejnin članom Sveta

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
V letu 2021 je KS Gorenja Sava realizirala glavnino vseh prihodkov iz občinskega proračuna MO Kranj in sicer v višini dobrih 7 tisoč EUR, manjši del 1,2 % sredstev pa je realizirala lastnih prihodkov od uporabnine prostorov. Prihodkov, ki so nam prav tako zagotovljeni v občinskem proračunu iz naslova organizacije prireditev nismo realizirali, zaradi razglašene epidemije COVID-19 in njenih ukrepov. Zagotovljena sredstvom v proračunu MOK za sejnine smo realizirali 56,15 %. Realizacija celotnih prihodkov v letu 2021 ja bila 80,9 % glede na sprejeti plan leta 2021%, glede na preteklo leto pa višja za 2,5 %.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov KS v letu 2021 je bila glede na sprejeti plan 36,4 %, glede na preteklo leto 2020 pa je bila višja za 38 %. Razlog za drastično odstopanje med sprejetim planom leta 2021 in realizacijo je predvsem zaradi ukrepov v zvezi z epidemijo koronavirusa. Realizacija sredstev na proračunski postavki Objekti skupne rabe je 57,3 % glede realizacijo celotnih odhodkov.

0515 KS Gorenja Sava

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS
Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2021 planirana, vendar do realizacije ni prišlo, saj nam je koronavirusna situacija onemogočila izvesti planirane dogodke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS
Realizacija glede na veljavni plan leta 2021 je bila 26,7 %. Gre za dokaj nizke zneske. Realizacija glede na preteklo leto je precej višja, Indeks 566. Sredstva so se porabila za pisarniški material, gostinske storitve, stroške telefona, darila ob zaključku leta in izplačilo sejnin. Delež v realizaciji na proračunski postavki je 38 %, glede na celotno realizacijo.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva smo porabili za:
- čiščenje in celotna ureditev ter vzdrževanje spomenika NOB in
- prostor okoli turistično-informativne table KS
- material za okrasitev in ureditev spomenika ter cvetličnega korita pod Tur. info. tablo.

Realizacija v letu 2021 glede na veljavni plan je bila 65,7 %, glede na preteklo leto 2020 pa je bila realizacija višja za 18 %. Delež v realizaciji na proračunski postavki je 4,7 %, glede na celotno realizacijo.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Udeleženci čistilne akcije so se odločili za pogostitev iz strani organizatorja, zato so ostala sredstva v celoti neizkoriščena, kljub temu, da so bila v sprejetem planu leta 2021 planirana.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija je bila glede na veljavni letni plan 2021 81,9 %, glede na preteklo leto 2020 pa je bila 92,7 %. Sredstva so se porabila za čiščenje poslovnih prostorov.

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanje je vidno na vseh proračunskih postavkah. Realizacija je po vseh proračunskih postavkah nižja od načrtovane. Najbolj izrazita je na proračunski postavki Proslave, prireditve KS, saj do realizacije sploh ni prišlo. Prav tako je nižja na proračunski postavki Materialni stroški in storitve in sicer za slabih 7 tisoč EUR (Indeks 26,7). Razlogi za odstopanja so predvsem zaradi ukrepov epidemije koronavirusa. Naj pa še omenimo, da so posamezni zneski dokaj nizki in se odstopanja v % zato bolj drastično pokažejo. Delež v realizaciji na proračunski postavki je 57,3 %, glede na celotno realizacijo.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Gorenja Sava na dan 31.12.2021 znaša 13.657,74 EUR.

Predsednik Sveta krajevne skupnosti Gorenja Sava
Janko Hvasti

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
KS GORENJA SAVA
2

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **Krajevna skupnost Gorenja Sava**

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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: predsednik KS Gorenja Sava..
- 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,	x☐
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,	x☐
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, x☐
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. 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, 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, x☐
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, x☐
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ☐
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ☐

ad b) Navedite naziv **skupna služba notranje revizije Kranj**:

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 ☐

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 2021 ***(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 statusa KS s statutom MOK; ukrep - natančnejša opredelitev statusa KS v pomožnih operativnih aktih.....*(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:

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

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: **18. 1. 2022**

Podpisano poslano Saši Kunstelj 19.1.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS GORENJA SAVA

Krajevna skupnost GOLNIK
Golnik 63
4204 Golnik

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 04 -02- 2022 1107/22
Sig. znak | Šifra zadeve | Vredn. | Priloge
406104

Datum: 31. 1. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GOLNIK ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Zastavljeni cilji Krajevne skupnosti Golnik, ki so bili sprejeti s finančnim načrtom za leto 2021 so bili le delno doseženi: stremeli smo k povrnitvi k obsežnejši in bolj raznoliki ponudbi aktivnosti glede na preteklo leto in ponujanju novih, dodatnih storitev svojim krajanom. V letu 2021 smo se žal še naprej soočili z dvema poglavitnima izzivoma, ki sta nam onemogočala doseg začrtanih ciljev: omejevanje srečevanj v spomladanskem in jesenskem času zaradi razglašene epidemije ter z nerešeno situacijo, ki zajema prekinitev aktivnosti v večnamenski dvorani Doma krajanov KS Golnik zaradi pritožbe solastnika stavbe. Vseeno nam je uspelo organizirati eno dodatno druženje s krajani (delovna akcija), tudi dogodka ob krajevnem prazniku se je po naših ocenah udeležilo več ljudi, kakor leta 2020.

Krajevna skupnost Golnik (v nadaljevanju: KS Golnik) je v letu 2021 poslovala predvsem v okviru glavnega vira pridobljenih sredstev iz proračuna Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK), ki so strogo namenska in se dodeljujejo na podlagi sprejetih kriterijev s strani MOK. Drugi, letos precej manjši del finančnih sredstev je bil pridobljen iz naslova oddajanja dvorane KS Golnik v najem. Le-ti so bili realizirani v manjši meri kot načrtovano (dosegli smo četrtino načrtovanega), saj smo se še naprej srečevali z dvema večjima izzivoma, ki sta onemogočala oddajo dvorane do načrtovanega obsega: ukrepi za zajezitev širjenja koronavirusne bolezni in nerešena solastniška situacija v stavbi na naslovu Golnik 63. Optimistično načrtovani dogodki se tako praktično niso mogli izvajati tudi večino leta 2021. Ocenjujemo, da so večletna prizadevanja za oživitev uporabe prostorov Doma krajanov na našo žalost zamrla in jih bo mogoče ponovno povrniti na obstoječo raven šele v daljšem časovnem obdobju s precej več vloženega truda in sredstev.

Člani Sveta KS Golnik in številni drugi prostovoljci krajevne skupnosti, ki se vključujejo v posamezne aktivnosti in izvajanje programov KS, so za uspešno izvedbo realiziranih dogodkov in aktivnosti vložili predvsem lastna sredstva (lastno fizično delo, čas, material).

Tudi v letu 2021 je bilo delo KS Golnik usmerjeno v nadaljevanje izvajanja različnih kulturno-športnih prireditev in aktivnosti za povezovanje vseh krajanov, kolikor je bilo to sploh mogoče, glede na zgoraj opisano situacijo. Vsa prejeta sredstva so bila porabljena gospodarno; delo v letu 2021 ocenjujemo navkljub omenjenim izzivom kot zelo uspešno.

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

Krajevna skupnost Golnik je v letu 2021 prejela prilive oz. prihodke praktično v celoti iz transfera občinskega proračuna MOK, v zanemarljivem obsegu pa tudi prihodke iz naslova oddaje prostorov krajevne skupnosti.

Realizacija vseh prihodkov je glede na letošnji plan za 7,9 % nižja, glede na lansko obdobje pa za 3,23 % nižja. Iz naslova transfernih prihodkov smo glede na lansko obdobje prejeli nekoliko več sredstev (Indeks 3,46), iz naslova oddaje prostorov doma KS pa smo letos prejeli 75 % manj kot načrtovano. Nižje prihodke s strani lastne oddaje prostorov smo zabeležili zaradi nadaljnjega izvrševanja ukrepov proti širjenju koronavirusne bolezni pa tudi zaradi nerešene solastniške situacije. Posledično smo izgubili potencialne najemnike dvorane, prav tako pa je nismo mogli dodatno tržiti za najeme za praznovanje rojstnih dni med vikendi. Glede na omenjeno se bojimo, da se bo situacija v letu 2022 še nadaljevala.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 6 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 62 %, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 34 %. Slaba realizacija je predvsem posledica epidemije in njenih ukrepov zaradi COVID-19, prišlo pa je tudi do zapleta z delom in izplačilom le-tega z dosedanjimi izvajalci čiščenja po podjemnih pogodbah. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (35,3 % delež vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0515 KS Golnik

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Večina načrtovanih sredstev se je porabila za organizacijo krajevnega praznika, ki je bila največja izvedena aktivnost za spodbudo druženja krajanov vseh generacij. Srečali smo se dvakrat: ob izvedbi kresovanja in naslednji dan ob tradicionalnem pohodu na Kriško goro. Zaradi omejevanja srečanj smo organizirali obdarovanje otrok, srečanje z dedkom Mrazom pa je potekalo prek družbenih omrežij.

Poleg tega smo organizirali tudi medgeneracijsko druženje na otroškem igrišču, kjer smo s skupnimi močmi pomagali otrokom urediti prostor za igranje.

Izdatki so se v 97 % porabili za plačilo hrane na omenjenih dogodkih (storitve menz in restavracij), preostalo pa za plačilo za IPF ob kresovanju.

Realizacija je glede na sprejeti plan za leto 2021 70,03 % nižja (enako tudi glede na veljavni plan 2021), realizacija je v letu 2021 za 76,76 % višja glede na realizacijo leta 2020. Razlog nizke porabe sredstev v okviru konta prireditev je v že omenjenih izzivih omejevanja druženja zaradi epidemije in predvsem realizaciji odhodkov za nakup daril za obdarovanje dedka Mraza šele v letu 2022 (strošek nakupa daril sredi decembra se po denarnem toku ob plačilu računa knjiži šele v naslednjem proračunskem letu). Realizacija predstavlja 19 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke. Proračunska postavka predstavlja 18,9 % delež realizacije celotnih odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Načrtovana sredstva so se porabila za potrebe delovanja načrtovanih rednih aktivnosti KS Golnik, in sicer smo večja deleža te postavke, 44 % predvidenih sredstev, namenili za nakup drugega splošnega materiala in drobnega inventarja, 41 % pa za izplačilo sejnin.

Realizacija je glede na sprejeti proračun za 36,33 % nižja, glede na veljavni pa za 36,41 % nižja. Realizacija 2021 je za 436,59 % višja od realizacije leta 2020 in 146,64 % višja od realizacije leta 2019. Razlog nižje porabe od načrtovane je v že prej omenjenih izzivih omejevanja aktivnosti zaradi epidemije (manjše število izvedenih sej, nerealizirani stroški tiskanja. Realizacija predstavlja 33 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva na proračunski postavki so bila v sprejetem planu leta 2021 načrtovana, vendar do realizacije ni prišlo. Prav tako na proračunski postavki ni bilo realizacije v preteklem letu (odpoved honorarju in prerazporeditev sredstev na druge konte).

500236 ČISTILNA AKCIJA

Čistilno akcijo smo tokrat organizirali v lastni režiji. Letošnji poudarek je bil na medgeneracijskem sodelovanju čiščenja in osvežitve lokacije otroškega igrišča ob Domu krajanov, kjer se zadržuje večina predšolskih otrok in njihovih staršev.

84 % predvidenih sredstev se je porabilo za pogostitev udeležencev, preostalo pa za nakup ekološkega in biorazgradljivega jedilnega pribora in skodelic za hrano. Planirana sredstva so bila realizirana v 71 %, realizacija glede na preteklo leto pa je višja (Indeks 317). Proračunska postavka predstavlja 4,7 % delež realizacije celotnih odhodkov.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Načrtovana sredstva so se porabila za pokrivanje stroškov tekočega vzdrževanja okolice Doma krajevne skupnosti in otroškega igrišča. Izdatki so se porabili za material, s katerimi smo urejali in vzdrževali zelene površine krajevne skupnosti.

Realizacija je glede na sprejeti proračun tekočega leta za 48,79 % nižja in za 4,28 % nižja glede na realizacijo leta 2020. Nižje stroške od načrtovanih smo realizirali predvsem zaradi nenačrtovanega prejetja potrebnih materialov in pripomočkov s strani angažiranih sokrajanov in smo načrtovana sredstva tako lahko prihranili za naslednje leto. Realizacija predstavlja 8,2 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Načrtovana sredstva so se porabila za vzdrževanje objektov skupne rabe KS Golnik, kjer so se potrebe razveseljivo izkazale za manjše kakor v preteklih letih (tudi na račun neuporabe razpoložljivih prostorov s strani zunanjih uporabnikov). Prišlo pa je tudi do zapleta z delom in posledičnim izplačilom le-tega z dosedanjimi izvajalci čiščenja po podjemnih pogodbah, ki pa smo ga z letošnjim letom končno uspeli primerno nasloviti.

Strošek izplačila po podjemnih pogodbah smo zaradi omenjenega zapleta prestavili v leto 2022.

Izdatki so se v največji meri porabili za izplačilo stroškov ogrevanja (61 % postavke) in nakup prenosnega računalnika (33 % postavke), slednje v celoti v okviru projekta NRP Investicije KS. Drugih izdatkov razen plačila letne zavarovalne premije iz te proračunske postavke nismo realizirali.

Realizacija je glede na sprejeti plan za 67,87 % nižja. Realizacija za leto 2021 je v primerjavi z letom 2020 nižja za 71,9 %. Največja razlika v realizaciji glede na preteklo leto je na kontih nerealiziranih izplačil in tozadevnih davkov in odhodkov iz naslova podjemnih pogodb. Realizacija predstavlja 35,3 % delež celotne realizacije glede na vse proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Načrtovana sredstva smo porabili v okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe in sicer za nakup prenosnika.

Realizacija je glede na sprejeti plan 100 %.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Do odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je prišlo na skoraj vseh proračunskih postavkah: na postavki proslav in prireditev: 70,03 % nižja realizacija od načrtovane; na postavki materialnih stroškov in storitev KS: 36,33 % manjša realizacija; na postavki tajniških opravil: 0 % realizacija; na postavki objektov skupne rabe: 67,87 % nižja realizacija.

Do odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je prišlo zaradi nadaljevanja izvajanj ukrepov za zajezitev širjenja koronavirsune bolezni ter zaradi zapletov z izvajalci po podjemnih pogodbah, na postavki prireditev pa zaradi odhodka v letu 2022, ko je bil decembrski strošek nakupa daril realiziran.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Golnik na dan 31.12.2021 znaša 11.530 EUR.

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GOLNIK ZA LETO 2021 je na svoji 26. redni seji, dne 31. 1. 2022, obravnaval tudi Svet KS Golnik.

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS GOLNIK

Predsednik/ca Sveta KS

MARKO OGRIZEK
(ime in priimek)

Odnitel
(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNI SKUPNOSTI GOLNIK *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 GOLNIK *(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 KRAJEVNI SKUPNOSTI 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: 2 4 8 2 5 2 5 0 0 0

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 2021 ***(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: MARKO OGRIZEK

Podpis: Ogrizek

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS GOLNIK

Datum podpisa predstojnika:
03. 02. 2022

MESTNA OBČINA KRANJ

Prejeto 31-01-2022 962/21

Slg. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406104			

Krajevna skupnost GORIČE
Goriče 21
4204 Golnik

Datum: 25.01.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS GORIČE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Finančni načrti, ki so bili pripravljeni za leto 2021 so bili v največji možni meri upoštevani. Celotno leto smo gospodarno upravljali s krajevnim domom in njegovo okolico, urejali mrliške vežice in pokopališče v Goričah. Leto 2021 je bilo zaznamovano z epidemijo Covid -19 tako, smo pri vseh prireditvah morali upoštevati pravila druženja, zbiranja in navkljub temu izpeljali nekaj uspešnih prireditev. Priredili smo praznovanje ob krajevnem prazniku skupaj s KS Golnik in KS Tenetiše, skupaj z župnikom priredili oratorij za otroke in še manjšo slovesnost ob spominu dneva mrtvih. Skozi celotno leto smo skrbeli za zadovoljstvo krajanov in prisluhnili vsakemu krajanu, ki se je obrnil na nas in mu pomagali na najboljši način.
V krajevnem domu smo tudi v letu 2021 imeli oddano stanovanje, za kar smo prejemali najemnino. Sredstva smo prejeli tudi od najemnine grobov in od izposoje mrliških vežic.

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
Realizacija celotnih prihodkov leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 nižji za 12 %.
KS Goriče je v letu 2021 realizirala prihodke v višini dobrih 17 tisoč EUR, od tega lastne v višini dobrih 6 tisoč EUR in transferne v višini slabih 11 tisoč EUR (tekoče transferi).
Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2021 so bili prihodki iz naslova najemnin od za grobove. Lastni prihodki so v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižji za 26,5 % (v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa Indeks znaša 73,5.
Realizirani tekoči transferni prihodki iz proračuna MO Kranj za leto 2021 so: osnovna dejavnost, organizacija prireditev, zelene površine - tekoče vzdrževanje. Realizacija transfernih prihodkov glede na sprejeti plan leta 2021 je 99,3 %. KS Goriče se je s sklepom sveta KS odpovedala izplačilom za sejnine v korist drugih odhodkov.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 16 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za slabih 50 %, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 8 %. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunski postavki Objekti skupne rabe (73 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0517 KS Goriče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 11 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 je 41 %. Sredstva so se porabila ob krajevnem prazniku, oratorij, praznik spomina na mrtve in sicer za nakup materiala za potrebe dogodka, hrane in pijače. Realizacija leta je v primerjavi z realizacijo leta 2020 nižja za 41 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 7 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 je 24 %. Sredstva so se porabila za čistilni material, stroške telefona, pošte, sejnine. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z realizacijo leta 2020 nižja za 59 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Proračunska postavka predstavlja 9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 je 34 %. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje objekta. Prav tako so se sredstva porabila za investicijsko vzdrževanje in izboljšave ter za nakup opreme za vzdrževanje parkov in vrtov, vse iz projekta NRP Investicije KS. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z realizacijo leta 2020 nižja za 68 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Proračunska postavka predstavlja 1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 je 100 %. Sredstva so se porabila za čistilni material, stroške telefona, pošte, sejnine. Realizacija leta 2021 v primerjavi z realizacijo leta 2020 ni primerljiva, ker v letu 2020 nismo imeli tega konta.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva na proračunski postavki so bila ob sprejetju proračuna leta 2021 planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 73 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 je 62 %. Sredstva so se porabila za nakup goriv in stroškov ogrevanja, čistilni material, komunalne storitve, odvoz smeti, električne energije. Nabavili smo tudi pivsko garnituro iz projekta NRP Investicije KS. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z realizacijo leta 2020 višja za 55 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva v okviru projekta NRP Investicije KS so bila porabljena v višini 44 % kot je bil sprejeti plan leta 2021. Porabila so se za nakup pivskih garnitur proračunski postavki Objekti skupne rabe v višini dobrih 2 tisoč EUR ter za investicijsko vzdrževanje in izboljšave (elektroinštalacije in menjava oken v objektu KS Goriče) na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice v skupnem znesku slabih 5 tisoč EUR.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2021 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižji za dobrih 7 tisoč EUR), v okviru tekočih odhodkov. Manj smo porabili za ogrevanje doma KS Goriče in nismo realizirali tekočega vzdrževanja, ki smo ga planirali. Prav tako smo porabili manj sredstev na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (nižji za dobrih 3 tisoč EUR). V letu 2021 je bilo leto epidemije in se je porabilo manj od načrtovanega.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Goriče na dan 31.12.2021 znaša 33.726 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Goriče za leto 2021 je svet KS Goriče obravnaval na svoji 15. redni seji dne 25.01.2022.

MESTNA OBČINA KRANJ
ŽIG KS
KS GORIČE 2

Predsednik/ca Sveta KS GREGOR GRAŠIČ
(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KS GORIČE. GORIČE 21, 4204 GOLNIK *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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. GORIČE 21, 4204 GOLNIK *(naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na KS GORIČE. GORIČE 21, 4204 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: 1 4 3 1 5 2 5 0 0 0

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 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 GORIČE, GREGOR GRAŠIČ

MESTNA OBČINA IDRIJA KS GORIČE

Podpis: Gregor Grašič .....

Datum podpisa predstojnika:
25.01.2022
.....

MESTNA OBČINA
KRANJ

Prejeto	07 -02- 2022 1226	22	
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
400104			

Krajevna skupnost HUJE
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 25.01. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HUJE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)) *V letu 2021 smo zaradi ukrepov v zvezi z različicami Covid 19, uspeli realizirati le nekaj zastavljenih ciljev. Med njimi so: Palačinka dan v OŠ Jakoba Aljaža, ostali smo povezani z društvi: Društvo z Roko v roki, Zvezo borcev, medgeneracijskim centrom, balinarskim društvom Huje in OŠ Jakoba Aljaža.. V letu 2021 nismo organizirali proslav in tekmovanj, zato smo tokrat sredstva namenili za nakup igrala in postavitev klopi na otroškem igrišču ob balinišču Huje.* Na Cesti talcev se je odprl center trajnostne mobilnosti in servis koles-KRGO.

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

Glavnino realiziranih prihodkov leta 2021 (97,5 % delež celotnih prihodkov) predstavljajo transferni prihodki iz proračuna MOK, ki so namenjeni osnovni dejavnosti, za organizacijo krajevnega praznika, sejnine. Delež lastnih prihodkov je minimalen (2,5 %) in sicer gre za prejeta sredstva iz naslova reklamnih oglasov in za sredstva prejeta iz naslova odškodnin. Realizirani prihodki leta 2021 so glede na sprejeti plan leta 2021 nižji za 3,2 %, glede na preteklo leto pa višji za 3,9 %.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 13 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 20,2 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 64,4 %. Slaba realizacija je predvsem posledica ukrepov zaradi COVID-19.

0518 KS Huje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Največja prireditev je praznovanje krajevnega praznika. Zaradi ukrepov v letu 2021, praznovanja nismo organizirali. Sodelovali smo pri pripravi »Palačinka dnevu« v OŠ Jakoba Aljaža, pri organizaciji proslave društva z Roko v roki. Sredstva, ki jih v ta namen prejmemo vsako leto smo namenili za nakup igrala in klopi na otroškem igrišču ob balinišču Huje.
Proračunska postavka predstavlja 4,7 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 24 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 višja (Indeks 1.007)

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva smo porabili za nakup pisarniškega materiala, založniške, tiskarske in kurirske storitve (študentski servis), naročnino, računalniške storitve, nakup sveč in cvetja,darilo ob 100 obletnici, telefon, fax, internet, poštnino, najem programske računalniške opreme in sejnine.
Proračunska postavka predstavlja 31 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan za leto 2021 v višini 78,7 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 višja (Indeks 238).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška in ostala administrativna opravila v KS so bila opravljena preko pogodbe s.p. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 76,7 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 višja za 10 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so se porabila za nakup materiala – pripomočkov za pobiranje odpadkov. Sredstva s sprejetim plano niso bila predvidena, pravice porabe so se zagotovile s prerazporeditvijo. Proračunska postavka predstavlja 0,6% vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so se porabila za nakup igrala in postavitev klopi na igrišču v KS Huje (projekt NRP 50000001 Investicije KS). Na proračunski postavki je bila realizacija v letu 2021 v višini 10,1 % deležu glede na vse odhodke. Sredstva ob sprejetju proračuna niso bila predvidena in so se zagotovila na veljavnem planu leta s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna leta 2021. Realizacija je glede na preteklo leto višja za 22 %.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki so bili nižji od načrtovanih in so bili namensko porabljeni za čistilni material in storitve, plačilo električne energije, vode in komunalnih storitev, odvoz smeti, plačilo rezervnega sklada in zavarovalne premije. V okviru projekta NRP 5000001 Investicije KS smo nabavili mobilni telefon in investicijsko vzdrževali doma krajevne skupnosti (izvedli demontažo vzidanih vrat in podboja). Realizacija leta 2021 je nižja glede na sprejeti načrt za leto 2021 (Indeks 92), je pa višja glede na preteklo leto (Indeks 305). Proračunska postavka predstavlja 16,2 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva na projektu so se realizirala na proračunski postavki Objekti skupne rabe za potrebe investicijskega vzdrževanja objekta (izvedli smo demontažo vzidanih vrat in podboja) in na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča (nabavilo se je igralo in klop). Planiran sredstva po projektu so bila realizirana višje kot je bil sprejeti plan (Indeks 220) in predstavljajo 24 % celotne realizaicje

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje nominalno odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je nastalo v okviru proračunske postavke Materialni stroški in storitve KS, proslave in prireditve ter na postavki tajniška opravila. Prav tako je nižjo realizacijo zasledili tudi pri ostalih načrtovanih proračunskih postavkah. Krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja, hkrati pa v danih pogojih zaradi razglašene epidemije ni bilo mogoče realizirati zastavljenih ciljev..

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Huje na dan 31.12.2021 znaša 10.636 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ 2 KS HUJE

Predsednik/ca Sveta KS HUJE Sonja Mašić

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST HUJE

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 HUJE.

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 HUJE*

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, X☐
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, X☐
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, X☐
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, X☐
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, 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. ☐

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

a) na celotnem poslovanju, X☐
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, 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: 24825270000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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) 26.02.2020☐☐☐☐☐☐☐☐

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):*

- MAPE POGODB IN PREGLED.....*(izboljšava 1)*
- POGODBA MED KS PLANINA IN KS HUJE O MEDSEBOJNI PORAVNAVI OBVEZNOSTI *(izboljšava 2)*
- PODPIS IN ODDAJA DOBAVNIC V RAČUNOVODSTVO, EVIDENCA ŠTUDENTSKEGA DELA *(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):*

- PREGLED PRIPRAVLJENIH POGODB – SLUŽBA, KI POGODBE PREGLEDUJE NAJ TO OPRAVI V 48 URAH *(tveganje 1, predvideni ukrepi)*

- ŠTEVILNA DOKUMENT. ZA KS, KI BI ZA PRAVILNOST IN DOSLEDNOST VSEGA POTREBOVALA ZAPOSLENEGA V KS PREDVSEM TO VELJA V VEČJIH KS - ORGANIZACIJA IN UKREPI S STRANI ZAKONODAJE IN MOŽNOSTI REDNE ZAPOSLITVE *(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Sonja Mašič.

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 14.01.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS HUJE

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 09-02-2022 1306/22
Sig. znak | Šifra zadeve | Vredn. | Priloge
406104

Krajevna skupnost JOŠT
Pševo 3
4000 Kranj

Datum: 25.1.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS JOŠT ZA LETO 2021

Obrazložitev realizacije FN KS Jošt za leto 2021 s prilogami je bila obravnavana in potrjena na 14. seji Sveta KS Jošt 2.2.2022.

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Cilji ki so bili vključeni v finančnem načrtu KS Jošt so bili v večini realizirani. To velja predvsem za osnovno dejavnost. Nastala zdravstvena situacija je preprečila normalen potek dogodkov v KS. Tudi letos je odpadla marsikatera planirana prireditev in vse izobraževalne in družabne aktivnosti ki jih KS vodi skupaj z gasilci PGD Jošt.

Zaradi covid situacije smo organizirali prireditve v okviru praznovanja krajevnega praznika. V 1. delu v mesecu marcu je bila organizirana proslava na Planici, v septembru pa je bil realiziran 2. del krajevnega praznika - tradicionalni piknik za krajane KS Jošt. Izvedli smo tudi novoletno obdaritev predšolskih otrok za Miklavža s krajšim kulturnim programom, ob upoštevanju veljavnih covid ukrepov.

Na komunalnem področju bi želeli izvesti več. V preteklih letih, ko so bila za ta namen odobrena finančna sredstva iz MO Kranj je bilo to prioritetno področje investicij in izboljšav v KS Jošt. V letu 2021 je bil opravljen nakup peska za nujno tekoče vzdrževanje krajevnih poti v KS po neurjih.

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 (98,4 %) v letu 2021 so bila prejeta sredstva iz občinskega proračuna MO Kranj in sicer za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditev, zelene površine, sejnine. Preostali del (1,6 %) pa predstavljajo lastni prihodki od tega od uporabnine poslovnih prostorov (doma KS - izvedba referenduma) in prihodki od prejetih donacij FO krajanov.

Znesek realiziranih skupnih prihodkov v letu 2021 znaša 8.840 € in je za 8.5 % manjši od načrtovanih, glede na preteklo pa višja za 2.7%.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki v letu 2021 so znašali 8.450 €. V primerjavi s sprejetim planom je bila poraba za 21.4 % manjša od načrtovane. V primerjavi z letom 2020 večja za 0.62 %. Glavnina sredstev je bila porabljena v okviru proračunskih postavk tajniška opravila (31.49 %) in objekti skupne rabe (21.89%) glede na vse proračunske postavke.

0519 KS Jošt

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Planirana sredstva so bila porabljena za nakup daril za obdarovanje predšolskih otrok za Miklavža (knjige, darilne vstopnice), ter simbolično pogostitev na tej prireditvi, za pogostitev vabljenih VIP gostov in udeležencev na proslavi na Planici ob 1.delu praznovanja krajevnega praznika, tisk in izdelavo vabil za piknik krajanov in organizacijo piknika za krajane KS Jošt za 2. del krajevnega praznika.
Porabljenih je bilo 1.190 € sredstev, kar predstavlja 14.08 % vseh odhodkov v letu 2021. V primerjavi z realizacijo v letu 2020 so bili stroški za 21.09 % manjši, v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 pa manjši za 39.48 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila porabljena za nakup knjig, daril za obdarovanje otrok za Miklavža v letu 2020 (plačano l. 2021), plačilo naročnine za internet za leto 2021, plačilo storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet, druge operativne odhodke, izplačilo sejnin.
Porabljenih je bilo 1.344 € sredstev, kar predstavlja 15.90 % vseh odhodkov v letu 2021. V primerjavi z realizacijo v letu 2020 so stroški višji - indeks znaša 239 v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 pa manjši od načrtovanih za 46.53 %.

500209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Sredstva so bila porabljena za nakup peska za tekoče vzdrževanje (nasipanje in sanacija po neurjih) krajevnih cest v vseh vaseh v KS Jošt.
Porabljenih je bilo 999 €, kar predstavlja 11.82 % vseh odhodkov v letu 2021. Sredstva v planu leta 2021 niso bila planirana, narejena je bila prerazporeditev sredstev, v primerjavi z realizacijo v letu 2020 je znesek bistveno višji - indeks 240.88, ker je bila kupljena večja količina peska za potrebe tekočega vzdrževanja v vseh vaseh.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Planirana sredstva so bila porabljena za nakup lovorjevih vencev za 1. november, stroške goriva za košnjo trave pri spomenikih na Planici, plačilo po podjemni pogodbi za vzdrževanje okolice spomenikov in NOB obeležij v vrednosti 375 € predstavljajo 4.44 % vseh odhodkov v letu 2021. V primerjavi s sprejetim planom leta 2021 so stroški nižji za 6.21 %, v primerjavi z letom 2020 pa nižji za 37.02 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so bila porabljena za plačilo tajniških del, ki jih je opravila tajnica. Porabljenih je bilo 2.661 € sredstev, kar predstavlja 31.49 % vseh odhodkov v letu 2021. Porabljena sredstva so enaka kot v letu 2020, v primerjavi s sprejetim planom leta 2021, pa so stroški nižji za 0.05 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva v višini 30 € so bila porabljena za nakup goriva za košnjo trave pri vzdrževanju okolice pred domom KS in predstavljajo 0.35 % vseh odhodkov v letu 2021. V primerjavi s sprejetim planom leta 2021 so stroški za 0.7 % višji od načrtovanih, v primerjavi z letom 2020 pa indeks znaša 11.94.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva v višini 1.850 € predstavljajo 21.89 % vseh odhodkov v letu 2021 in so bila porabljena za tekoče vzdrževanje doma KS - nakup pripomočkov za čiščenje in čistilnega materiala za potrebe doma KS, stroške ogrevanja, popravilo in servis peči za ogrevanje v domu KS, stroške vodarine, požarno zavarovanje doma KS, plačilo po podjemni pogodbi za delo gospodarja doma. V primerjavi s sprejetim planom so stroški za 41.77 % nižji od načrtovanih, v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa so za 23.03 % nižji.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva v višini 400 € za nakup opreme za tiskanje in razmnoževanje za potrebe doma KS, niso bila porabljena.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom Najvišje nominalno Najizrazitejše odstopanje je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja realizacija za dobrih tisoč EUR) in sicer so bili nižji stroški ogrevanja od planiranih, prav tako nismo nabavili tiskalnika. Večje odstopanje je zaznati tudi na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (manjša realizacija od načrtovane za dobrih tisoč EUR) in sicer iz naslova racionalizacije poslovanja, prav tako si nismo izplačali vseh zagotovljenih sredstev za sejnine članom sveta KS.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2020.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Jošt na dan 31.12.2021 znaša 3.188 EUR.

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
3
KS JOŠT

Predsednik/ca Sveta KS Peter Zaletelj
(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **Krajevna skupnost Jošt, Pševo 3, 4000 Kranj** *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 Jošt, Pševo 3, 4000 Kranj** *.(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: Nadzorni odbor; Pregled celotnega poslovanja v letu 2019

V/Na Krajevna skupnost Jošt, Pševo 3, 4000 Kranj *(naziv proračunskega uporabnika). (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, x☐
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, x☐
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, x☐
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. 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, 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, x☐
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 službo, ☐
b) s skupno službo, x☐
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ☐
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ☐

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

Skupna služba notranje revizije Kranj

Navedite sedež in matično številko skupne 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 ☐

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 2021 ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- **Sprejet Statut MO Kranj** ***(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 neusklajenih internih aktov z akti MOK, ukrep sprejem novih aktov in obrazcev *(tveganje 1, predvideni ukrepi)*
- Sredstva niso bila ustrezno načrtovana in usklajena s programom dela KS pri odstopanjih *(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: ***Peter Zaletelj, predsednik Sveta KS Jošt.***

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: Kranj, 25.1.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
3
KS JOŠT

MESTNA OBČINA
KRANJ

Prejeto 01 -02- 2022

Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406-105			

1007/22

Krajevna skupnost KOKRICA
Cesta na Brdo 30
4000 Kranj

Datum: 27.01.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS KOKRICA ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Krajevna skupnost Kokrica je v letu 2021 realizirala skoraj vse zadane cilje. 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 krajani, 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.

Uspešno aktivirali reflektorske luči in oderske zavese po prenovi v velik dvorani Kulturnega doma. Uspešno smo zaključili izvedbo projekta GORKI 2.

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

Skupni prihodki v letu 2021 so znašali 53.514EUR. Realizacija je za 9% manjša od planirane. Največ so se znižali Prihodki od Najemnine poslovnih prostorov, približno 3.200 EUR, saj je bil prostor kjer se izvaja gostinska dejavnost zaradi zakonske podlage zaprt, prav tako so se znižali Prihodki od uporabnine poslovnih prostorov, približno 2.000 EUR, saj smo morali odpovedati kar nekaj rezervacij zaradi korona krize. Nedavčni prihodki – prihodki lastne dejavnosti predstavljajo okoli 59,7 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. Prihodki od najemnin za grobove so za 10% nižji saj smo drugič ločeno planirali prihodke od najemnin za grobe, medtem pa so Prihodki od storitev izposoje mrliških vežic za 70% višji od planiranih, razlog je drugo planiranje prihodkov. Največji delež dotacij (prihodkov) MOK predstavljajo sredstva za osnovno dejavnost. Realizacija prihodkov sejnin je le 92 % saj si svetniki nismo izplačali vseh sejnin, čeprav smo imeli v tekočem letu več kot 7 sej. Realizacija prihodkov leta 2021 je za 2% nižja od realizacije prihodkov leta 2020, razlog je korona kriza.

b) Obrazložitev odhodkov

Skupni odhodki so znašali 41.773 EUR. Stroški oz. odhodki so za 42 % manjši od planiranih. Realizacija odhodkov je nižja predvsem zaradi manjših stroškov na postavki Materiali stroški in storitve KS za 4.300 EUR, porabili smo 60% planiranih sredstev, kjer je bilo v celoti preveč planiranih stroškov za Računalniške storitve ter Izdatki za reprezentanco, prav tako smo v letošnjem finančnem letu porabili le 60 % vseh sredstva iz konta Hrana,storitve menz in restavracij, saj je bilo manj prireditev zaradi korona krize, prav tako smo realizirali le 25% sredstev iz konta Drugi splošni material in storitve, saj zaradi korona krize ni bilo obdaritve za dedka Mraza, Miklavževanja in praznovanje Božiča v sklopu KS Kokrice . Realizacija odhodkov je prav tako nižja pri postavki Objekti skupne rabe za 18.500 EUR, porabili smo 50 % planiranih sredstev. Na tej postavki prihaja do največjih razhajanj pri kontu Poraba kuriv in stroški ogrevanja za 1.800 EUR, na kontu Tekoče vzdrževanje druge opreme 650 EUR, saj Kulturni dom zaradi korona krize ni bil toliko obiskan s strani uporabnikov in konto Tekoče vzdrževanje drugih objektov za kar 2.300 EUR, saj je naš hišnik v okviru hišniških opravili odpravili in popravil veliko stvari. Realizacija odhodkov je prav tako nižja pri postavki Proslave, prireditve KS za 1.900 EUR, porabili smo 43% planiranih sredstev. Na tej postavki prihaja do največjih razhajanj pri kontu Druge najemnine, zakupnine in licenčnine za 1.600 EUR, saj zaradi korona krize nismo uspeli organizirati vaške veselice. Realizacija odhodkov leta 2021 je za 12 % višja od realizaciji odhodkov leta 2020.

0520 KS Kokrica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Stroški na tej proračunski postavki so nižji za 57% od planiranih, saj se zaradi korona krize določeno obdobje ni smelo prirejati prireditve. Organizirali smo obdaritev žena za 8 marec; Tradicionalni zaključni turnir lige malega nogometa, ter Pevski večer kateri je tudi letos potekal na prostem. Realizacija odhodkov leta 2020 je manjša za približno 40% od realizacije odhodkov leta 2020. Proračunska postavka predstavlja 3,5 % delež realizacije vseh odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Stroški na tej proračunski postavki so za 40% nižji od planiranih. Razlika med planiranim in realiziranim in to za kar 40% preveč planiranih stroškov je bilo pri kontu Hrana, storitve menz in restavracij, saj so določene prireditve zaradi korona krize odpadle. Realizirali smo le 25 % planiranih sredstev iz konta Drugi splošni material in storitve saj je bilo veliko manj sestankov, predavanj in raznih dogodkov zaradi korona krize. V celoti, 500 EUR nismo realizirali storitve iz konta Računalniške storitve, saj smo svetniki KS Kokrice urejali stran brezplačno, prav tako v celoti 300 EUR, nismo realizirali sredstev iz konta Izdatki za reprezentanco, razlog je korona kriza.. Prav tako v celoti 300 EUR, nismo realizirali sredstev iz konta Pisarniški material saj smo zalogo za leto 2021 še imeli. V prostorih KS Kokrica so potekale uradne ure, sestanki in zbori krajanov, različna predavanja in usposabljanja v organizaciji sveta KS in društev v KS. Realizacija odhodkov leta 2020 je višja za 20% od realizacije odhodkov leta 2020. Proračunska postavka predstavlja 16,3 % delež realizacije vseh odhodkov.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Stroški so bili na proračunski postavki realizirani le 70 % planiranih. Nabavili smo aranžma. Na kontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov so ostali v celoti 100 EUR, nerealizirana sredstva saj letos ni bilo potrebe po prenovi spomenikov. Proračunska postavka predstavlja 0,6 % delež realizacije vseh odhodkov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Stroški na tej proračunski postavki kljub planu niso bili realizirani, saj so se vsa vzdrževalna dela naredila prostovoljno.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Odhodki na tej proračunski postavki so bili realizirani v 94% planiranih. Realizirali smo le 80 % stroškov na kontu Električna energija, saj se ni ogrevala čajna kuhinja ker je bila zaradi korona krize zaprta. Realizirali smo le 40 % na kontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov saj zaradi korona krize ni bila odprta čajna kuhinja in skupni prostori. Realizacija odhodkov za leto 2021 je za 20 % višja od leta 2020. Proračunska postavka predstavlja 19,5 % delež realizacije vseh odhodkov.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Odhodki na tej proračunski postavki so za 20% višji od planiranih. Vodenje računov, naročilnic, pogodb in dodatna administracija, katere je vsako leto več, se je v letu 2021 pokazala pri 20 % povišanju odhodka katerega smo planirali. Realizacija odhodkov za leto 2021 je za 28% višja od realizaciji odhodkov leta 2020. Proračunska postavka predstavlja8,6 % delež realizacije vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Odhodki na tej proračunski postavki so na ravni planiranih. Kot že pretekla leta so KS in v njej delujoča društva priključili čistilni akciji, ki jo organizirajo taborniki. Sodelujoče v čistilni akciji smo pogostili. V čistilni je sodelovalo 40 krajank in krajanov naše KS. Realizacija odhodkov v letu 2021 je približno enaka od realizacije odhodkov leta 2020. Proračunska postavka predstavlja 0,4 % delež realizacije vseh odhodkov.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Stroški na tej proračunski postavki so za 55% nižji od planiranih. Vzdrževanje zelenih površin je bilo tekoče. Stroške smo imeli z gnojili, na novo posejano travo, dodatna ureditev okolice otroških igral. Kupili smo dodatno orodje za košenje trave in grmičevja v okviru projekta NRP50000001 Investicije KS. Realizacija odhodkov leta 2021 je nižja za 20 % od leta 2020.
Proračunska postavka predstavlja 8,2% delež realizacije vseh odhodkov.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Stroški na tej proračunski postavki so za 50% nižji od planiranih. Tekoči stroški objektov skupne rabe zajemajo stroške materiala in storitev potrebnega za obratovanje in vzdrževanje doma ter nabava opreme in drugih osnovnih sredstev. V okviru projekta NRP50000001 Investicije KS smo nabavili gasilne parate in opozorilni znak. Stroške Poraba kuriv in stroški ogrevanja smo znižali za 30%, posledica bolj toplega zimskega vremena, ter nekoriščenja prostorov zaradi korona krize. Odhodek na kontu Električna energija je manjši za 20% od planiranega zaradi nekoriščenja prostorov zaradi korona krize. Prav tako je odhodek odvoza smeti za 30 % manjši od planiranega. Manjši za 55 % od planiranega je konto Tekoče vzdrževanje drugih objektov saj je naš hišnik v okviru hišniških del odpravil/popravil veliko stvari ter sam Kulturni dom ni bil toliko obiskan zaradi korona krize. Manjši za 55% od planiranega je konto Tekoče vzdrževanje druge opreme saj je bil obisk zaradi korona krize v Kulturnem domu veliko manjši. Realizacija odhodkov leta 2021 je za 20% višja od realizaciji odhodkov leta 2020. Proračunska postavka predstavlja 43 % delež realizacije vseh odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizirali smo 70 % planiranih sredstev. Kupili smo novo kosilnico in nitkarico katera se lahko uporablja tudi za sekanje grmovja v okviru proračunske postavke Zelene površine, otroška igrišča in gasilne aparate ter opozorilni znak v okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe.
Nismo realizirali nakupa oziroma prenovitve mansardnega prostora v multimedijski prostor zaradi korona krize. Nismo realizirali prenove balkona v veliki dvorani Kulturnega doma prav tako nismo realizirali prenove kleti v Kulturnem domu. Kupili smo novo kosilnico in nitkarico katera se lahko uporablja tudi za sekanje grmovja.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija je bila nižja na proračunski postavki Materialni stroški in storitve v višini dobrih 4 tisoč EUR in sicer zaradi manjših stroškov na kontu Hrane,storitve menz in restavracij, nižja je tudi na kontu Drugi splošni material in storitve, zaradi korona krize nismo imeli toliko dogodkov, dejavnosti, delovnih akcij ter samega druženja v skupnih prostorih zato je največ odstopanj ker ni bilo potrebe po pogostitvah, vzdrževanju skupnih prostorov in oglaševanju dogodkov. Realizacija je nižja na proračunski postavki Objekti skupne rabe v višini slabih 4 tisoč EUR, in sicer zaradi konta Poraba kuriv in stroški ogrevanja, zaradi toplega zimskega vremena in na kontu Tekoče vzdrževanje drugih objektov in konta Tekoče vzdrževanje druge opreme katere stroške je zmanjšal hišnik preko opravljenih hišniških opravil in dejanske ne rabe prostorov zaradi korona krize.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Kokrica na dan 31.12.2021 znaša 72.893 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
Žig KS
KS KOKRICA

Predsednik/ca Sveta KS

DOMEN HVALA
(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

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 poslovodenja 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: NADZOR FINANC
- 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. ☐

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 ☐

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 2021 ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- ROČNI PODPIS NAMESTO DIGITALNEGA .....*(izboljšava 1)*
- DODATNA MNENJA ODTALIH SLUŽB IN NE SAMO ODDELKA .....*(izboljšava 2)*
- ZA KLAJENJE SKUPNOSTI .....*(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):*

- RAZLIČNA MNENJA RAZLIČNIH ODDELKOV ZA .....*(tveganje 1, predvideni ukrepi)*
- ISTO STVAR .....*(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Domen Hvala

Podpis:

Datum podpisa predstojnika: 28.01.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS KOKRICA

Krajevna skupnost CENTER
Tomšičeva ulica 21
4000 Kranj

Datum: 26. 1. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS CENTER ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Od štirih načrtovanih prireditev ni bila zaradi ukrepov proti epidemiji Covid-19 organizirana nobena, kar je manj kot leto pred tem. Nadalje je bilo v letu 2021 v uradu KS Center opravljenih prek petdeset uradnih ur za krajane, s čimer je bil dosežen zastavljen cilj. Izdana je bila ena številka krajevnega glasila Kranjčan in tradicionalni koledar; KS je krajane obveščala o aktualni problematiki prek spletne strani in facebook profila. Svet KS se je sestal na petih sejah in odločal na dveh dopisnih sejah, s čimer je bil dosežen cilj najmanj pet sej letno. KS je zagotavljala tekoče vzdrževanje prostorov in opreme za opravljanje svoje dejavnosti.

KS Center je v letu 2021 sodelovala v postopkih priprave občinskih predpisov, ki so neposredno zadevali krajevno skupnost, in bila s svojimi pripombami in predlogi pretežno uspešna. Občini je podajala mnenja o investicijskih prioritetah na območju krajevne skupnosti, o smiselnosti uveljavljanja predkupne pravice v posameznih primerih in o odločitvah, ki so zadevale rabo javnega dobra na območju KS. Z organizatorji prireditev je usklajevala čas, lokacijo in potek prireditev v smeri čim manjšega vpliva na kakovost bivalnega in poslovnega okolja v KS. KS Center se je odzivala na različne pobude krajanov s področja prometne ureditve, delovanja inšpekcijskih služb in večje varnosti.

V primerjavi s preteklimi leti je KS Center zaradi objektivnih ovir (epidemija Covid-19) le delno uresničila cilj 1 (stik s krajani). Cilj 2 (reševanje problemov v KS), cilj 3 (informiranje krajanov) in cilj 4 (upravljanje z uradom KS) iz finančnega načrta za leto 2021 so bili uresničeni.

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

Prihodke KS Center so predstavljala sredstva, prejeta od MOK, za opravljanje dejavnosti. V letu 2021 realizirani prihodki so bili nižji od sprejetega načrta (indeks 91,44) in višji od realizacije v letu 2020 (indeks 105,38). KS je v letu 2021 realizirala transferne prihodke izključno iz naslova sredstev za osnovno dejavnost, medtem ko sredstev za organizacijo prireditev iz že navedenega razloga ni realizirala. Zagotovljenim sredstvom v proračunu MOK iz naslova sejnine se je odpovedala v korist materialnim stroškom krajevne skupnosti.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija odhodkov leta 2021 je bila v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 v višini 61,29 % in prav tako nižja od realizacije v letu 2020 (indeks 96,30). Največji delež porabe vseh sredstev (69,37 %) je evidentiran na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS.

0521 KS Center

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

V letu 2021 na tej proračunski postavki zaradi ukrepov proti epidemiji Covid-19 ni bilo realiziranih planiranih odhodkov.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

V letu 2021 na tej proračunski postavki ni bilo realiziranih planiranih odhodkov.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Planirana sredstva so bila realizirana v višini 79,23% glede na sprejeti plan za leto 2021 in so bila prav tako nekoliko nižja od realizacije v letu 2020 (indeks 95,53). Večina sredstev na tej postavki je bila torej porabljenih za založniške in tiskarske storitve, v preostalem pa so bila sredstva namenjena za kritje stroškov telefona, interneta in tekoče vzdrževanje operativnega informacijskega okolja.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva na proračunski postavki so bila glede na sprejeti plan realizirana v višini 95,83% in so višja kot v letu 2020 (indeks 124,32). Višja realizacija glede na leto 2020 je posledica manjšega števila opravljenih uradnih ur v prvem valu epidemije leta 2020.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Planirana sredstva so bila zaradi previsoko ocenjenih stroškov porabljena le delno (indeks 44,06), pretežno za stroške električne energije, porabe kuriv in za komunalne storitve. Odhodki so bili nižji od odhodkov v letu 2020 (indeks 89,78).

c) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje odstopanje je prisotno na proračunski postavi »proslave, prireditve KS« (indeks 0) zaradi ukrepov proti epidemiji Covid-19. Odstopanje na proračunski postavki »objekti skupne rabe« (indeks 44,06) je posledica previsoko ocenjenih stroškov.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Center na dan 31.12.2021 znaša 18.260 EUR.

Svet KS Center je obrazložitev tega finančnega načrta obravnaval in potrdil na 20. seji sveta, 26. 1. 2022.

Predsednik/ca Sveta KS dr. Aleksander Pavšlar
(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS



PRILOGA

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 poslovodenja 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: .....
- samoocenitev 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,	X☐
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,	X☐
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, 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, 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. ☐

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, 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 ..... ***(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:

26. 1. 2022.....

Krajevna skupnost MAVČIČE
Mavčiče 102
4211 Mavčiče

Datum: 19.1.2022

MESTNA OBČINA KRANJ

Prejeto 02 -02- 2022 1056/22			
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
410-104/			

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS MAVČIČE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Na realizacijo načrtovanih dogodkov je tudi v letu 2021 v veliki meri vplival novi korona virus. Druženja so bila velik del leta zelo omejena, zato ni bilo prireditev v dvorani. Uspele so na prostem organizirane proslave: za krajevni praznik – Dan Simona Jenka, s proslavo ob spomeniku na Podreči in pohodom po Poti jeprškega učitelja od Drulovke do Podreče, s proslavo ob dnevu državnosti je bila združena otvoritev rekonstruiranega odseka ceste Podreča – Kranj. Ob zglednem sodelovanju vseh aktivnih društev v krajevni skupnosti Mavčiče (KS): PGD Mavčiče, PGD Breg ob Savi, ŠD Mavčiče, KUD Šmonca, Društva Svetlin in Društva Sorško polje je dobro uspela čistilna akcija.

V sodelovanju z Društvom Sorško polje je bilo organiziranih vseh 12 mavških tržnic. Zaradi korone so odpadli načrtovani spremljevalni dogodki.

Za otroke je bil organiziran obisk prireditve v organizaciji drugih ter decembrska obdaritev. Kupljena je bila klima naprava za dvorano ter dodatna miza za namizni tenis.

***b)* Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:**
Zakon o javnih financah, Zakon o uravnoteženju javnih financ, Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021, Zakon o javnih naročilih, ZIUZEOP, 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, ...).

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
Realizacija celotnih prihodkov glede na veljavni proračun 2021 je bila dobrih 96%. Transferni prihodki so bili realizirani skoraj v celoti (98%), tudi prihodki od najemnin za grobove so bili v celoti realizirani (102%), ostali prihodki pa so bistveno manjši od načrtovanih z veljavnim proračunom. Večina pogrebov je bila v času, ko uporaba mrliške vežice ni bila dovoljena (realizacija je 20% veljavnega proračuna), prav tako niso bila dovoljenja druženja v dvorani, ni bilo ne prireditev v organizaciji krajanov, niti plesnih vaj, niti raznih drugih tečajev. Zato je tudi prihodek od najemnin za dvorano minimalen (le 13% načrtovanega). Lastni prihodki predstavljajo 33,9 % celotnih prihodkov, transferni prihodki pa 66,1 %.

b) Obrazložitev odhodkov
Celotni odhodki KS so bili v l. 2021 realizirani le dobrih 61 % načrtovanih in so po višini skoraj enaki tistim v letu 2020. Zaradi izpada dogodkov so manjši tudi stroški, povezani z njihovo organizacijo. Prihranek je tudi pri porabi energije za objekte skupne rabe, saj je bilo manj ogrevanj dvorane, ni bil nabavljen načrtovani večji šotor, zato je nakup opreme realiziranih le dobrih 53%. V celoti realizirani so načrtovani odhodki za plačila najemnin nogometnega igrišča in dvorane za košarko.
Pokopališče je bilo manj kot v letu 2020 vzdrževano volontersko, zato so za višji stroki plačanega vzdrževanja. Načrtovali smo tudi obnovo mrliške vežice, ki pa ni bila realizirana, saj je pregled poškodb pokazal, da bodo za sanacijo potrebna še bistveno večja sredstva kot so bila predvidena.

0522 KS Mavčiče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

25. 6. 2021 – otvoritev obnovljene ceste in proslava ob dnevu državnosti;
27. 3. 2021 – čistilna akcija,
17.12.2020 – novoletna tržnica s prižigom lučk,
17.12.2020 – božična obdaritev otrok (zunaj - po vaseh ločeno).

Za organiziranje dogodkov je KS nabavila surovine za malice ter dodatno hrano in pijačo, kozarce in drug potrebni material za postrežbo hrane udeležencem. Nakupila je darila za obdarovanje otrok ter plačala obvezni prispevek za predvajanje glasbe. Ta je bil bistveno nižji od načrtovanega, ker so bila druženja v času tržnic prepovedana, zato tudi ni bilo predvajanja glasbe.
Ker v l. 2020 še ni uspel dogovor z ZTKK o skladiščenju klopi za tržnico v Mavčičah, jih je vsakič potrebno pripeljati iz Kranja in tja tudi vrniti, zato so bili stroški prevoza še enkrat višji od načrtovanih.
Sprejeti proračun na tej postavki je bil realiziran okoli 85%, porabljena sta bila 2,5 % več sredstev kot v preteklem letu. Realizacija po proračunski postavki glede celotno porabo je 17,3 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Zaradi izpada dogodkov v organizaciji drugih organizatorjev niso bila porabljena načrtovana sredstva za prevoze na prireditve ter hrano, zaradi omejitve druženj je skoraj v celoti neporabljena reprezentanca. Večji strošek kot je bil načrtovan je na postavki drugih splošnih stroškov: krajani, ki so največ volontersko delali za KS so dobili novoletna darila, kar ob pripravi proračuna ni bilo načrtovano.
Realizirani materialni stroški in plačila storitev za delovanje KS so bili le slabo polovico načrtovanih, hkrati pa za 43% več kot v letu 2020. Realizacija po proračunski postavki glede celotno porabo je 15,3 %.

0209 CESTE, MOSTOVI, KANALIZACIJA - TEKOČE VZDRŽEVANJE

Realizirana poraba na tej postavki je okoli 23 % višja od načrtovane. Z rožami je bil spomladi zasajen novi otok za umirjanje prometa na rekonstruiranem delu ceste, strošek je bil zato več kot 3 krat višji od porabe v preteklem letu, ko otoka še ni bilo. Realizacija po proračunski postavki glede celotno porabo je 6 %.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Tudi v l. 2021 ni bilo s strani KS organizirane krvodajalske akcije in sredstva s te postavke so bila prerazporejena.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Poravnani sta bili najemnini za nogometno igrišče in za uporabo dvorane za košarko, načrtovana sredstva so zato skoraj v celoti porabljena. Strošek je približno enak kot je bil v l. 2021. Realizacija po proračunski postavki glede celotno porabo je 13 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Mrliška vežica je bila v l. 2021 uporabljena le ob nekaj pogrebih, večina pokopov pa je bila opravljena brez koriščenja vežice. Zaradi hudega mraza v prvih zimskih mesecih žal ni nižja tudi poraba elektrike, prostore je za preprečitev zmrzovanja vode potrebno minimalno ogrevati tudi, če vežica ni uporabljena. 82% višji od načrtovanega je bil strošek košnje trave in čiščenja plevela na prostorih predpripravljenih žarnih niš in na tlakovanih poteh. V celoti neporabljena so ostala sredstva za obnovo vežice. Strokovni ogled je pokazal, da bodo za sanacijo potrebna precej višja sredstva, kot so bila načrtovana v proračunu 2021. V primerjavi z letom 2020 je bila realizacija okoli 30 % višja. Realizacija po proračunski postavki glede celotno porabo je 21,9 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Čistilna akcija je dobro uspela, načrtovana sredstva za malico udeležencev so bila v celoti porabljena. V l. 2020 KS stroška na tej postavki ni imela.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Stroški porabe vode so realizirani 58%, elektrike 50% Dvorana skoraj ni bila uporabljena, zato je prihranek pri porabi elektrike in vode. Nekoliko prenizko je bil načrtovan strošek zavarovanja nove dvorane in opreme v njej. Načrtovan je bil tudi nakup opreme za ogrevanje stare dvorane, realiziran pa je bil nakup klima naprave za nove

prostore, ki so poleti zelo vroči. Kupljena je bila dodatna miza za namizni tenis, za igranje je zanimanje otrok veliko. Nakup večjega šotora za prireditve ni bil realiziran, namesto njega so bili še vedno uporabljani izposojeni gasilski. Zato so sredstva na tej postavki izkoriščena le 25%. Porabljenih je bilo 58% načrtovanih sredstev, kar predstavlja 59% porabe v l. 2020. Realizacija po proračunski postavki glede celotno porabo je 24,7 %.

c) Obrazložitev realizacije načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizacija NRP Investicije KS je 28 %. Sredstva so se porabila na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer za nakup klima naprave in hladilnika. Načrtovana obnove mrliške vežice tudi v l. 2021 ni bila izvedena, saj je bilo ugotovljeno, da bodo zanjo potrebna precej višja sredstva. Tudi nakup večjega šotora na proračunski postavki objekti skupne rabe ni bil realiziran.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vzrok za večino razlik pri porabi sredstev med sprejetim in veljavnim proračunom so bili proti koronski ukrepi. Ni bilo načrtovanih dogodkov in zato tudi ne z njimi povezanih odhodkov. Nominalno najvišje odstopanje je na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice (realizacija od sprejetega plana nižja za dobrih 4 tisoč EUR), kar je posledica opustitve obnove mrliške vežice. Obnovo mrliške vežice svet KS prelaga že več let. Zanjo je bilo v l. 2021 predvideno 3.300 EUR. Temeljit ogled je pokazal, da bo zamakanje v temelje vežice in nato širjenje vlage po stenah zahtevalo bistvena sanacijska sredstva, zato dela niso bila niti začeta. Odstopanje je tudi na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija od sprejetega plana nižja za slabih 3 tisoč EUR), kar je posledica opustitve nakupa šotora. Prav tako je bil predviden nakup naprave za ogrevanje stare dvorane, kupljena pa je bila klima naprava za novo dvorano. Svet KS se je za spremembo odločil, ker so novi prostori poleti zelo pregreti in je hlajenje nujno.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Mavčiče na dan 31.12.2021 znaša 12.738 EUR.

Poročilo o realizaciji FN za l. 2022 je bilo obravnavano in sprejeto na 28. seji sveta KS dne 19. 1. 2022.

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS MAVČIČE

Predsednik Sveta KS Mavčiče: MARJAN TUŠAR

MESTNA OBČINA
KRANJ

Prejeto	07-02-2022	1211/22	
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
40404			

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na Krajevni skupnosti Mavčiče *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 na Krajevni skupnosti Mavčiče *(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 na Krajevni skupnosti 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.	x☐

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,	x☐
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, 40000 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:**

je vsa poraba vnaprej dogovorjena s člani sveta KS

.....

V letu 2021 ***(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:

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: Marjan Tušar, predsednik sveta KS.

19.01.2022.....
.....

Krajevna skupnost OREHEK - DRULOVKA
Zasavska cesta 53a
4000 KRANJ

Datum: 27. 1. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS OREHEK DRULOVKA ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Predvideni cilji v programu dela krajevne skupnosti Orehek Drulovka v letu 2021 zaradi trajanja pandemije Covid-19 večinoma niso bili doseženi. Realizacija posameznih v programu opredeljenih ciljev je bila naslednja:

- Osnovne naloge Sveta KS so se opravljale prostovoljno in brez plačila, razen za opravljanje tajniških storitev;
- Organiziran je bilo obdarovanje starejših krajank in krajanov, ki so prejeli manjša darila;

Med cilji, ki niso realizirani v celoti, je pomembno ustrezno informiranje in vzdrževanje spletne strani krajevne skupnosti, ureditev lastniških razmerij glede prostorov in športnih objektov KS in dogovor o rednem investicijskem vzdrževanju športnih igrišč. Še vedno ni prišlo do celostne ureditve novega naselja Drulovka, ki je obljubljeno že več let in v okviru katere bi bilo potrebno urediti odlagalna mesta za odpadke, zelenice, drevesa, grmičevje, parkirne objekte in zaklonišča in košnjo trave. Nismo pa bili uspešni tudi pri določanju pripadajočih zemljišč večstanovanjskim stavbam.

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

Krajevna skupnost Orehek Drulovka je realizirala tako lastne kot transferne prihodke iz proračuna MOK. Realizacija celotnih prihodkov je glede na sprejeti plan leta 2021 primerljiva, prav tako glede na preteklo leto. Transferni prihodki iz proračuna MOK so bili realizirani glede na sprejeti plan leta 2021 za osnovno dejavnost, športna igrišča, zelene površine, otroška igrišča in LAS Gorenjska košarica. Prihodki za organizacijo prireditev niso bili realizirani, ker krajevni praznik zaradi pandemije Covid-19 ni bil izveden. Sredstvom za izplačilo sejnin se je KS Orehek Drulovka odpovedala v korist materialnim stroškom za pogostitve.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 je bila glede na sprejeti plan 8%, glede na preteklo leto pa nižja za 19%. Najvišja poraba je bila na proračunski postavki Čistilna akcija (skoraj 100%).

0522 KS *OREHEK DRULOVKA*

50020223 PROSLAVE, PRIREDITVE KS - KS Orehek Drulovka

Proslave in prireditve v krajevni skupnosti je bila realizacija nabave manjših daril za obdarovanje starejših krajank in krajanov. Krajevni praznik zaradi trajajoče pandemije Codid-19 ni bil izveden. Realizacija leta 2021 na proračunski postavki je 19 % glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto pa za 35,7 % nižja. Delež realizacije po proračunski postavki, glede na celotno realizacijo je 23 %.

50020323 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

50020523 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS - KS Orehek Drulovka
Za materialne stroške in storitve krajevne skupnosti je bilo porabljenih manj sredstev od planiranih. Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje spletne strani in opremo. Realizacija leta 2021 na postavki je bila 9 % glede na sprejeti plan, glede na preteklo leto pa višja za 12,7 %.

50021423 KRVODAJALSKE AKCIJE - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

50021523 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje okolice spomenika NOB na Orehku. V preteklosti so za vzdrževanje skrbeli prostovoljci. Realizacija leta 2021 na postavki je bila 61 %, glede na preteklo leto pa višja za 91 %. Delež realizacije po proračunski postavki, glede na celotno realizacijo je 7,4 %.

50021823 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila porabljena za plačevanje električne energije v ŠP Bober in čiščenje in vzdrževanje ŠP Bober. Realizacija leta 2021 na postavki je 48 %, glede na preteklo leto pa višja za 9 %. Delež realizacije po proračunski postavki, glede na celotno realizacijo je 20,8 %.

50022323 TAJNIŠKA OPRAVILA - KS Orehek Drulovka
Sredstva na postavki so bila porabljena za tajniška opravila, ki so bila izvedena predvidenem obsegu in plačana. Realizacija leta 2021 na proračunski postavki je skoraj 45 %, glede na preteklo leto pa za višja za 37,5 % višja. Delež realizacije po proračunski postavki, glede na celotno realizacijo je 25,8 %.

50022423 GASILCI - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

50023623 ČISTILNA AKCIJA - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila porabljena za pijačo udeležencev čistilne akcije. Poraba je bila 100% glede na plan. Delež realizacije po proračunski postavki, glede na celotno realizacijo je 3 %.

50023823 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

50023923 LAS Goreniska košarica KS - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

50024023 PROMOCIJA ZDRAVJA – KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

50100123 OBJEKTI SKUPNE RABE - KS Orehek Drulovka
Sredstva so bila porabljena za nabavo čistilnega materiala za prostor v športnem parku Zarica. Delež realizacije po proračunski postavki, glede na celotno realizacijo je 1,5 %. Indeks realizacije glede na sprejeti plan je 0,27, glede na preteklo leto pa 130,6.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS
Sredstva so bila planirana, vendar do realizacije ni prišlo.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom
Najvišje nominalno odstopanje (dobrih 18 tisoč EUR) je evidentirano na proračunski postavki Objekti skupne rabe, kjer so bila planirana sredstva minimalno porabljena (Indeks 0,3), prav tako niso bila porabljena na

proračunskih postavkah: Geodetski, sodni in drugi stroški, Krvodajalska akcija, Gasilci, Zelene površine, otroška igrišča, Las Gorenjska košarica in Promocija zdravja. Manjša poraba je v bistvu na vseh postavkah zaradi trajajoče pandemije Codid-19.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Orehek Drulovka na dan 31.12.2021 znaša 88.622 EUR.

Svet krajevne skupnosti Orehek Drulovka je obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Orehek Drulovka obravnaval na 17. seji, dne 27. 1. 2021 in ga potrdil.

Predsednik Sveta KS Orehek Drulovka
Marjan Fajfar

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
KS OREHEK-DRULOVKA
3

(podpis)

PRILOGA

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 poslovodenja 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: .....
- 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, 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 2021 ***(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 OREHEK DRULOVKA MARJAN FAJFAR

Podpis: .....

Datum podpisa predstojnika:
27.1.2022

MESTNA OBČINA KRANJ • KS OREHEK-DRULOVKA • 2

MESTNA OBČINA KRANJ

Prejeto 03 -02- 2022 118/22

Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
40604			

Krajevna skupnost PODBLICA
Podblica 2
4201 Zg. Besnica

Datum: 1.2.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PODBLICA ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Cilji v KS Podblica so bili delno realizirani. V letu 2021 smo izdali krajevni časopis vsem gospodinjstvom v krajevni skupnosti, krvodajalska akcija je tokrat zaradi corone žal zopet odpadla, sodelovali v čiščenju okolice, pripravili smo športne igre ob praznovanju krajevnega praznika ter poskrbeli za obdarovanje otrok za Božička, praznovanje ob materinskem dnevu je žal ravno tako moralo zopet počakati na boljše čase ter poskrbeli za kontrolo vode na vodovodih v Nemiljah in Podblici. Smo pa zato obnovili informativne razgledne table na Jamniku, obnovili zastarelo opremo za delo KS (prenosnik) in pa opremili prostor za delo KS - vsaj tisto najnujnejše (arhivska omara, mize, stoli). Leto 2021 lahko ocenimo kot leto odrekanja in varčevanja, tako s strani realizacije načrtovanih aktivnosti po proračunu kot s strani zadovoljstva 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 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 in edini vir financiranja naše KS so bili transferni prihodki Mestne občine Kranj. Sredstva so bila sestavljena iz: osnovne dejavnosti, organizacijo prireditev v KS ter najemnino poslovnih prostorov. V primerjavi z letom 2020 so se prihodki malenkost povečali (Indeks 107,59) na račun višjih izplačil sejnin saj nam je MO Kranj v svojem proračunu za leto 2021 zagotovila tudi sredstva za sejnine. Zagotovljenim sredstvom za izplačilo sejnin smo se s sklepom sveta krajevne skupnosti odpovedala v korist reprezentance. Realizacija leta 2021 je torej višja kot preteklo leto (Indeks 107,59).

b) Obrazložitev odhodkov
Celotni odhodki so bili glede na sprejeti plan leta 2021 realizirani v 68,36 %, v primerjavi z letom 2020 pa so se povečali za 70,77 %. Glavni razlog povečanja je v tem, da smo v letu 2021 (proti letu 2020 ko je bilo zaradi corone zelo mrtvo kar se tiče vlaganj in aktivnosti) imeli več vlaganj v prostore kjer deluje KS, v opremo in pa v podeželski turizem. Največji delež realiziranih sredstev (42,93 % vseh realiziranih sredstev iz naslova proračunskih postavk) je bilo namenjeno za objekte skupne rabe v KS.

0524 KS Podblica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Na omenjeni proračunski postavki smo sredstva porabili za praznovanje krajevnega praznika, pogostitev udeležencev ob spominski slovesnosti pri Tehniki Meta, za lokalni sprejem Mateja Mohoriča in za obdaritev

otrok ob obisku Božička. Realizacija leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 je v 93,49 %, indeks realizacije leta 2021 glede na preteklo leto pa znaša 203,93. Proračunska postavka predstavlja 22,7 % delež celotne porabe glede na proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva na omenjeni proračunski postavki so bila porabljena za nakup žalnih vencev umrlih krajanov, sredstva porabljena za tiskanje lokalnega glasila, poštne storitve, za darila za obdaritev otrok ob praznovanju Božička ter za pogostitev aktivnih članov na območju KS. Zagotovljenim sredstvom za izplačilo sejnin smo se s sklepom sveta krajevne skupnosti soglasno odpovedali v korist reprezentanci, s prerazporeditvijo v okviru proračunske postavke. Realizacija leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 je v 26,47%, indeks realizacije leta 2021 glede na preteklo leto pa znaša 137,48. Proračunska postavka predstavlja 9,2 % delež celotne porabe glede na proračunske postavke.

500212 VODOVOD

Sredstva smo porabili za analizo vode. Indeks realizacije leta 2021 glede na sprejeti plan znaša 79,48. Imeli pa smo po 3 vzorčenja v Nemiljah in Podblici. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s preteklim letom višja za 2,27%. Proračunska postavka predstavlja 6,55 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500214 KRVODAJALSKA AKCIJA

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2021 planirana vendar do realizacije zaradi koronavirusne situacije ni prišlo.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Sredstva so bila v sprejetem planu leta 2021 planirana za vzdrževanje spomenikov vendar do realizacije zaradi ni prišlo.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva smo porabili za nakup zaščitne opreme in pogostitev ob zaključku čistilne akcije. Indeks realizacije leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 znaša 99,86, glede na preteklo leto pa znaša 110,46. Proračunska postavka predstavlja 3,1% vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500241 PODEŽELSKI TURIZEM

Sredstva smo porabili za nakup informacijskih tabel na Jamniku. Indeks realizacije leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 znaša 99,55. Proračunska postavka predstavlja 15,6% vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila porabljena za najem poslovnih prostorov, opremljanje prostorov za potrebe delovanja KS ter nakup rač. opreme za potrebe delovanja KS. Indeks realizacije leta 2021 glede na sprejeti plan leta 2021 znaša 99,66, indeks realizacije glede na preteklo leto pa znaša 172,94. Porast predvsem zaradi nakupa opreme za delovanje KS. Proračunska postavka predstavlja 42,8 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Celotni odhodki so bili glede na sprejeti plan leta 2021 realizirani v 108,75 %. Glavni razlog za investicije je bil več vlaganj v prostore kjer deluje KS, v opremo in pa v podeželski turizem. Investicije predstavljajo kar 46,08% vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje je zaznati na proračunskih postavkah Materialni stroški in storitve KS (nižja realizacija za dobrih 3 tisoč EUR). Razlog odstopanj (tudi na ostalih proračunskih postavkah) je bil predvsem in

skoraj izključno zaradi coronske krize, ko nismo mogli realizirati vseh planiranih aktivnosti (materinski dan, športne igre ob krajevnem prazniku, krvodajalske akcije, ni bilo potrebe po stroških za reprezentanco...).

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Podblica na dan 31.12.2021 znaša 6.232 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS ANDRAŽ POTOČNIK
(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
KS PODBLICA

PRILOGA

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 poslovodenja 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 PODBLICA.....*(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**:
SKUPNA SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE KLANJ

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:
SLOVENSKI TRG 1

Matična številka: 24 81 57 50 00

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 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: ANDRAŽ PODOČNIK

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

31. 1. 20..

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
1
KS PODBLICA

Krajevna skupnost PREDOSLJE
Predoslje 34
4000 Kranj

Datum: 1.2.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PREDOSLJE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Krajevna skupnost Predoslje sledi usmeritvam in ciljem, ki so bila začrtana v okviru MO Kranj in v okviru načrtov KS Predoslje za leto 2021.
V letu 2021 so bili cilji v veliki meri izpolnjeni. Zaključek del v sklopu projekta Gorki 2, so vasi prinesle novo komunalno, elektro in ostalo infrastrukturo ter nove asfaltne površine v večjem delu vasi Predoslje. Za obnovo še ostajajo dotrajane cestne površine, ki so v času gradnje služile kot obvozne poti in so bile zaradi težke mehanizacije in ostalega tranzita, uničene. Prav tako se je uredila nevarna brežina reke Kokre pri nekdanji Oljarici in brežina potoka Belca v spodnjem delu vasi, kjer se steka v reko Kokro. Na Suhi so se dokončala dela obnove dotrajanega mostu. KS Predoslje je v okviru svojih načrtovanih sredstev skrbela za skupno infrastrukturo obeh pokopališč in kulturnega doma. Opravljena so bila dolgo pričakovana večja dela katere samih nismo mogli financirati in so bila izpeljana s sredstvi Mestne občine Kranj, to je obnova brežine z izgradnjo žarnih grobov ter obnova glavnih vodov električne instalacije v dvorani kulturnega doma, katera je bila dotrajana in nevarna za uporabnike. Prihodki so bili nižji kot planirani predvsem zaradi epidemioloških razmer, kar je botrovalo k manjši realizaciji prihodkov iz tržne dejavnosti iz strani najemnin in uporabnin ter zaradi smrti najemnika stanovanja. Redni transferni prihodki so bili enaki kot planirani, poleg tega pa smo prejeli dodatne transferne prihodke za obnovo brežine na pokopališču v Predosljah ter za obnovo dela elektro instalacij v dvorani kulturnega doma. Odhodki so bili prav tako manjši kot planirani.
Na področju družbenega življenja smo tudi v letu 2021 organizirali krajevni praznik Naaaj dan, skupaj z delujočimi društvi iz vasi Predoslje, Suha in Britof, na kar smo zelo ponosni. Odlično sodelovanje z lokalnim prebivalstvom, društvi, šolo, organizacijami in drugimi je stalnica, ki nas pri prostovoljnem delu najbolj razveseljuje. Vseh načrtovanih dogodkov zaradi epidemioloških razmer žal nismo mogli izvesti.

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

Realizirani prihodki leta 2021 so višji kot načrtovani za leto 2021 na račun transfernih prihodkov za 24%, ter nižji za približno 26% v kolikor ne upoštevamo transfernih prihodkov iz naslova pokopališč. Prihodki so višji za približno 37% napram letu 2020.
Prihodke sestavljajo:

- nedavčni prihodki - glavnino sestavljajo: prihodki iz najemnine poslovnih prostorov, stanovanja, grobov ter drugih dohodkov
- prejeta sredstva Mestne občine Kranj - prihodke sestavljajo sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, vzdrževanje športnih igrišč, otroških igrišč, Las gorenjska košarica in zelenih površin in transferni prihodki iz naslov urejanja pokopališč in kulturnih domov. Zagotovljenim sredstvom za sejnine se je KS s sklepom sveta KS odpovedala v korist reprezentance.

62,5 % realiziranih sredstev predstavljajo transferni prihodki iz proračuna Mestne občine Kranj.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 70.758,00 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom za leto 2021 višja za 23,09% %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 28,04 %. Največ sredstev je bilo realiziranih na proračunskih postavkah Pokopališča, mrliške vežice (33 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke) in objekti skupne rabe (46 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke)

0525 KS Predoslje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Realizirani odhodki so nižji kot načrtovani (indeks 57,68), v celoti pa so bili porabljeni za izvedbo krajevnih dogodkov-krajevni praznik. Glede na plan smo porabili manj sredstev. Del sredstev se je še porabilo za krajevne dogodke kot je zaključek Zoisovih dni ipd. Realizacija glede na preteklo leto je nižja za 49,29 %. Proračunska postavka predstavlja 7,2 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Planirana sredstva so se porabila, za storitve cenitve zemljišča v lasti KS. Indeks napram planu je 58,00, glede na preteklo leto pa 342,71. Proračunska postavka predstavlja 0,4% vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizirani odhodki predstavljajo strošek vzdrževanja spletne strani ter stroške domen in gostovanja, splošni material, pogostitev ob zaključku leta, tiskarske storitve, interneta, telefonije, drobni material ter založniške in tiskarske storitve ter strošek krajevnega glasila. Realizirani odhodki na tej proračunski postavki so glede na sprejeti plan leta 2021 nižji za 56,20 %, glede na preteklo leto pa indeks realizacije znaša 59,77. Proračunska postavka predstavlja 2,76 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Sredstva so bila planirana v sprejetem planu, vendar do realizacije ni prišlo. Prav tako na proračunski postavki ni bilo realizacije v preteklem letu.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Realizirani odhodki predstavljajo strošek porabe električne energije, vode in komunalnih storitev, odvozov smeti ter tekočemu vzdrževanju objektov in investicijsko vzdrževanje (ureditev brežine v okviru projekta NRP MOK Urejanje pokopališč KS, v okviru projekta NRP 5000001 Investicije KS pa smo uredili nove inštalacije na pokopališču). Poraba sredstev je bila realizirana v večji meri kot planirana v 2021 (indeks 322,92) indeks glede na leto 2020 je pa 134,07. Proračunska postavka predstavlja 33,07 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500222 SUHA - POKOPALIŠČE, MRLIŠKE VEŽICE

Realizirani odhodki predstavljajo strošek porabe električne energije, vode in komunalnih storitev, odvozov smeti ter tekoče vzdrževanje drugih objektov. Realizirani odhodki na tej proračunski postavki so glede na sprejeti plan leta 2021 nižji za 47,39%, glede na realizacijo leta 2020 pa indeks znaša 108,30. Za manjšo porabo

je vzrok manjša poraba sredstev za vzdrževanje, ker je za leto 2022 planirana večja investicija. Proračunska postavka predstavlja 2,49 % vseh realiziranih odhodkov leta 2020.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizirani odhodki so glede na sprejeti plan leta 2021 nižji in sicer za 17,81% in v celoti predstavljajo opravljena tajniška dela. Strošek je višji kot v letu 2020 in sicer za 7,5%. Proračunska postavka predstavlja 4,68 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila planirana v sprejetem planu, vendar do realizacije ni prišlo ker ni bilo mogoče izvesti čistilne akcije. Prav tako na proračunski postavki ni bilo realizacije v preteklem letu.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Planirani odhodki so bili v celoti realizirani Glede na leto 2020 je indeks 100. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje. Proračunska postavka predstavlja 0,96 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

500239 LAS Gorenjska košarica KS

Odhodki predstavljajo tekoče vzdrževanje in zavarovanja pridobljenih sredstev pri projektu LAS Gorenjska košarica. Sredstva so bila porabljena za košnjo trave na »Zoisovi poti«, zavarovanje in vzdrževanje opreme pridobljene na tem projektu. Sredstva so bila v 59,52% realizirana glede na plan, glede na leto 2020 pa je indeks 64,25. Proračunska postavka predstavlja 2,11 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizirani odhodki so za 28,39% višji kot planirani zaradi dodatnih del elektro instalacijskih del v dvorani kulturnega doma, dražjih energentov. Odhodki predstavljajo strošek čistilnega materiala in storitev, električne energije, vode in komunalnih storitev, smeti, vzdrževanje opreme in vsi redni letni pregledi za požarno varnost ter vzdrževanje druge opreme,). V dvorani se je obnovilo glavne vode elektro instalacij, dokupilo računalnik, kupilo AED z omarico, ki bo kasneje lociran pri oglasni deski v JZ delu vasi, LED luči za osvetlitev odra, ter druga manjša dela. V okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS smo nabavili računalnik, avdiovizualno opremo in ognjevarno omaro z alarmom in lifepack komplet s torbico. V okviru projekta MOK NRP 40618017 Domovi po KS pa smo obnovili inštalacije v dvorani kulturnega doma. Realizacija glede na preteklo leto je višja za 96,01 %. Proračunska postavka predstavlja 46,30 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021.

b) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Projekti predstavljajo 46 % delež celotne realizacije vseh odhodkov.

40618012 Urejanje pokopališč KS

V okviru projekta NRP MOK Urejanje pokopališč KS smo na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice na pokopališču v Predosljah izvedli obnovo brežine z izgradnjo žarnih grobov. Sredstva so se porabila iz naslov investicijskih transfernih prihodkov Mestne občine Kranj in predhodno niso bila planirana.

40618017 Domovi po KS

V okviru projekta NRP MOK Domovi po KS, smo na proračunski postavki Objekti skupne rabe KS Predoslje izvedli obnovo glavnih vodov elektro instalacij v dvorani kulturnega doma. Instalacija je bila dotrajana in kritična za uporabo in predstavlja začetek nadaljnje obnove del. Sredstva so se porabila iz naslov investcijskih transfernih prihodkov Mestne občine Kranj in predhodno niso bila planirana.

50000001 Investicije KS

V okviru NRP Investicije KS smo na proračunski postavki Objekti skupne rabe in Pokopališča, mrliške vežice sanirali del signalnih vodov na pokopališču v Predosljah, ter kupili LED odrsko razsvetljavo, računalnik za tehnično sobo in AED z omarico. Sredstva so bila porabljena v 58,63% napram planiranim in so bila višja kot leta 2020 (indeks 176,22).

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaradi epidemiološke situacije in smrti najemnice stanovanja, so večja odstopanja na prihodkovni strani zaradi manjših prihodkov iz strani najemnin (epidemiološka situacija) in sicer so se izvedla v 36% napram planiranim (konto 714199110). Prav tako so se prihodki iz naslov trasferjev povečali za cca 27.500,00€, ki predhodno niso bila planirana. Na odhodkovni strani so večja odstopanja pri proslavah in prireditvah, materialnih stroških, suha-pokopališče, mrliške vežice saj se je porabilo manj kot planirano. Na objektih skupne rabe (50100125) in pokopališče, mrliške vežice Predoslje (50022125), je opazno večja poraba kot planirano in sicer za približno 27.500 € za kar sta vzrok transferja iz strani NRP MOK.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Predoslje na dan 31.12.2021 znaša 21.826 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS

JASPER ZBOGAR
(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS PREDOSLJE

PRILOGA

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 poslovodenja 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: .....
- 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...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, X☐
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, X☐
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, 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

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 ☐

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 2021 ***(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 Gašper Žbogar

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 02.02.2022

.....

Krajevna skupnost PRIMSKOVO
Jezerska cesta 41
4000 Kranj

Datum: 25.01.2022

MESTNA OBČINA KRANJ

Prejeto	07-02-2022	1229/22	
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406104			

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PRIMSKOVO ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Zaradi preprečevanja širitve bolezni COV 19 smo realizirali le del zastavljenih ciljev. Naš cilj je bil, da Dom krajanov postane mesto kjer se bodo dobro počutili vsi krajani, krajanke in uporabniki prostorov.
V letu 2021 smo pripravili eno izdajo lokalnega časopisa STIKI. Časopis smo posredovali vsem gospodinjstvom v naši Krajevni skupnosti brezplačno, v njem smo seznanili krajane o našem delu, dogodkih in novostih. Tako kot vsako leto smo tudi v letu 2021 na praznik KS organizirali: pohod po »POTEH ŽITNIH POLJ«, v sodelovanju z Društvom obolelih z osteoporozo so bile izvedene meritve kostne mase, Koronarno društvo je pripravilo predavanje KORK Primskovo je v času praznika KS opravilo brezplačne preglede (sladkor, holesterol in merjenje krvnega tlaka), Društvo likovnih umetnikov je pripravilo likovno in fotografsko razstavo, kjer je sodeloval pevski zbor AFS Ozara.V letu 2021 je bil obnovljen most čez Rupovščico, na novo (vključno z ostalimi deli: elektrika kanalizacija) se je razširila in preplastila Ručigajeva cesta.

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
Krajevna skupnost je realizirala tako lastne kot transferne prihodke zagotovljene v proračunu MO Kranj. Delež realiziranih lastnih prihodkov je 58,2 %, transfernih pa 41,8 %. Transferni prihodki so bili realizirani v višini 97 % glede na sprejeti plan leta 2021, lastni pa 72,6 %. Lastni prihodki so bili glede na preteklo leto realizirani nižje in sicer za 17 %, transferni pa za 3,5 % višje.
V okviru transfernih prihodkov smo realizirali: osnovno dejavnost KS Primskovo, organizacijo prireditev, sejnine in sredstva za zelene površine, otroška igrišča. Iz naslova lastnih prihodkov pa smo največ sredstev prejeli od uporabnine oddaje prostorov (83,5 % delež vseh lastnih prihodkov). Celotni planirani prihodki leta 2021 so v primerjavi s sprejetim planom leta 85 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 82,7.

b) Obrazložitev odhodkov
Načrtovani odhodki za leto 2021 so nižji za 39,4 % glede na sprejeti plan leta 2021 in nižji za 16,7 % glede na preteklo leto. Najvišja realizacija je izkazana na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer 56,2 %, glede na ostale proračunske postavke.

0526 KS Primskovo

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Največja prireditev ob praznovanju krajevnega praznika se je odvijala na lokaciji KS Primskovo, kjer so bile organizirane meritve, tradicionalni pohod, ki se ga vsako leto udeleži veliko članov društev kot so: Društvo obolelih z osteoporozo Gorenjske, Koronarno društvo Gorenjske, KORK Primskovo in Društvo likovnikov. Poskrbljeno je bilo za prehrano in pijačo.
Realizacija proračunske postavke v letu 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 za 60,8 % nižja, glede na leto preteklo leto pa višja za 16,6%. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 4,6 %.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠK

Kljub sprejetemu planu leta 2021, do realizacije na proračunski postavki ni prišlo.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Poraba je bila nižja od načrtovane (indeks 70,8). Sredstva smo porabili za plačilo tiskarskih storitev, računalniške storitve, telefon, fax, internet, poštnino in sejnine podaljšanje spletne domene.
Realizacija v primerjavi s preteklim letom je višja za 93,7 %. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 19,7 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška in ostala administrativna opravila so bila opravljena preko pogodbe o opravljanju administrativno tajniških opravil z s. p.. Realizacija proračunske postavke v letu 2021 je glede na sprejeti plan za leto 2021 nižja (Indeks 81,5), glede na leto 2020 za 12,4 % nižja. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 18,9%.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila planirana, in neporabljena. V preteklem letu ni bilo realizacije, saj smo se čistilne akcije udeležili preko kranjskih tabornikov.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila planirana, in porabljena v višini 77,3 % in sicer za plačilo vzdrževalca objekta. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 0,6 %.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Indeks realizacije za leto 2021 glede na leto 2020 je 66,9 %. Realizacija leta 2021 je glede na sprejet proračun 59 %. Sredstva so se uporabila za plačilo : elektrike, komunalnih storitev, zavarovalne premije, tekoče vzdrževanje, čiščenje stavbe, nakup čistil in plačilo hišnika. Iz naslova projekta NRP 5000001 Investicije KS smo nabavili prenosni računalnik, klima napravo, hladilnik in pisarniško omaro ter pisarniški stol. Delež realizacije glede na ostale proračunske postavke je 56,2 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva so se porabila za nakup klima naprave, hladilnika , prenosnega računalnika, pisarniške omare in pisarniškega stola, tekoče vzdrževanje objekta, nakup pisarniškega pohištva, nakup strojne računalniške opreme. Porabljenih je bilo manj sredstev kot smo jih načrtovali (Indeks 89). Nakupi so bili opravljeni zaradi potreb pri opravljanju dela in ponudbe pri oddajanju dvorane v uporabo.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje odstopanje je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (realizacija nižja za skoraj 11 tisoč EUR), nižji so bili fiksni stroški (elektrika, voda, smeti, ogrevanje), nižji so bili stroški čiščenja, nismo izvedli planiranega tekočega vzdrževanja, nismo nabavili planiranega pisarniškega pohištva. Stremeli smo k

racionalizaciji poslovanja. Realizacija je bila nižja od planirane na vseh proračunskih postavkah, velik vpliv na nižjo realizacijo pa je imela tudi epidemija covid19.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Primskovo na dan 31.12.2021 znaša 18.943 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
Žig KS
2
KS PRIMSKOVO

Predsednik Sveta KS Matevž Ribnikar

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST PRIMSKOVO

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 PRIMSKOVO.

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 PRIMSKOVO*

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, X☐
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, X☐
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, X☐
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, X☐
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, 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. ☐

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

a) na celotnem poslovanju, X☐
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 notranje-revizijsko 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: 24825000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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 PRESEGA! ☐

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):*

- mape pogodb in pregled.....*(izboljšava 1)*
- pogodba med uporabniki prostorov, cenik; *(izboljšava 2)*
- podpis in oddaja dobavnic v računovodstvo, evidenca dela *(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):*

- pregled pripravljenih pogodb – služba, ki pogodbe pregleduje naj pregled opravi v 48 urah – prostori se oddajajo priložnostno - tveganje je ali se bo zaradi čakanja na pregled stranka premislila ali ne. Osnutki pogodb s katerimi razpolaga KS pa so osnova za sestavo pogodbe. (*tveganje, predvideni ukrepi)*

- številna dokumentacija. Za krajevne skupnosti, ki bi za pravilnost in doslednost vsega potrebovala zaposlenega, predvsem to velja v večjih KS - organizacija in ukrepi s strani zakonodaje in možnosti redne zaposlitve. *(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Matevž Ribnikar.

Podpis:.....

MESTNA OBČINA KRANJ RIMSKOVO

Datum podpisa predstojnika: 14.01.2022

Krajevna skupnost PLANINA
Cesta 1. maja 5
4000 Kranj

Datum: 21.01.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 07 -02- 2022 1259/22
Sig. znak 406104 | Šifra zadeve | Vredn. | Priloge

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS PLANINA ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Zaradi ukrepov v zvezi s širjenjem in preprečevanjem širjenja COV-19, v letu 2021 nismo realizirali načrtovanih zastavljenih ciljev. Zaradi navedenega v letu 2021 sodelovali pri organizaciji in pripravi praznovanja krajevnega praznika in tekmovanj. Sodelovali smo z Zvezo borcev, OŠ Staneta Žagarja, KS Huje in medgeneracijskim centrom. Za igrišče Krtek smo nabavili novo igralo. Odprli smo Pump- track poligon, ponovno so se pričela dela na objektu, kjer bo dnevno varstvo starejših. Poskrbljeno je za dodatne zasaditve dreves.

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
Krajevna skupnost je v letu 2021 realizirala izključno transferne prihodke iz proračuna Mestne občine Kranj. Glavnino teh prihodkov (86,7 % delež celotnih prihodkov) predstavljajo prihodki iz naslova osnovne dotacije, preostali del pa so še prihodki iz naslova organizacije krajevnega praznika in sejnin. Realizirani prihodki leta 2021 so glede na sprejeti plan leta 2021 primerljivi (Indeks 96,6), glede na preteklo prav tako primerljivi (Indeks 102,4).

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 17 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 22,7 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 59,3 %. Slaba realizacija je predvsem posledica epidemije in njenih ukrepov zaradi COVID-19.

0527 KS Planina

500202 PROSLAVE-PRIREDITVE KS
Zaradi trajajočih ukrepov v letu 2021 , proslav in praznovanj nismo organizirali. Sodelovali smo pri pripravi proslave društva z Roko v roki. Sredstva, ki jih prejmemo vsako leto s strani MOK za krajevni praznik smo namenili za nakup in postavitev otroškega igrala na igrišču KRTEK .
Proračunska postavka predstavlja 0,6 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 2,9 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 nižja za 68,4 %.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Materialne stroške in storitve predstavljajo: nakup pisarniškega materiala, založniške, tiskarske in kurirske storitve (študentski servis), naročnino, računalniške storitve, nakup naprav za ogrevanje, nakup sveč in cvetja, telefon, fax, internet, poštnino, najem programske računalniške opreme in sejnine.
Proračunska postavka predstavlja 21,7 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan za leto 2021 v višini 56 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 višja za 45 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Tajniška in ostala administrativna opravila v KS so bila opravljena preko študentskega. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 v višini 101 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 višja za 7,3 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so se porabila za nakup in postavitev igrala (viseča mreža) iz naslova projekta NRP 50000001 Investicije KS. Na proračunski postavki je bila realizacija v letu 2021 v višini 19,2 % deležu glede na vse odhodke. Sredstva ob sprejetju proračuna niso bila predvidena in so se zagotovila na veljavnem planu leta 2021 s prerazporeditvijo tekom izvrševanja proračuna leta 2021. Prav tako na tej proračunski postavki ni bilo realizacije v letu 2020.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki so bili nižji od načrtovanih in so bili namensko porabljeni za čistilni material in storitve, plačilo električne energije, vode in komunalnih storitev, odvoz smeti, plačilo rezervnega sklada in zavarovalne premije.
Proračunska postavka predstavlja 20,2 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Iz naslova projekta NRP50000001 Investicije KS smo nabavili pisarniško pohištvo, opremo za ogrevanje in računalnik.
Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 nižja v višini 64 %. Realizacija leta 2021 je v primerjavi z letom 2020 višja za 235 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva na projektu NRP Investicije KS so se porabila za nakup igrala (viseča mreža) za potrebe igrišča KRTEK v okviru proračunske postavke Zelene površine, otroška igrišča. Sredstva niso bila planirana ob sprejetju proračuna leta 2021, in so se tekom leta zagotovila s prerazporeditvijo. Zaradi situacije (COV-19) smo se namreč odpovedali odhodkom za prireditve in dogodke in planirana sredstva iz tega naslova namenili temu projektu.
Prav tako smo imeli realizacijo na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer smo nabavili pisarniško pohištvo, računalnik in opreme za ogrevanje. Sredstva smo planirali v sprejetem proračunu.
Realizacija na projektu glede na sprejeti plan je višja z a68 %. Realizacija na projektu glede na ostale odhodke je 32,6 %.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Najvišje nominalno odstopanje je zaznati na proračunski postavki Proslave, prireditve KS (realizacija nižja z skoraj 4 tisoč EUR) in na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (realizacija nižja za skoraj 3 tisoč EUR). Glavni razlog nižje realizacije je, situacija in njeni ukrepi. Prav tako krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje nominalno odstopanje med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom je nastalo v okviru proračunske postavke Materialni stroški in storitve KS, ki je nižje za dobrih tri tisoč EUR. Prav tako je nižjo realizacija pri ostalih načrtovanih proračunskih postavkah. Krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja, hkrati pa v danih pogojih zaradi razglašene epidemije ni bilo mogoče realizirati vseh ciljev.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Planina na dan 31.12.2021 znaša 10.760 EUR.

Predsednik Sveta KS Sandi Ržen

Žig KS

MESTNA OBČINA KRANJ
1
KS PLANINA

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST PLANINA

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 PLANINA.

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 PLANINA*

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, ☐
b) na pretežnem delu poslovanja, X☐
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, X☐
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, X☐
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, X☐
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, 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. ☐

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

a) na celotnem poslovanju, X☐
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, 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: 24 82 525000 ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

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):*

- Mape pogodb in pregled.....*(izboljšava 1)*
- pogodba med KS Planina in KS Huje o medsebojni poravnavi obveznosti *(izboljšava 2)*
- podpis in oddaja dobavnic v računovodstvo, evidenca študentskega dela *(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):*

- Pregled pripravljenih pogodb – služba, ki pogodbe pregleduje naj to opravi hitreje*(tveganje 1, predvideni ukrepi)*
- številna dokument. Za KS, ki bi za pravilnost in doslednost vsega presega čas prostovoljnega opravljanja del. To velja za nas, kot eno velikih KS glede na število prebivalstva in obveznosti.. Potrebni so ukrepi s strani zakonodaje in spremembe v delovanju ks . *(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: Sandi Ržen.

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 14.01.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS PLANINA

Krajevna skupnost STRAŽIŠČE
Škofjeloška cesta 18
4000 Kranj

Datum: 3.2.2022

MESTNA OBČINA KRANJ

Prejeto 04 -02- 2022 1174/22			
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406304			

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRAŽIŠČE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2020 smo imeli 43.695 EUR prihodkov in 40.973 EUR odhodkov, kar pomeni, da smo naredili plus v višini 2.722 EUR. Planirane porabe iz naslova investicijskih transferjev skoraj je bilo 575 EUR od planiranih 19.700 EUR, kar pomeni, da se le to prenaša v naslednje leto. Prihodki in odhodki so nižji od plana, saj več kot 6 mesecev nismo mogli oddajati dvorane zaradi razglašene epidemije zaradi COVID-19 in njenih ukrepov. Kljub težki situaciji, smo bili v letu 2021 v KS Stražišče kot dober gospodar in smo resnično gledali, da smo imeli čim manj stroškov pri našemu delovanju. Seveda je prihodek od odhodkov večji, ker nismo realizirali Stražiškega kulturnega tedna, ki pa je finančno za Krajevno skupnost velik zalogaj. Lahko smo zadovoljni, da smo letu zaključili v dobrem finančnem stanju. .

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 viri prihodkov KS Stražišče v letu 2021 so bile najemnine od oddajanja Šmartinskega doma najemnikom, prejeta sredstva MOK za osnovno dejavnost (38% vseh prihodkov). Prejeli smo donacij v višini 1175 EUR. Prejeli smo dobrih 2 tisoč EUR prihodkov manj (Indeks 94,79), kot smo imeli planiranih saj nismo mogli oddajati prostorov v Domu KS. Transferne prihodke, zagotovljene v proračunu Mestne občine Kranj smo realizirali 91,79 %, od tega sredstva za: osnovno dotacijo, organizacijo prireditev, najemnine prostorov, sejnine. Popolne realizacije ni bilo, ker nismo imeli prireditev in manj izplačanih sejnin od predvidenih.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 40.973 EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 47,36 %. Nižja realizacija od sprejetega plana leta 2021 je predvsem posledica epidemije in njenih ukrepov zaradi COVID-19. Največji odstotek vseh sredstev je bil porabljena na proračunski postavki Objekti skupne rabe (67,1 %).

0528 KS Stražišče

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Glavnina izdatkov na tem kontu je bila namenjena glavni prireditvi v KS Stražišče in sicer gre za Stražiški kulturni teden, ki ga pa letos nismo organizirali zato je bilo namesto predvidenih 4.450 EUR porabljenih le 838 EUR tem

kontu. Drugi izdatki na tem mestu so bili namenjeni tržnici, ki se odvija enkrat mesečno, kjer pa smo zmanjšali tudi stroške oglaševanja. Proračunska postavka predstavlja 2 % delež glede na ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Stroški za potrebe splošnega administrativnega dela, tiskarske storitve glasila Sitar in letakov za potrebe informiranja krajanov. Stroški novoletnega kosila za svetnike KS in druge manjše pogostitve za potrebe gostov. Proračunska postavka predstavlja 16 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 nižja za 33,9 %. Realizacija leta 2021 glede na preteklo leto pa je nižja za slaba 2 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Stroški povezani v povezavi pogodbe za tajniška opravila. Proračunska postavka predstavlja 14,1 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2020 nižja za 7 %. Realizacija leta 2020 glede na preteklo leto pa je znotraj enega procenta.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Stroški povezani v povezavi s pogostitvijo oz. nakupom pic za otroke in sodelujoče. Proračunska postavka predstavlja 0,2 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je enaka glede na sprejeti plan leta 2021 %. Realizacija leta 2020 glede na preteklo leto pa je višja za 2 %. Proračunska postavka predstavlja 0,2 % delež glede na ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Vsi stroški povezani z delovanjem in obratovanjem doma KS Stražišče oz. Šmartinski dom. Plačali smo čistilko in hišnika. Stroški čistil in opreme za čiščenje. Med večjimi stroški je tudi ogrevanje. Nabavili smo dva hladilnika v okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS. Skrbeli smo za ureditev okolice. Vzdrževanje objekta (pleskanje, dezinfekcije), zavarovanje, itd. V okviru investicijskega vzdrževanja objekta smo zamenjali grelno pipo in halogenske okove in sijalke, vse iz naslova projekta NRP 50000001 Investicije KS. Proračunska postavka predstavlja 67 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2021 nižja za 51 %. Realizacija leta 2021 glede na preteklo leto pa je nižja za 15 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva na projektu NRP Investicije KS za leto 2021 je bilo 19.700 EUR, porabljenih pa le 575 EUR, kar pomeni porabe v višini 2,92 %. V okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe smo nabavili dva hladilnika in investicijsko vzdrževali objekt (zamenjali grelno pipo in halogenske okove in sijalke).

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največ odstopanja je bilo na postavki Objekti skupne rabe, realizacija nižja za dobrih 29 tisoč EUR, glede na planirano smo manj porabili za stroške čiščenja in za tekoče stroške vzdrževanja objekta, prav tako nismo realizirali investicijskega transfera v Šmartinskem domu.
Prav tako smo manj realizirali na proračunski postavki Proslave in prireditve, saj zaradi korone nismo organizirali prireditev.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

Svet KS Stražišče je na 16. redni seji dne 1.2.2022 obravnaval obrazložitev realizacije finančnega načrta 2021.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevne skupnosti Stražišče na dan 31.12.2021 znaša skupno 60.914 EUR.

Žig KS

Predsednik/ca Sveta KS: **Jure Šprajc**

(podpis)

MESTNA OBČINA
KRANJ

Prejeto	09 -02- 2022	1305/22	
Sig. znak	Šifra zadeve	Vredn.	Priloge
406104			

PRILOGA

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 poslovodenja 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 Jure Šprajc
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,…) za področja: Nadzorni odbor Mestne Občine Kranj; Smotrnost poslovanja KS Stražišče v letu 2020

V/Na. *KRAJEVNA SKUPNOST 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, ☒x
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, ☒x
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, ☒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, ☒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. ☐

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, Kranj

Matična številka: **248252500**

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 2021 ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- intenzivnejše sodelovanje z lokalnimi društvi *(izboljšava 1)*
- skrb za zmanjševanje stroškov zaradi posledic covid-a*(izboljšava 2)*
- povezovanje in sodelovanje z drugimi KS*(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):*

- iskanje donatorjev za pomoč pri izdaji glasila Sitar-*tveganje 1, predvideni ukrep- donacije*
- splošne podražitve-*tveganje 2, predvideni ukrep- varčevanje na vseh področjih*
- covid ukrepi ne zagotavljajo predvidenih sredstev-*tveganje 3, predvideni ukrep- zmanjšanje najemnine*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika predsednik KS Stražišče Jure Šprajc

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:
1.2.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS STRAŽIŠČE

Krajevna skupnost STRUŽEVO
Struževo 999
4000 Kranj

Datum: 25.1.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 09 -02- 2022
Sig. znak 4006107 | Štev. zadeve | Vredn. | Priloge
1287/22

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS STRUŽEVO ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2021 smo v KS Struževo zastavljene cilje prilagodili situaciji, ki so jo narekovali ukrepi COVID-19. Organizirali smo manj dogodkov kot prejšnja leta, vendar več, kot v letu 2021.Izvedli smo čistilno akcijo, urejali igrišče,Struževski smenj, obdarili prvošolčke, uredili božični studio, posneli in predvajali petnajst (10) kratkih oddaj in pravljic, izvedli obdaritev otrok in odraslih, postavili božično drevo in jaslice. Letos smo prvič pripravili »Noč v struževskem rovu s čarovnicami« in Struževsko praznično tržnico. Vse ostale aktivnosti prstomet (redna vadba in tekmovanje v 1.ligi), telovadba za ženske (tedenske ponovitve), ustvarjalnice (3 skupine) smo izvajali ob upoštevanju predpisanih. Veliko dejavnosti smo izvedli »na daljavo«, skupaj z različnimi organizacijami in javnimi zavodi.

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

Glavnino 99,9 % vseh realiziranih prihodkov leta 2020 predstavljajo transferni prihodki, pridobljeni s strani MOK (za osnovno dejavnost, za organizacijo prireditev, za vzdrževanje športnih igrišč, za zelene površine, otroška igrišča,objekte skupne rabe). KS se je s sklepom sveta KS odpovedala izplačilu sejnin in ta sredstva porabila za proslave, prireditve.Lastni prihodki znašajo pod tisoč EUR in predstavljajo 0,1 % celotne realizacije – prihodek od najemnine poslovnega prostora za volitve.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija odhodkov krajevne skupnosti v letu 2021 znaša skoraj 8,7 tisoč EUR, kar znaša 99,9 % lanskoletne realizacije. Glavnina sredstev je porabljena na proračunski postavki Proslave, prireditve KS (68 % glede na vse proračunske postavke). Porabljena sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2021 realizirana nižje za 23,3 %, glede na preteklo leto 2020 pa so bila višja za 0,1 %.

0529 KS Struževo

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Sredstva so bila glede na sprejeti plan leta 2021 realizirana nižje za 33,3 %, glede na preteklo leto 2020 pa so bila realizirana nižje za 15,9 %. Sredstva so se porabila pri organizaciji in sodelovanju KS pri proslavah in prireditvah ob krajevnem prazniku in zaključku leta, ter za drug potrošni material (novoletne čestitke,obdarovanje po domovih, realizacijo smenja...). Delež realizacije na proračunski postavki je 67,9 %, glede na ostale proračunske postavke.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2021 realizirana v višini 27,5 %, glede na preteklo leto 2020 je bila realizacija v višini 39 %. Sredstva so se porabila za kopiranje,tiskanje,gostinske storitve, žalne aranžmaje, urejanje FB strani, dejavnost ustvarjalnic-papir in tiskovine. Manjša realizacija je nastala zaradi zmanjšane aktivnosti delovanja KS zaradi ukrepov Covid-19. Delež realizacije na proračunski postavki je 1,3 %, glede na ostale proračunske postavke.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2021 realizirana nižje za 12 %. V primerjavi s preteklim letom 2020 pa so bila realizirana višje za 40 % realiziranih sredstev. Sredstva so bila planirana v skladu s planirano porabo, razlika pa je nastala zaradi prevzema obveznosti plačila energentov in elektrike. Delež realizacije na proračunski postavki je 5,8 %, glede na ostale proračunske postavke.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2021 realizirana v višini 12,5 %, glede na preteklo leto 2020 pa v višje za 152 %. Razlika v realizaciji pa je nastala zaradi prerazporeditve sredstev na postavko objekti skupne rabe, ker je bilo še vedno potrebno najemati dodatne prostore za realizacijo vseh aktivnosti, ker obstoječa igrišča še niso primerna. Delež realizacije na proračunski postavki je 0,7 %, glede na ostale proračunske postavke.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Sredstva so bila glede na sprejeti plan 2020 realizirana v višje za 105 %, glede na preteklo leto 2020 pa višje za 108 %. Razlika v realizaciji je nastala zaradi najemanja dodatnih prostorov (uporaba telovadnice), da so se lahko izvedle vse planirane aktivnosti. Sredstva so se porabila za stroške ogrevanja, plačilo vode in komunalnih storitev in odvoza smeti. Nabavili smo tudi prenosni računalnik in tiskalnik, oboje v okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS. Delež realizacije na proračunski postavki je 24,4 %, glede na ostale proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva na projektu v planu leta 2021 niso bila planirala, so pa se zagotovila s prerazporeditvijo in sicer na proračunski postavki Objekti skupne rabe. Nabavil se je prenosni računalnik in tiskalnik.

d) Obrazložitev načrta razvojnih programov

Večje nominalno odstopanje je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (dobrih tisoč EUR več kot smo planirali), ker smo kupili nov računalnik in ustrezen-compatibilen tiskalnik. Na postavki Proslave, prireditve je bila realizacija manjša zaradi ukrepov COVID (nižja za skoraj 3 tisoč EUR),

e) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta ni.

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

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Struževo na dan 31.12.2021 znaša 2.311 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega načrta KS Struževo za leto 2021 je svet KS Struževo obravnaval na I./2022 seji dne, 4.02.2022.

MESTNA OBČINA KRANJ
Žig KS
KS STRUŽEVO
2

Predsednik Sveta KS TOMAŽ SAJOVIC
(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na **KRAJEVNI SKUPNOSTI STRUŽEVO** *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 STRUŽEVO** *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 STRUŽEVO. *(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, X
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, X
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, 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, X
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, X
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, 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 ☐

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):*

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: TOMAŽ SAJOVIC

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

V STRUŽEVEM,25.1.2022

MESTNA OBČINA KRANJ
KS STRUŽEVO
2

Krajevna skupnost TENETIŠE
Tenetiše 80
4204 Golnik

Datum: 01.02.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TENETIŠE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

Glavni cilji predvideni ob pripravi finančnega načrta leta 2021 so bili doseženi. Skozi celo leto smo izvajali vse potrebne naloge za delovanje krajevne skupnosti (v nadaljevanju KS) in skrbeli za zadovoljstvo krajanov.
Sodelovali smo pri: krajevnem prazniku, čistilni akciji.
Gospodarno smo skrbeli za: dom KS Tenetiše in njegovo okolico, mrliške vežice in pokopališče v Tenetišah. Po neurju smo obnovili streho v domu krajevne skupnosti Tenetiše.
Poslovni prostori v domu KS Tenetiše so bili tudi v letu 2021 oddani, za oddajo smo prejemali mesečno najemnino. Nekaj sredstev smo prejeli tudi od izposoje mrliških vežic in od najemnin za grobove.

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 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

Realizacija celotnih prihodkov leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2020 višja za 17,9 %.
KS Tenetiše je v letu 2021 realizirala prihodke v višini dobrih 28 tisoč EUR, od tega lastne v višini dobrih 10 tisoč EUR in transferne v višini dobrih 18 tisoč EUR . Glavnino transfernih prihodkov predstavljajo tekoči (dobrih 9 tisoč EUR), manjši del pa predstavljajo investicijski (slabih 9 tisoč EUR). Investicijski transferni prihodki v sprejetem planu leta 2021 niso bili planirani, so pa se zagotovili iz proračuna Mestne občine Kranj tekom izvrševanja proračuna zaradi nujen potrebe obnove strehe na domu KS Tenetiše po neurju.
Glavni vir lastnih prihodkov v letu 2021 so bili prihodki iz naslova najemnin in uporabnin od oddaje poslovnih prostorov in od najemnin za grobove ter za mrliške vežice. Realizirani lastni prihodki so v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižji za 21,2 % (v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa nižji za 13 %).
Realizirani tekoči transferni prihodki iz proračuna MO Kranj za leto 2021 so: osnovna dejavnost, organizacija prireditev, športna in otroška igrišča in zelene površine otroška igrišča.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša slabih 21 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 31,3 %, v primerjavi s preteklim letom pa višja za 25,6 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki Objekti skupne rabe, ker je bilo zaradi neurja potrebno popraviti streho na objektu krajevne skupnosti (52,4 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0530 KS Tenetiše

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 11,9 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2020 je 70,7 %, glede na preteklo leto pa nižja za 30,9 %. Sredstva so se porabila za stroške ob zaključku leta in ob krajevnem prazniku.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Proračunska postavka predstavlja 3,8 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija leta 2021 je glede na sprejeti plan leta 2020 nižja za 74,2 %. Krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja. Realizacija leta 2021 glede na preteklo leto pa je nižja za 34,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo: naročnine časopisa Delo, koledarjev.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Planirana sredstva leta 2021 niso bila realizirana.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Planirana sredstva leta 2021 niso bila realizirana.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Planirana sredstva leta 2021 so glede na sprejeti plan leta 2021 realizirana v višini 17,7 %. Sredstva so se porabila za tekoče stroške plačila elektrike, vodarine in odvoza smeti. V letu 2021 je bila realizacija glede na preteklo leto nižja za 4,6 %. Proračunska postavka predstavlja 3,5 % realizacije vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Planirana sredstva so se porabila za pogostitev udeležencev čistilne akcije, nakup rokavic in so bila glede na sprejeti plan leta 2021 realizirana v višini 81,8 %, glede na preteklo leto pa je realizacija višja za 60,1 %.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Planirana sredstva so bila porabljena precej višje kot planirala (Indeks 974), glede na preteklo leto pa indeks znaša 186,1. Sredstva so se porabila za plačilo vzdrževalca.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Proračunska postavka predstavlja 52,4 % vseh realiziranih odhodkov leta 2021. Realizacija je glede na preteklo leto višja za 42,8 %, saj smo v letu 2021 izvedli nujno popravilo strehe na domu krajevne skupnosti po neurju. V okviru proračunske postavke so se sredstva porabila še za stroške ogrevanja, vodarine in smeti ter čiščenje dimnika. Prav tako smo plačali zavarovanje doma in popravili orodje (kosilnica, kosa). Zaradi neurja smo bili primorani popraviti streho na objektu krajevne skupnosti in sicer iz NRP MOK Domovi KS, za slednje sredstva niso bila planirana v sprejetem proračunu in smo jih na podlage prošnje županu prejeli iz proračuna Mestne občine Kranj.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

40618017 Domovi po KS

Sredstva so se porabila za popravilo strehe na domu krajevne skupnosti po neurju. Sredstva niso bila planirala ob sprejetem proračunu, ampak so se zagotovila iz proračuna MOK na podlagi naše prošnje.

50000001 Investicije KS

Planirana sredstva niso bila realizirana.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2021 je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižji za dobrih 7 tisoč EUR) in proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča (višji za slabih 5 tisoč EUR). KS stremi k racionalizaciji poslovanja, prav tako nismo plačali vzdrževalca na pokopališču.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Tenetiše na dan 31.12.2021 znaša 29.135 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS ANTON DRAKSLAR
(ime in priimek)

(podpis)

Žig KS MESTNA OBČINA KRANJ KS TENETIŠE 2

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNI SKUPNOSTI TENETIŠE

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 TENETIŠE.*(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 TENETIŠE*

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,	X
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,	X
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, 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, X☐
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, X☐
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 ☐

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 .2021..... ***(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 obstajo 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: ANTON JERKLAR

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:
01. 02. 2022

MESTNA OBČINA KRANJ
KS TENETIŠE

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 31-01-2022 962/22
Sig. znak | Šifra zadeve | Vrednost | Priloge
406104

Krajevna skupnost TRSTENIK
Trstenik 8
4204 Golnik

Datum: _____

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS TRSTENIK ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) V letu 2021 je Krajevna skupnost Trstenik skrbela za dobro komunikacijo s krajani. Situacija glede Covida19 je tudi v letu 2021 onemogočila izvedbe prireditev in dogodkov. Večjih investicij nam ni uspelo realizirati in smo izvajali samo vzdrževalna dela.

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
Realizacija prihodkov v letu 2021 je bila v primerjavi s sprejetim planom 2020 nekoliko nižja in skoraj enaka realizaciji v letu 2019.
Krajevna skupnost Trstenik je v letu 2021 uspela realizirati 70,51 % planiranih lastnih prihodkov in 78,91 % transfernih prihodkov iz proračuna Mestne občine Kranj.
Največ prihodkov je bilo pridobljenih iz naslova grobnin in najema mrliških vežic.
Transferni prihodki iz proračuna Mestne občine Kranj so bila realizirana v 78,9 %. Slabša realizacija je povezana s slabo situacijo Covida19 in tako sredstev za sejnine za organizacijo prireditev niso bile izpeljane.

b) Obrazložitev odhodkov
Realizacija odhodkov v letu 2021 je bila v primerjavi s sprejetim planom 2021 v višini 12,57 %. Razlog nizke realizacije je situacija s Covidom19 in ne izvedba večje planirane investicije.
Največji delež porabe je evidentiran na proračunski postavki Objekti skupne rabe in sicer predstavlja 26,4 % delež realizacije vseh odhodkov glede na proračunske postavke.

0531 KS Trstenik

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS
Planirana sredstva v letu 2021 niso bila realizirana zaradi virusne situacije Covid19.
500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI
Sredstva so bila planirana a nerealizirana.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS
Planirana sredstva v letu 2021 v večini niso bila realizirana zaradi virusne situacije Covid19 (Indeks 0,19). Plačali smo le stroške plačilnega prometa.

500210 AVTOBUSNA POSTAJALIŠČA – TEKOČE VZDRŽEVANJE

Realizacija je bila v letu 2021 57,48% glede na sprejeti plan za leto 2021, glede na preteklo leto pa indeks znaša 141,7. Sredstva so se v večini porabila za plačilo vzdrževalca po podjemni pogodbi. Delež realizacije na proračunski postavki glede na ostale postavke znaša 16,7 %.

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

Realizacija je bila v letu 2021 60% glede na sprejeti plan za leto 2021, glede na preteklo leto pa indeks znaša 208. Sredstva so se v večini porabila za plačilo elektrike, komunalnih odpadkov in plačila po podjemni pogodbi. Iz naslova projekta NRP 50000001 Investicije KS smo izvedli investicijsko vzdrževanje v objekt in sicer sanirali asfalt na pokopališču. Delež realizacije na proračunski postavki glede na ostale proračunske postavke znaša 22,4 %.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija je bila v letu 2021 105,4% glede na veljavni plan za leto 2021 glede na preteklo leto pa indeks znaša 151,6. Sredstva so se porabila za plačilo tajniških opravil oziroma administrativnih nalog. Delež realizacije na proračunski postavki glede na ostale proračunske postavke znaša 22,8 %.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Sredstva so bila planirana ob sprejetem planu, vendar zaradi situacije Covid19 do realizacije ni prišlo.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Realizacija je bila v letu 2021 100% glede na sprejeti plan za leto 2021, glede na preteklo leto pa indeks znaša 958,6. Sredstva so se porabila za plačilo košnje večjih zelenih površin in materiala za vzdrževanje zelenih površin. Delež realizacije na proračunski postavki glede na ostale proračunske postavke znaša 11,6 %.

500239 LAS Gorenjska košarica KS

Sredstva so bila planirana ob sprejetem planu, vendar do realizacije ni prišlo.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Realizacija na proračunski postavki je bila v letu 2021 glede na sprejeti plan 4,11%, glede na preteklo leto pa indeks znaša 144. Sredstva so se porabila za tekoče stroške: elektriko, vodo, ogrevanje, komunalne odpadke, zavarovanje objektov, plačila po podjemni pogodbi za hišniška opravila. Iz naslova projekta NRP 50000001 Investicije KS smo izvedli investicijsko vzdrževanje v objekt in sicer popravili streh na kulturnem domu krajevne skupnosti. in Delež realizacije na proračunski postavki glede na ostale proračunske postavke znaša 26,4 %.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizacija na NRP v letu 2021 je bila 3,97% glede na sprejeti plan za leto 2021. Večina planiranih sredstev v letu 2021 ni bilo realiziranih. Na proračunski postavki Objekti skupne rabe smo popravili streho na kulturnem domu krajevne skupnosti. Na proračunski postavki Pokopališča, mrliške vežice smo na pokopališču sanirali asfalt.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje odstopanje je zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja za malo manj kot 70 tisoč EUR, indeks). Realizirano ni bilo planiranega investicijsko vzdrževanje objekta doma.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Trstenik na dan 31.12.2021 znaša 107.957 EUR.

Predsednik/ca Sveta KS _____
(ime in priimek)

Žig KS

_____
(podpis)

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS TRSTENIK

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na KRAJEVNA SKUPNOST TRSTENIK (*naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 TRSTENIK *(naziv proračunskega uporabnika).*

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na *KRAJEVNI SKUPNOSTI TRSTENIK .(naziv proračunskega uporabnika)*

je vzpostavljen(o):

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

a) na celotnem poslovanju, X☐
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, X☐
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, X☐
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, 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. ☐

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, X☐
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, X☐
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, X☐
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ☐
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ☐

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

SLUŽBA NOTRANJE REVIZIJE MESTNE OBČINE 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 ..... ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- spremljanje predpisane zakonodaje
- sodelovanje s strokovnimi službami MOK
- .....*(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):*

- nepoznavanje predpisov
- .....*(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: JAN LIKOZAR, predsednik KS Trstenik

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
Prejeto 02-02-2022
Sig. znak 406104 | Šifra zadeve | Vredn. | Priloge
1090/22

Krajevna skupnost VODOVODN STOLP
Begunjska ulica 10
4000 Kranj

Datum: 31. 1. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS VODOVODNI STOLP ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) Izdali smo načrtovane štiri številke glasila Vodovodni stolp, obveščanje krajanov pa smo izvajali tudi po že ustaljenih poteh – prek spletne strani, družabnih omrežij, oglasne table, telefonov in elektronske pošte, osebno pa v času uradnih ur v tajništvu krajevne skupnosti ob torkih dopoldne, ob četrtkih pa popoldne oziroma po dogovoru.

Na področju zdravstvene preventive smo s Krajevno organizacijo Rdečega križa Vodovodni stolp zaradi ukrepov za zajezitev širjenja covida 19 organizirali le dve preventivni akciji meritev krvnega tlaka, holesterola in sladkorja, in sicer marca in junija, ostali dve smo morali žal odpovedati. Tudi udeležencev je bilo žal precej manj (le 25) kot pretekla leta.

Prijateljsko smučarsko tekmo krajanov v skupni organizaciji s smučarskim klubom Triglav, načrtovano v februarju, smo bili zaradi neugodne epidemične slike prisiljeni odpovedati.

Od predvidenih treh dogodkov (spominska slovesnost v Šorlijevem mlinu, dan odprtih vrat in proslava v OŠ Simona Jenka Kranj) nam je zaradi strogih omejitvenih ukrepov uspelo izpeljati zgolj polaganje borčevskega venca v spomin na padle aktiviste v času narodnoosvobodilne vojne, brez nastopajočih in udeležencev. Ostale dogodke smo žal spet odpovedali.

Spomladansko čistilno akcijo 2021 smo sicer v skladu z navodili organizatorja smo sicer v okrnjeni udeležbi izpeljali, vendar zaradi omejevalnih ukrepov udeležencev nismo peljali na toplico malico.

Tradicionalno druženje sosedov (krajanov in nekaterih javnih zavodov in institucij, ki delujejo na območju KS) na pohodu po mejah krajevne skupnosti, ki ga običajno organiziramo skupaj z Vojašnico Petra Petriča Kranj in učitelji ter učenci OŠ Simona Jenka Kranj, smo prav tako zaradi poostrenih ukrepov zaradi širjenja epidemije covida odpovedali, načrte za ekskurzijo krajanov pa smo zaradi zahtevne in drage organizacije avtobusnega prevoza pod novimi pogoji prestavili za nedoločen čas.

Z imenovanjem novih odborov oziroma komisij pri svetu krajevne skupnosti tudi v letu 2021 ni bilo večje sreče. Sklicevanje sestankov infrastrukturne komisije smo zaradi neprimernih prostorov (premajhna sejna soba na sedežu KS) začasno opustili, kurilni odbor za skupno kurilnico v Šorlijevem naselju pa se je začel sestajati kar v kurilnici.

Kljub izrednemu poslabšanju epidemičnih razmer v začetku decembra smo z odbornicami Krajevne organizacije Rdečega križa Vodovodni stolp izpeljali prednovoletno obdarovanje krajanov, starih 90 in več let. Obiskali in obdarili smo 76 starostnikov.

Tudi investicije krajevne skupnosti smo realizirali le delno – star in dotrajan namizni računalnik smo zamenjali z novim, kupili smo tudi ustrezno licenčno programsko opremo, za sejno sobo in prostor za druženje smo nabavili galerijske šine za obešanje in menjavo slik, zaradi neurejenega lastništva zemljišča pa žal nismo mogli začeti z načrtovano prenovo igrišča Mrakova 1.

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

Glavnino vseh prihodkov (83,4 % delež vseh prihodkov) v letu 2021 predstavljajo transferni prihodki MO Kranj za osnovno dejavnost, organizacijo krajevnega praznika in sklic osmih sej sveta krajevne skupnosti. Realizirali smo slabih 89 % vseh transfernih prihodkov, od tega 100 % za osnovno dejavnost, 39 % za sejnine in samo 10 % za organizacijo praznika. Slabe epidemične razmere so edini razlog za nizko realizacijo prihodkov za krajevni praznik, omejevalni ukrepi pa so nenazadnje vplivali tudi na realizacijo prihodkov za sejnine, ki je bila sicer za 61 % nižja od načrtov, v primerjavi z realizacijo v letu 2021 pa za slabih 14 % višja .

Med nedavčnimi prihodki smo v letu 2021 realizirali prihodke od najemnin in povračil obratovalnih stroškov, ki nam jih plačuje najemnik. Realizirali smo slabih 89 % vseh nedavčnih prihodkov, od tega glavnino (88 %) predstavljajo prihodki od najemnin, 12 % nedavčnih prihodkov pa prejmemo od povračil obratovalnih stroškov. V primerjavi z načrti smo realizirali slabih 17 % manj prihodkov od najemnin. Vzrok za toliko nižjo realizacijo je epidemija. Najemniku namreč, na podlagi sklepa, sprejetega na 17. redni seji sveta KS, in v skladu s 94. členom Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 175/20, 203/20 – ZIUPOPDVE in 15/21 – ZDUOP), ki govori o tem, da se najemnike poslovnih stavb ali poslovnih prostorov v lasti Republike Slovenije ali v lasti samoupravnih lokalnih skupnosti, v obdobju trajanja razglašene epidemije oziroma v obdobju, ko v skladu s predpisi opravljanje gospodarske dejavnosti ni bilo dopustno, nismo zaračunali dveh najemnin. Zaradi prenizko načrtovanih prihodkov pa smo realizirali kar za 70 % več prihodkov od povračil obratovalnih stroškov.

b) Obrazložitev odhodkov

V 2021 smo realizirali 25 % vseh odhodkov, kar predstavlja slabih 12 % več odhodkov kot v letu 2020. Nizka realizacijo je posledica epidemije, nanjo pa so vplivali tudi nekateri drugi dejavniki, ki jih v nadaljevanju tudi pojasnjujemo.

0532 KS Vodovodni stolp

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Od načrtovanih prireditev, kot so smučarska tekma na Krvavcu, slovesnost s polaganjem vencev v spomin na tragičen dogodek 1944, proslava za krajevni praznik, odprtje vodovodnega stolpa za ogled, pohod krajanov – sosedov po mejah krajevne skupnosti, novoletno obdarovanje starejših nam je zaradi epidemije uspelo izpeljati le polaganje vencev v Šorlijevem mlinu in obdarovanje 75-ih starejših krajanov. Porabili smo slabih 18 % načrtovanih sredstev, ki smo jih namenili za nakup vencev in novoletnih daril. Realizacija v primerjavi z letom 2020, ko so bili epidemični ukrepi zaradi slabe precepljenosti še strožji, pa je kar petkrat višja. Proračunska postavka predstavlja 4,8 % delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Geodetskih, notarskih in drugih sorodnih storitev v 2021 nismo potrebovali, zato kljub planu ni bilo realizacije.

500205 MATERIALNI STROŠKI IN STORITVE KS

Zastavljeni cilji v načrtu za leto 2021 so bili deloma izpolnjeni. Izdali smo načrtovane štiri številke krajevnega glasila Vodovodni stolp, sklicali pet od osmih rednih sej, poskrbeli za delovanje spletne strani, program preventivnega merjenja krvnih maščob, sladkorja in tlaka smo realizirali delno, saj smo zaradi epidemičnih ukrepov namesto načrtovanih 4 izpeljali dve akciji, kar pomeni 25 namesto običajnih 130 udeležencev. Novoletno srečanje sveta krajevne skupnosti, odborov, komisij in ostalih posameznikov, ki so aktivni v krajevni skupnosti, in med krajani priljubljeno ekskurzijo pa smo po tehtnem premisleku odpovedali. Realizirali smo slabih 38 % odhodkov, kar je za več kot pol manj, kot smo načrtovali. Glavni razlog za nižjo realizacijo zaradi drugega in tretjega vala epidemije covida 19, ki sta nam delno ali v celoti onemogočila realizacijo načrtov. Realizirane odhodke pa smo porabili za stroške, povezane s pripravo, tiskom, izdajo in raznosom glasila, organizacijo in izvedbo krvnih meritev, za sejnine članom sveta, plačilo domene za gostovanje spletne strani in ostale stroške, povezane z delovanjem tajništva. V primerjavi z letom 2020 je realizacija za 4 % višja. Proračunska postavka predstavlja 34 % delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500215 PARKI, OBELEŽJA NOB, SPOMENIKI

Odhodkov, rezerviranih/planiranih za sprotno vzdrževanje, nismo realizirali, ker vsa manjša vzdrževalna dela kot so čiščenje, sajenje in podobno zaenkrat še vedno opravljajo prostovoljci.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Realizacija odhodkov za tajniška opravila je bila 100-odstotna tako v primerjavi s planom kot z letom 2020. Proračunska postavka predstavlja 39,8 % delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Zaradi slabših epidemičnih razmer nismo mogli organizirati običajnega toplega obroka v gostilni, zato ni bilo realizacije odhodkov kljub planiranim v sprejetem planu leta 2021, ostalih stroškov pa z izvedbo čistilne akcije nismo imeli, ker za čistilni material in zaščito poskrbi organizator.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Sredstva, planirana za posodobitev igrišča na Mrakovi 1, so žal zaradi neurejenih lastniških razmerij ostala neporabljena kljub planu.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

V skladu z načrti smo pokrili vse tekoče stroške elektrike, ogrevanja, vode, komunalnih storitev, zavarovanja za objekt, v katerem se nahaja sedež krajevne skupnosti, ter stroške tekočega vzdrževanje stavbe (pleskanje in glajenje sten ter stropov v poslovnih prostorih, belež zunanjih plinskih cevi in obnova zunanjega nosilca zastav), servis plinskega kotla in računalniške opreme ter dobava in montaža sistema za obešanje in menjavo slik. V okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS pa smo kupili namizni računalnik in pripadajočo licenčno programsko opremo.
Realizirali smo 13 % vseh odhodkov na objektih skupne rabe, do precejšnje razlike med načrti in realizacijo pa prihaja zato, ker smo zaradi bolezni izvajalca odpovedali že dogovorjeno investicijsko prenovo dotrajanih žlebov, niti nismo opravili nakupa dodatnih kosov pohištva, namenjenih nadaljnjemu opremljanju prostora za druženje. Realizacija v primerjavi s letom 2020 je višja za dobrih 32 %. Proračunska postavka predstavlja 21,3 % delež realizacije glede na vse proračunske postavke.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Od načrtovanih investicij (sofinanciranje obnove otroškega igrišča Mrakova 1, nakup, namiznega računalnika in programske opreme in nadaljnja investicijska obnova stavbe na sedežu KS) je bil v celoti realiziran nakup računalnika in programa zanj v okviru proračunske postavke Objekti skupne rabe, nakup pohištva in investicijska prenova pa nista bila realizirana. Skupna realizacija načrta razvojnih programov je bila le 3 %. Do razlike med realizacijo in načrti je prišlo zato, ker zaradi bolezni izbranega izvajalca in nato slabega vremena nismo uspeli izpeljati investicijske prenove dotrajanih žlebov na sedežu KS, zaradi še vedno neurejenega lastništva zemljišča pa nismo začeli načrtovane prenove igrišča Mrakova 1.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Največje nominalno odstopanje med realiziranim in sprejetim finančnim načrtom za leto 2021 je zaznati na proračunskih postavkah Objekti skupne rabe (realizacija nižja za dobrih 27 tisoč EUR), Zelene površine, otroška igrišča (realizacija nižja za 12 tisoč EUR) in Materialni stroški in storitve KS (realizacija nižja za skoraj 11 tisoč EUR). Nižja realizacija od načrtovane je vidna tudi na vseh ostalih proračunskih postavkah. Razlog, ki je podrobneje že opisan, je pa predvsem v omejevalnih ukrepih med epidemijo in neurejenem lastništvu zemljišča.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Vodovodni stolp na dan 31.12.2021 znaša 62.124 EUR.

MESTNA OBČINA KRANJ
Žig KS
KS VODOVODNI STOLP
2

Predsednik/ca Sveta KS

(ime in priimek)

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na ***KS VODOVODNI STOLP, BEGUNJSKA 10, KRANJ*** *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 VODOVODNI STOLP, BEGUNJSKA 10, KRANJ*** *(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 VODOVODNI STOLP, BEGUNJSKA 10, KRANJ*** *(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,	X ☐
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,	X ☐
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, X
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, X
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, ☐
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. ☐

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 ☐

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):*

- ***SKUPNO NAROČANJE ZA NEKATERE VRSTE NAROČIL*** *(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 AKTOV Z MO KRANJ – POSTOPNO USKLAJEVANJE** *(tveganje 1, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: ***BOR BALDERMAN***

Podpis:.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS VODOVODNI STOLP
1

Datum podpisa predstojnika:

31. 1. 2022

MESTNA OBČINA KRANJ

KRAJEVNA SKUPNOST
ZLATO POLJE
Ulica F. Rozmana - Staneta 13
4000 Kranj

Datum: 24.1.2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ZLATO POLJE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

KS Zlato polje je v l. 2021 utečeno dejavnost iz preteklih let obdržala, slednjo predvideva tudi statut Mestne občine Kranj, iz l. 2017 s kasnejšimi dopolnitvami. KS na podlagi pobud krajanov in članov sveta predlaga občini investicijska in vzdrževalna dela na komunalni infrastrukturi, zagotavljanju možnosti za parkiranje, prometni ureditvi, javni razsvetljavi, varnosti v prometu, zlasti najbolj ogroženih v prometu (pešcev, kolesarjev), otroških igriščih za najmlajše, v tem letu tudi s predlogom za uvedbo dovolilnic za stanovalce v osrednjem delu KS (Gradnikova, 1. avgusta, F. Rozmana – Staneta, Levstikova in parni del Kidričeve) kot najbolj obremenjenimi zaradi bližine centra mesta z zavodi s področja zdravstva, šolstva, in drugih javnih ustanov, katerih zaposleni in njihove stranke med delovnim časom parkirajo na območju KS. KS je aktivna s predlogi za vzdrževanju zelenja v varnem obsegu (sanitarni poseki drevja, vzdrževanje živih mej, zelenic ipd), da s tem zagotavlja optimalne pogoje bivanja svojim krajanom. Predlaga tudi prenos delov zemljišč, ki so vpisana na investitorje iz časa gradnje v 50 in 60. letih prejšnjega stoletja in imajo status zelenic, na Mestno občino Kranj, ki skrbi za redno vzdrževanje tudi teh zemljišč.

Žal pa KS zaradi pojava pandemije covid-19 v marcu 2020, ki se nadaljuje vse do sedaj, ni uspela izvesti nobene od načrtovanih dejavnosti ob 8. februarju, 8. marcu niti ob prazniku KS 9. junija. Prav tako ni bilo mogoče izvesti prireditve za najmlajše ob koncu leta, smo pa organizirali obdarovanje vseh otrok do dopolnjenega 6 leta (prvošolcev) z delitvijo daril – slikanice in sladkarije.

Z večino inštitucij na območju KS (šole, zavodi) imamo vzpostavljen stik, tako da zlasti preko objav v glasilu, ki izide dvakrat letno, poteka medsebojno spoznavanje med občani in organizacijami.

KS že več kot trideset let posebno pozornost namenja najstarejšim, ki se jih spomni s čestitkami ob njihovih praznikih ter ob novem letu, kar smo izvedli tudi v l. 2021.

KS je uspela s predlogom reševanja problema s pomanjkanjem parkirnih mest, saj je občina v l. 2021 na območju naše krajevne skupnosti izvedla več manjših investicijskih posegov, zlasti dograditev cca 21 parkirnih mest.

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

KS Zlato polje je načrtovala lastne in transferne prihodke. Glede lastnih (oddaja prostorov v najem in uporabo po urah, objava oglasov v glasilu) je realizacija 76 %, pri čemer je razlog manjše realizacije neuporaba prostorov zaradi pandemije. Pri transfernih prihodkih je manjša pri sejninah (manjša za 36 %), ker zaradi pandemije seje sveta KS niso bile izvedene s fizično prisotnostjo razen dveh, ostale pa dopisno. Sredstva za organizacijo prireditev so bila porabljena za obdarovanje otrok v dec. 2020, plačila izvedena v l. 2021. Drugih dohodkov KS ni imela.

V celoti so lastni prihodki bili manjši od prihodkov v l. 2020 – zaradi manjšega števila ur najema/uporabe prostorov oglasov.

Realizacija transfernih prihodkov iz proračuna MOK predstavlja 87 % celotne realizacije vseh prihodkov.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov leta 2021 znaša dobrih 12 tisoč EUR. Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja za 61,8 %, v primerjavi s preteklim letom pa nižja za 7,6 %. Glavnina sredstev je bila realizirana na proračunski postavki Športna igrišča, športni objekti (59 % vseh realiziranih sredstev glede na ostale proračunske postavke).

0533 KS Zlato polje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Program proslav je bil okrnjen – pandemija ni omogočila proslave ob krajevnem prazniku niti prireditve za krajevne otroke – dedek Mraz s predstavo – pač pa smo namesto tega izvedli obdarovanje v imenu dedka Mraza vseh otrok med 1. in dopolnjenim 6. letom starosti (slednje v dec. 2020, plačano v 2021), ki je bilo zato edini tovrstni strošek.
Srečanje najstarejših krajanov, ki ga KS izvaja skupaj z lokalnim Rdečim križem je prav tako odpadlo.
Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja (Indeks 44,4), v primerjavi s preteklim letom pa višja (Indeks 309). Proračunska postavka predstavlja 9,8 % realizacije vseh odhodkov.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

Tovrstnih stroškov KS Zlato polje kljub sprejetemu planu 2021 **ni imela.**

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

KS Zlato polje je za osnovno dejavnost porabila sredstva v malce večjem obsegu kot v letu 2020, in sicer za slaba 2 % (indeks 101,8). Tu gre za storitve: poštnino, telekomunikacijske in računalniške storitve, priprava z oblikovanjem, tiskanjem in raznosom glasila vsem gospodinjstvom in poslovnim subjektom v KS (dve številki letno). KS ima naročen časopis Gorenjski glas, prostore ima zavarovane proti požaru in drugim nesrečam, kar predstavlja vsakoletni strošek. Največji porast stroškov je pri poštnini, saj je raznos čestitk in nekaterih obvestil deloma nadomestila Pošta namesto osebnega raznosa, ki ga delno še vedno opravljajo člani sveta, hišnik in tajnica. Največji strošek je glasilo, dve številki letno, ki vključuje stroške oblikovanja, tiskanja in distribucije po vsej KS, tudi ostalim krajevnim skupnostim, NUK-ove obvezne izvode, pošljemo pa ga tudi v domove upokojencev, kjer bivajo naši krajani. Noben od stroškov ni presegel načrtovanih sredstev za tekoče leto.
Realizacija leta 2021 je v primerjavi s sprejetim planom leta 2021 nižja (Indeks 53), v primerjavi s preteklim letom pa malenkostno višja (Indeks 101,8). Proračunska postavka predstavlja 58,8 % realizacije vseh odhodkov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Na tem segmentu realizacije ni bilo. Sredstva v sprejetem planu leta 2021 so bila planirana.

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

Sredstva so namenjena za plačilo administrativno-strokovnih opravil v KS (tajniška dela – pisanje dopisov, vabil, zapisnikov, priprava finančnih in drugih načrtov, sodelovanje v uredniškem odboru glasila (članki, lektoriranje, ipd.). Realizacija glede na plan je bila 33 %, glede na l. 2020 pa 60 %.
Proračunska postavka predstavlja 12,8 % realizacije vseh odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Na tej postavki realizacije ni bilo. Sredstva v sprejetem planu leta 2021 so bila planirana.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Za funkcioniranje prostorov KS nastajajo stroški prostorov (elektrika, voda, ogrevanje oz. kurivo, ev. popravila, čiščenje, hišniška in druga dela), servisiranje naprav (centralno ogrevanje, peč, dimnik) prostori so zavarovani proti požaru in drugim nesrečam, kar predstavlja vsakoletni strošek. Vsi ti stroški so v letu 2021 znašali nekaj nad 2,3 tisoč €, 71 % porabe iz l. 2020, načrtovana poraba sredstev pa je le 23 %, zlasti zaradi zelo majhne uporabe prostorov in s tem povezanih stroškov, posebej ogrevanja in komunalnih storitev.
Proračunska postavka predstavlja 18,6 % realizacije vseh odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizacije ni bilo, nič od načrtovanega ni bilo tako nujno, da bi se moralo izvesti v razmerah pandemije.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vsa odstopanja so vezana na nemogoče organizacije prireditev, srečanj, celo sklicev sej sveta ipd.

Nominalno je najvišje odstopanje zaznati na proračunski postavki Objekti skupne rabe (nižja realizacija od planirane za skoraj 8 tisoč EUR, manj smo porabili sredstev za ogrevanje in za izplačilo podjemnih pogodb, prav tako nismo realizirali planiranih investicij, to je nabave opreme in investicijskega vzdrževanja objekta doma) in na proračunski postavki Materialni stroški in storitve (nižja realizacija od planirane za dobrih 6 tisoč EUR, bili smo racionalni, manj smo realizirali sej sveta KS).

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Zlato polje na dan 31.12.2021 znaša 22.093 EUR.

Predsednik Sveta KS ZLATO POLJE
Gorazd Copek

ŽIG KS

(podpis)

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS ZLATO POLJE

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC V KRAJEVNI SKUPNOSTI ZLATO POLJE

v/na ZLATO POLJE *(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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.

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 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. 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 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 ☐

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

☐☐☐☐☐☐☐☐

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil, ker: //**

.....

V letu 2021 ***(leto, na katerega se Izjava nanaša)*** **sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave** *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- večji nadzor nad porabo (naročilnice) glede na planirana sredstva za posamezen namen.*(izboljšava 1)*
- izvedba prerazporeditev sredstev med konti v primeru potrebe po povečanju posameznih izdatkov *(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):*

- glede na .obseg poslovanja ni večjih tveganj *(tveganje 1, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 2, predvideni ukrepi)*
- .....*(tveganje 3, predvideni ukrepi)*

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

GORAZD COPEK, predsednik sveta KS Zlato polje

Datum in podpis predstojnika:

.....

MESTNA OBČINA KRANJ
KS ZLATO POLJE

Krajevna skupnost ŽABNICA
Žabnica 20
4209 Žabnica

Datum: 01. 02. 2022

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS ŽABNICA ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a) KS Žabnica si je Finančnem načrtu KS Žabnica za leto 2021 (v nadaljevanju: FN 2021) zadala naslednje cilje

1. ***CILJ Organizacija prireditev za krajane KS Žabnica***
   - *Prireditev ob krajevnem prazniku pri OŠ Žabnica in sodelovanje drugih prireditvah v počastitev krajevnega praznika (Spominska slovesnost na Planici, pohod na Planico, gasilska vaja,...)*
   - *Novoletni bazar v organizaciji KS Žabnica, OŠ Žabnica in sodelujočih društev v KS*
   - *Prireditev za najstarejše krajane ob novem letu z obdaritvijo*
   - *Obdaritev najmlajših z dedkom Mrazom*
   - *Obuditev koncepta izvajanja predstav amaterskih gledaliških skupin »Na vasi*

   Kazalnik 1: *Število izvedenih prireditev KS Žabnica: 5*
2. ***CILJ Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici.***
3. ***CILJ Izdaja glasila Žab(ni)ca in drugi načini informiranja krajanov (obvestila po gospodinjstvih, spletna stran, facebook stran).***
   Kazalnik 2.1: *Število izdanih glasil: 2*
   Kazalnik 2.2: *Število izdanih obvestil, vabil krajanom na dom: 3*
4. ***CILJ Izvedba čistilne akcije okviru krajevnega praznika.***
   Kazalnik 3: *Število izvedenih čistilnih akcij: 1*
5. ***CILJ Nakup opreme za potrebe delovanja KS Žabnica***
   Kazalnik 4: *Število načrtovanih nabav: 2 (telefon, multifunkcijska naprava)*
6. ***CILJ Investicijsko vzdrževanje Pokopališča Žabnica***
   Kazalnik 5: *Število investicij na pokopališču: 2 (obnova strehe na objektu za shranjevanje, postavitev klopice za obiskovalce pokopališča)*
7. ***CILJ Vzdrževanje otroških igral***
   Kazalnik 6: *Število obnovljenih igral oziroma nabav: 3*

Cilji KS Žabnica v letu 2021 so bili zaradi izbruha epidemije COVID-19 doseženi delno;

- ***Uresničevanje cilja1 »Organizacija prireditev za krajane KS Žabnica«:*** *Zaradi izbruha epidemije COVID-19 prireditve za krajane v letu 2021 v večini niso bile izvedene. Izvedeni sta bili le obdaritvi najstarejših krajanov in otrok z obiskom Dedka Mraza, ob upoštevanju ukrepov zaradi COVID-19 (brez prireditve).*
- ***Uresničevanje cilja2 »Urejanje in vzdrževanje pokopališča v Žabnici«:*** *Urejanje in vzdrževanje Pokopališča Žabnica je v letu 2021 potekalo nemoteno, celo v nekoliko večjem obsegu kot zadnja leta (menjava peska).*
- ***Uresničevanje cilja3 »Izdaja glasila Žab(ni)ca in drugi načini informiranja krajanov (obvestila po gospodinjstvih, spletna stran, facebook stran)«*** *Kot je bilo načrtovano, sta bili v letu 2021 izdani 2 številki glasila KS Žabnica Žab(ni)ca, krajani so bili obveščeni preko FB strani KS Žabnica in spletne strani. Obvestil po gospodinjstvi, zaradi čim manj kontaktov med epidemijo COVID-19, v letu 2021 ni bilo.*
- ***Uresničevanje cilja4 »Izvedba čistilne akcije okviru krajevnega praznika«:*** *Čistilna akcija je bila sicer izvedena, ampak zaradi epidemije COVID-19 v manjšem obsegu, kot je potekala pred letom 2020.*
- ***Uresničevanje cilja5 »Nakup opreme za potrebe delovanja KS Žabnica«*** *V letu 2021 je bil izveden nakup prenosnika za potrebe KS Žabnica. Nakup multifunkcijske naprave bo izveden v letu 2022, v kolikor bo potreba tudi nakup telefona.*
- ***Uresničevanje cilja6 »Investicijsko vzdrževanje Pokopališča Žabnica«*** *Investicija obnova strehe na objektu za shranjevanje je bila sicer začeta v decembru 2021, zaključena pa bo v začetku leta 2022. Tudi postavitev klopice za obiskovalce pokopališča bo predvidoma realizirana v letu 2022.*

- ***Uresničevanje cilja7 »Vzdrževanje otroških igral«*** *Bilo je izvedeno le osnovno vzdrževanje (neposredno pristojne službe MOK), brez večjih obnov ali nakupov posameznih igral.*

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

Prihodki KS Žabnica v letu 2021 ***(v nadaljevanju: prihodki)*** *so za 8% nižji od načrtovanih v FN 2021 in so znašali skupaj* ***18.879 €,*** *kar je za 6 % več kot v letu 2020. Prihodke sestavljajo:*

- ***Prihodki Mestne občine Kranj (v nadaljevanju: MOK);*** *49 % vseh prihodkov in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, sejnine članov sveta KS, košnjo trave in vzdrževanje športnih igrišč. Zaradi epidemije COVID-19 niso bili realizirani prihodki za organizacijo prireditev, za sejnine pa le delno, realizacija je bila posledično le 83% glede na FN 2021.*
- ***Drugi (»neproračunski«) prihodki;*** *51 % vseh prihodkov. To so prihodki od najemnin za grobove in mrliške vežice na Pokopališču Žabnica. So za 2% višji od načrtovanih v FN 2021 ter za 8% višji od prihodkov KS Žabnica v letu 2021. Višji prihodki so posledica višjih najemnin za grobove na Pokopališču Žabnica (višje od načrtovanih pri pripravi FN 2021) ter več-kratne uporabe mrliških vežic.*

Prihodki so prikazani v spodnji tabeli:

PRIHODKI KS ŽABNICA	Realizacija 2020 v €	Sprejeti (veljavni) FN 2021 v €	Realizacija 2021 v €	Indeks realizacija 2021/ realizacija 2020	Indeks realizacija 2021/ FN 2021	Delež realizacije 2020	Delež realizacije 2021
Prihodki Mestne občine Kranj	8.807	11.104	9.180	104	83	49%	49%
Prej.sred.MOK - osnovna dejavnost	8.068	8.078	8.078	100	100	45%	43%
Prejeta sredstva MOK - organizacija prireditev	0	1.172	0	-	-	0%	0%
Prejeta sredstva MOK - sejnine	341	1.456	704	206	48	2%	4%
Prej.sred.MOK - športna igrišča	100	100	100	100	100	1%	1%
Prejeta sredstva MOK - zelene površine, otroška igrišča	298	298	298	100	100	2%	2%
Drugi (neproračunski) prihodki	9.013	9.500	9.699	108	102	51%	51%
Prih.od obresti	0	0	0	-	-	0%	0%
Prihodki od pokopališča (najemnine grobov, mrliških vežic)	8.863	9.500	9.699	108	102	50%	51%
Prih.od prodaje knjig	0	0	0	-	-	0%	0%
Prihodki od reklamnih oglasov	0	0	0	-	-	0%	0%
Prihodki izvršilnega postopka	0	0	0	-	-	0%	0%
Prejete donacije	150	0	0	-	-	1%	0%
SKUPAJ:	17.820	20.604	18.879	106	92	100%	100%

b) Obrazložitev odhodkov

*Odhodki KS Žabnica v letu 2021 (**v nadaljevanju: odhodki**) so znašali **20.507 €**; kar je za 25 % več kot v letu 2020 oziroma 40 % manj od načrtovanih odhodkov v sprejetem (=veljavnem) FN 2021. Odhodki so bili nižji od načrtovanih, ker zaradi COVID-19 in drugih objektivnih razlogov niso bile realizirani vsi cilji KS Žabnica za leto 2021 (izvedba prireditev, investicije v opremo in otroška igrala).*

V nadaljevanju navajamo vsebinsko obrazložitev odhodkov na nivoju proračunskih postavk.

0534 KS Žabnica

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

⇒ 5 % vseh odhodkov

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila v večini porabljena za obdaritev otrok in najstarejših krajanov; Načrtovane proslave in prireditve v letu 2021 zaradi epidemije COVID-19 niso bile izvedene, posledično je tudi realizacija proračunske postavke v letu 2021 je glede FN 21 nižja za 75%, glede na leto 2020 pa nižja za 35%.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

⇒ 21% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za: informiranje krajanov (izdaja glasila KS Žabnica Žab(ni)ca, vzdrževanje spletne in Facebook strani), naročnino za telefon, obnova domene za spletno stran, sejnine članov Sveta KS Žabnica in druge materialne stroške. Realizacija sredstev na proračunski postavki v letu 2021 je bila za 26% nižja od sprejetega FN 2021, v primerjavi z letom 2020 pa je višja za 7%, kar je posledica višjih stroškov izdaje glasila (tiskanje, raznos).

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

⇒ 0% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki iz objektivnih razlogov niso bila porabljena (načrtovano je večje vzdrževanje v letu 2022).

500221 POKOPALIŠČA, MRLIŠKE VEŽICE

⇒ 47% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za tekoče urejanje in vzdrževanja pokopališča, mrliških vežic in parka pri pokopališču Žabnica (stroški električne energije, komunalnih storitev, zavarovanje mrliških vežic in opreme, vrtnarske storitve ...). V letu 2021 je bilo načrtovano tudi investicijsko vzdrževanje pokopališča ter nekatera manjša vzdrževalna dela, katera iz objektivnih razlogov niso bila izvedena. Posledično je bila realizacija na proračunski postavki v letu 2021 za 5% nižja od sprejetega FN 2021, od realizacije v letu 2020 pa je bila kljub nerealiziranim investicijam višja za 50%. To je posledica višjih cen komunalnih storitev (voda, elektrika, odvoz smeti) ter višjih stroškov tekočega vzdrževanja (nasutje novega peska po celotnem pokopališču).

500223 TAJNIŠKA OPRAVILA

⇒ 16% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo dela tajnice KS Žabnica v letu 2021. Proračunska postavka je bila v letu 2021 realizirana v višini sprejetega FN 2021. Poraba sredstev je enaka kot v letu 2021.

500236 ČISTILNA AKCIJA

⇒ 1% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za izvedbo čistilne akcije. Realizacija na proračunski postavki v letu 2021 je bila za 25% nižja od sprejetega FN 2021 v letu 2020 pa čistilna akcija ni bila izvedena; kar je oboje posledica epidemije COVID-19. V letu 2021 je bila namreč izvedena v manjšem obsegu, z manj udeleženci, kot bi bila drugače.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

⇒ 0% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki iz objektivnih razlogov bila porabljena (načrtovano je večje vzdrževanje in nabave otroških igral v letu 2022).

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

⇒ 10% vseh odhodkov

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za plačilo stroškov energije, komunalnih storitev, zavarovanja prostorov in opreme v prostorih KS Žabnica, nakup zastav. Načrtovan nakup opreme ni bil realiziran. V letu 2021 je bila poraba na proračunski postavki za 70% nižja od FN 2021 (posledica nerealiziranih nakupov opreme), od realizacije v letu 2020 pa višja za 104%, kar je posledica višjih stroškov komunalnih storitev ter nakup prenosnika s pripadajočo licenčno programsko opremo.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Sredstva v okviru NRP so bila načrtovana na proračunskih postavkah: 50023834 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA KS Žabnica in 500100134 OBJEKTI SKUPNE RABE KS Žabnica. Načrtovane investicije v otroška igrala zaradi objektivni razlogov niso bile izvedene, prav tako ni bil v celoti izveden nakup opreme za potrebe delovanja KS Žabnica. Nakup igral je načrtovan v prihodnjih letih. V letu 2021 je bil izveden nakup prenosnika in pripadajoče licenčne programske opreme. Realizacija NRP v letu 2021 je bila le 21% glede na FN 2021.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizirani prihodki v FN 2021 so bili 8% nižji od načrtovanih FN21. Realizirani odhodki so bili primerjavi z veljavnim FN21 nižji za 40 %.

Pri odhodkih najvišje nominalno odstopanje med realiziranimi odhodki 2021 in odhodki v FN 2021 beležimo na proračunski postavki Objekti skupne rabe; realizirani odhodki so za okoli 5,3 tisoč nižji od načrtovanih. Odstopanja so posledica nerealiziranih nakupov opreme. Večje odstopanje je tudi na proračunski postavki Zelene površine, otroška igrišča, okoli 3,3 tisoč. Odstopanje je posledica epidemije COVID-19 v letu 2021, saj je bilo delovanje KS skozi leto omejeno, posledična izvedba vseh načrtovanih nabav in del ni bila izvedena.

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)

Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

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

V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.

Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Žabnica na dan 31. 12. 2021 znaša 14.478 EUR.

Obrazložitev realizacije Finančnega načrta KS Žabnica za leto 2021 je obravnaval Svet KS Žabnica dne 1. 2. 2022 na svoji izredni seji in ga potrdil.

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS ŽABNICA

Predsednica Sveta KS Žabnica
Marija Zakrajšek Martinjak

(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v Krajevni skupnosti Žabnica (v nadaljevanju: KS Žabnica)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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 KS Žabnica.

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 KS Žabnica 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,	x ☐
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,	x ☐
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, x☐
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, x☐
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, x☐
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, x☐
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, x☐
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ☐
d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ☐

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

Mestna občina Kranj, 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 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave *(navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):*

- dodatnih izboljšav v primerjavi z letom 2020 nismo izvedli
- /
- /

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):*

- potreba po podzakonskih aktih, ki bi natančno definirali poslovanje krajevnih skupnosti na področju Mestne občine Kranj
- razpoložljivost ustreznih resursov za obvladovanje tveganj
- /

Predstojnik oziroma poslovodni organ KS Žabnica: ***Marija Zakrajšek Martinjak, predsednica KS Žabnica***

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:
01. 02. 2022

MESTNA OBČINA KRANJ
KS ŽABNICA
2

MESTNA OBČINA KRANJ
Krajevna skupnost
HRASTJE
Hrastje 209, 4000 Kranj
telefon 04/ 232 6937
e-naslov: ks.hrastje@kranj.si

*Datum: _26. 1. 2022_*

Zadeva: OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA KS HRASTJE ZA LETO 2021

1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

a)

V letu 2021 smo le delno izvedli načrtovane aktivnosti, razlog pa je v epidemiji in s tem posledično onemogočeno organiziranje prireditev. Tako smo v letu 2021 izvedli:

- čistilno akcijo v mesecu marcu,
- obdarovanje otrok ob zaključku leta,
- 2 delavnici dejavnosti za najmlajše
- ob koncu leta izdano glasilo, katero je bilo razdeljeno na domove krajanov KS Hrastje.

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

Realizacija celotnih prihodkov v KS Hrastje je bila v letu 2021 višja, kot so bili prihodki v letu 2020 in nižja s sprejetim oziroma veljavnim proračunom leta 2021. Tako beležimo Indeks realizacije prihodkov 107,93 v primerjavi z letom 2020 in indeks 89,68 v primerjavi s sprejetim planom za leto 2021.
Prihodki v primerjavi z načrtovanimi so bili manjši zaradi nerealiziranih prireditev ter s tem posledično ne pridobljenih sredstev iz naslova sponzorstev in prejetih donacij.

Realizirane prihodke predstavljajo transferni prihodki MOK in sicer za: opravljanje osnovne dejavnosti, urejanje zelenih površin in otroških igrišč ter za izplačilo sejnin.

b) Obrazložitev odhodkov

Realizacija celotnih odhodkov krajevne skupnosti Hrastje v letu 2021 je bistveno manjša od planirane v sprejetem proračunu za leto 2021, indeks znaša 41,59. Odhodki so višji v primerjavi z letom 2020, indeks znaša 107,28, so pa odhodki v 2021 nižji v primerjavi z odhodki v 2019 indeks znaša 74,53.
Največji delež realiziranih odhodkov (33 % vseh odhodkov) je na proračunski postavki Materialni stroški in storitve KS (dobrih 2 tisoč EUR).

0536 KS Hrastje

500202 PROSLAVE, PRIREDITVE KS

Cilj, ki smo si ga zastavili ni bil realiziran v celoti. Zaradi epidemije je odpadel načrtovan praznik krajevne skupnosti, realizirali pa smo obdarovanje otrok. Poraba sredstev za proslave prireditve v letu 2021 je manjša od sredstev planiranih v sprejetem proračunu leta 2021 (indeks 40,93), ter višji v primerjavi z realizacijo odhodkov v letu 2020 (indeks 107,28) ter nižji kot v letu 2019 (indeks 74,53). Realizacija na proračunski postavki predstavlja 16,8 % delež celotne realizacije odhodkov.

500203 GEODETSKI, SODNI IN DRUGI STROŠKI

V letu 2018 smo imeli stroške v zvezi s tožbo s podjetjem Dovrtel. Zadeva je sedaj zaključena, saj je podjetje Dovrtel je odstopilo od tožbe, zato kljub planu v letu 2021 nismo imeli odhodkov na tej proračunski postavki.

500205 MATERIALNI STROŠKI in STORITVE KS

Realizacija odhodkov v letu 2021 je nižja v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2021 je indeks 58,25
Realizacija leta 2021 je višja kot leta 2020 (indeks 171,55), vendar nižja od leta 2019 (indeks 91,45)
Stroški založniških in tiskarskih storitev so sicer nižji od planiranih (indeks 18,54) zaradi prepozno prispelega računa za izdajo glasila. Veliko dela za obveščanje o dogajanju v KS smo opravili sami saj smo izbrali druge vire oglaševanja (oglasna tabla, Facebook, ...). Realizacija na proračunski postavki predstavlja 33 % delež celotne realizacije odhodkov.

500218 ŠPORTNA IGRIŠČA, ŠPORTNI OBJEKTI

Realizacija odhodkov v letu 2021 je nižja od sprejetega plana (indeks 19,50), saj nismo uspeli realizirati načrta adaptacije igrišča. Nabavili smo nogometni gol in ročni pometač, vse v okviru projekta NRP 50000001 Investicije KS Realizacija na proračunski postavki predstavlja 7,8 % delež celotne realizacije odhodkov.

500236 ČISTILNA AKCIJA

Realizacija odhodkov v letu 2021 v primerjavi s sprejetim proračunom 2021 je 75 % glede na preteklo leto pa indeks znaša 170. Sredstva so se porabila za pogostitev sodelujočih. Nižji odhodki od predvidenih so bili predvsem zaradi kritja iz drugih virov (sodelovanje s taborniško organizacijo). Realizacija na proračunski postavki predstavlja 2,4 % delež celotne realizacije odhodkov.

500238 ZELENE POVRŠINE, OTROŠKA IGRIŠČA

Realizacija odhodkov v letu 2021 v primerjavi s sprejetim proračunom 2021 55,3 %, glede na preteklo leto pa indeks znaša 110. Sredstva so se porabila za tekoče vzdrževanje objekta. Nižji odhodki od predvidenih so bili predvsem zaradi nerealiziranih zadev zaradi epidemije. Realizacija na proračunski postavki predstavlja 17,6 % delež celotne realizacije odhodkov.

501001 OBJEKTI SKUPNE RABE

Odhodki v letu 2021 so manjši od planiranih, saj smo realizirali 34,33 % odhodkov planiranih za leto 2021. Razlog je predvsem v tem, da je bila epidemija smo se bolj varčno obnašali pri kontroli in porabi stroškov obratovanja in komunalnih storitev. Sredstva so se porabila za stroške elektrike in komunalnih storitev, nismo pa porabili sredstev za nakup kuriv in stroške ogrevanja. Indeks realizacija glede na preteklo leto znaša 48. Realizacija na proračunski postavki predstavlja 22,5 % delež celotne realizacije odhodkov.

c) Obrazložitev načrta razvojnih programov

50000001 Investicije KS

Realizacija porabe investicijski sredstev glede na sprejeti plan je indeks 69,63 %. Nabavila se je oprema pometač igrišča ter mali nogometni goli. Oboje v okviru proračunske postavke Športna igrišča, športni objekti.

d) Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Večje odstopanje med sprejetim planom leta 2021 in realizacijo leta 2021 predstavlja proračunska postavka Objekti skupne rabe (nižje za skoraj 3 tisoč EUR). Nismo realizirali planiranega nakupa avdiovizualne opreme, drobnega inventarja, čistilnega materiala, tekočega vzdrževanja, prav tako pa nismo imeli stroškov za ogrevanje. Tudi na ostalih proračunskih postavkah je realizacija nižja od predvidene. Krajevna skupnost stremi k racionalizaciji poslovanja.

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)
Ob koncu poslovnega leta 2021 KS nima zapadlih neplačanih obveznosti. Vse obveznosti so bile poravnane pravočasno.

g) Obrazložitev vključitve morebitnih novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika(v skladu s 41. členom ZJF)
V finančnem načrtu krajevne skupnosti v letu 2021 ni bilo na podlagi zakona ali odloka vključenih novih obveznosti.

3.) Poročilo o stanju sredstev na podračunu in stanje vezanih depozitov krajevnih skupnosti na dan 31.12.2021.
Stanje sredstev na podračunu krajevne skupnosti Hrastje na dan 31.12.2021 znaša 31.162 EUR.

Obrazložitev realizacije finančnega obračuna je bila obravnava na 25. seji sveta KS Hrastje dne 26. 1. 2022 ob 20.00 uri in je bila soglasno potrjena.

MESTNA OBČINA KRANJ
Žig KS
2
KS HRASTJE

Predsednik/ca Sveta KS ____Tomaž ŽNIDAR_____
(ime in priimek)

_____
(podpis)

PRILOGA

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na ....**KS Hrastje**.....*(naziv proračunskega uporabnika)*

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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**.....*(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 Hrastje**.....*(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 ☐

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):*

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:....predsednik KS Hrastje Tomaž Žnidar ....

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika:

.....*25. 1. 2022*.....

MESTNA OBČINA KRANJ
2
KS HRASTJE

AJPES

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

POTRDILO O ODDAJI

Matična številka:	5874653001
Šifra proračunskega uporabnika:	02526
Ime poslovnega subjekta:	MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR
Sedež (ulica, hišna številka, naselje, poštna številka in naziv pošte):	Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Potrjujemo prevzem datoteke "EZR LP 2021 poročilo in podpisani rač.izkazi.pdf" preko spletne strani AJPES. Oddaja je bila izvedena z uporabniškim imenom "TA02". Za vsebino datoteke odgovarja pošiljatelj. Vaša referenčna številka za morebitne reklamacije je 537244.

Datum prevzema in ura: 03.02.2022 12:44

Vsebina datoteke:
Poslovno poročilo in pojasnila za leto 2021

Potrdilo je izdalo elektronsko vložišče AJPES za potrebe vašega arhiva.

MESTNA OBČINA KRANJ

Mestna uprava
Oddelek za finance

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
T: 04 2373 170 F: 04 2373 184
E: mok@kranj.si S: www.kranj.si

Številka: 410-35/2021-7
Datum: 21.01.2022

Zadeva: POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE KRANJ ZA LETO 2021

1. Uvod in razkritje računovodskih pravil

1.1. Uvod

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljnjem besedilu: EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (v nadaljnjem besedilu: PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila (v nadaljnjem besedilu: UJP). Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je v UJP odprt zakladniški podračun občine (v nadaljnjem besedilu: ZP). Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

1.2. Razkritja računovodskih pravil

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS št. 120/07, 104/09 in 76/20) so za upravljavca EZRO (PU 02526) za leto 2021 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete obresti, v letu 2021 niso bile realizirane ter posledično ni bilo nakazila proračunu pripadajočega dela presežka;
b) v tokovih pa se ne izkažejo:
   - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
   - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (v nadaljnjem besedilu: stanja podračunov PU EZRO).

2. Obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

2.1. Obrazložitev dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31.12.2021 znaša 24.571.350,48 evrov. Strukturo dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavlja Tabela 1.

Tabela 1: Struktura dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah na dan 31.12.2021 (v evrih)

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje
Denar na računu EZRO	1.018,50
Nočni depoziti	24.570.331,98
Skupaj	24.571.350,48

2.2. Obrazložitev stanja denarnih sredstev EZRO

Denarna sredstva EZRO so denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZRO in denarna sredstva zakladniškega podračuna občine, zaradi česar je stanje denarnih sredstev v poslovni knjigi EZRO enako stanju denarnih sredstev na EZRO pri Banki Slovenije. Pri tem velja enačba:

Denarna sredstva v knjigi EZRO = Stanje računa EZRO pri Banki Slovenije = Stanje ZP + Σ stanj podračunov PU EZRO

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje Tabela 2.

Tabela 2: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZRO na dan 31.12.2020 (v evrih)

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	10.315.097,47
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	14.256.253,01
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	24.571.350,48
4. Zakladniški podračun občine	-24.570.331,98
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	1.018,50

2.3. Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja

ZP nima zapadlih neplačanih terjatev in obveznosti.

3. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO in obrazložitev spremembe stanja domačih in deviznih sredstev na ZP

3.1. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO prikazuje Tabela 3.

Tabela 3: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v evrih)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)	0,00
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)	0,00
4029	Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)	0,00
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	0,00
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO	0,00

3.2. Sprememba stanja domačih in deviznih sredstev ZP, podračunov PU in EZRO

Spremembo stanja denarnih sredstev po podračunih PU, ZP in EZRO po posameznih valutah predstavlja Tabela 4.

Tabela 4: Sprememba stanja denarnih sredstev na podračunih PU, ZP in računu EZRO (v evrih)

Vrsta računa	Stanje na dan 31. 12. 2021 (1)	Stanje na dan 31. 12. 2020 (2)	Sprememba stanja denarnih sredstev (3 = 1 – 2)
Podračuni PU	24.571.350,48	14.942.675,29	9.628.675,19
ZP	-24.570.331,98	-14.929.930,89	-9.640.401,09
EZRO	1.018,50	12.744,40	-11.725,90

3.3. Presežek upravljanja

Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR, ki pa od leta 2018 do leta 2021 ni bil ustvarjen, kar je razvidno iz tabele v nadaljevanju. Pregled presežka upravljanja za leta 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015,2016, 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021 prikazuje Tabela 5.

Tabela 5: Letni učinki upravljanja za leta 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021 (v evrih)

Leto	Presežek upravljanja
2009	315,01
2010	472,91
2011	600,55
2012	684,25
2013	594,14
2014	628,21
2015	879,91
2016	1.274,54
2017	734,18
2018	0,00
2019	0,00
2020	0,00
2021	0,00

Pripravila:
Tanja Aljaž, Vodja oddelka za finance

MESTNA OBČINA LJUBLJANA
Sektor za finance in splošne zadeve
1

Mirko Tavčar
Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Matična številka:	5874653001
Šifra proračunskega uporabnika:	02526
Ime uporabnika:	MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Slovenski trg 1, 4000 KRANJ
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve
Telefonska številka:	042373173
Elektronski naslov:	tanja.aljaz@kranj.si

POTRDILO O ODDAJI PODATKOV IZ LETNEGA POROČILA

Potrjujemo podatke iz letnih poročil na poenotenih obrazcih in druge podatke za leto 2021, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec	koda
Osnovni podatki	EF4410B5273E4CDB61C8796780948B65
Bilanca stanja	B35D4EC02D9B2233149849B66B38C4ED
Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov	8E23E70026FC450E0966FDB0CC018E07
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb	F1B073E434A7D3BD2CAA09152245DF78
Izkaz računa financiranja	9EA34F42FBD8F2D131643096AF3FB2A2
Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov	11BFC05D3E0AA742830F32C7FA500A54
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	FF108B0732EA57D52C0C762E33E9079B
Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	40B7569AB2AE241687E862D3778394C
VSI PODATKI	981762669DA7B7E68EDF36D41DF20A82

E-podpisano: 03.02.2022 12:47

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2021 - 31.12.2021

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - drugi
Šifra prorač. upor.	02526
Šifra dejavnosti	84.110
Matična številka	5874653001
Ime poslovnega subjekta	MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Slovenski trg 1, 4000 KRANJ
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	042373173
Elektronski naslov kontaktne osebe	tanja.aljaz@kranj.si
Elektronski naslov uporabnika portala	tanja.aljaz@kranj.si
Vodja poslovnega subjekta	Matjaž Rakovec ŽUPAN
Kraj	Kranj

Obdobje poročanja	
od	1.1.2021
do	31.12.2021

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	**001**	**0**	**0**
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	0	0
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	0	0
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**012**	**24.571.350**	**14.942.675**
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	24.571.350	14.942.675
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	0	0
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	0	0
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	**023**	**0**	**0**
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	**032**	**24.571.350**	**14.942.675**
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**034**	**24.571.350**	**14.942.675**
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	0	0
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	0	0
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	0	0
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	24.571.350	14.942.675
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**044**	**0**	**0**
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	0
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	24.571.350	14.942.675
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 01.02.2022

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	101	0	0
	TEKOČI PRIHODKI	102	0	0
70	DAVČNI PRIHODKI	103	0	0
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	104	0	0
7000	Dohodnina	105	0	0
7001	Davek od dohodka pravnih oseb	106	0	0
7002	Drugi davki na dohodek in dobiček	107	0	0
701	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST	108	0	0
7010	Prispevki zaposlenih	109	0	0
7011	Prispevki delodajalcev	110	0	0
7012	Prispevki samozaposlenih	111	0	0
7013	Ostali prispevki za socialno varnost	112	0	0
702	DAVKI NA PLAČILNO LISTO IN DELOVNO SILO	113	0	0
7020	Davek na izplačane plače	114	0	0
7021	Posebni davek na določene prejemke	115	0	0
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	116	0	0
7030	Davki na nepremičnine	117	0	0
7031	Davki na premičnine	118	0	0
7032	Davki na dediščine in darila	119	0	0
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	120	0	0
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	121	0	0
7040	Davek na dodano vrednost	122	0	0
7041	Drugi davki na blago in storitve	123	0	0
7042	Trošarine (akcize)	124	0	0
7043	Dobički fiskalnih monopolov	125	0	0
7044	Davki na posebne storitve	126	0	0
7045	Dovoljenja za poslovanje in opravljanje dejavnosti	127	0	0
7046	Letna povračila za uporabo cest	128	0	0
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	129	0	0
7048	Davki na motorna vozila	130	0	0
705	DAVKI NA MEDNARODNO TRGOVINO IN TRANSAKCIJE	131	0	0
7050	Carine	132	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7051	Druge uvozne dajatve	133	0	0
7052	Izvozne dajatve	134	0	0
7053	Dobički izvoznih in uvoznih monopolov	135	0	0
7054	Dobički od menjave tujih valut	136	0	0
7055	Davki na menjavo tujih valut	137	0	0
7056	Drugi davki na mednarodno trgovino in transakcije	138	0	0
706	DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI	139	0	0
71	**NEDAVČNI PRIHODKI**	**140**	**0**	**0**
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	141	0	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	142	0	0
7102	Prihodki od obresti	143	0	0
7103	Prihodki od premoženja	144	0	0
711	UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	145	0	0
7110	Sodne takse	146	0	0
7111	Upravne takse in pristojbine	147	0	0
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	148	0	0
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	149	0	0
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	150	0	0
7140	Drugi prostovoljni prispevki za socialno varnost	151	0	0
7141	Drugi nedavčni prihodki	152	0	0
72	**KAPITALSKI PRIHODKI**	**153**	**0**	**0**
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	154	0	0
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	155	0	0
7201	Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	156	0	0
7202	Prihodki od prodaje opreme	157	0	0
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	158	0	0
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	159	0	0
7210	Prihodki od prodaje blagovnih rezerv	160	0	0
7211	Prihodki od prodaje drugih zalog	161	0	0
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	162	0	0
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	163	0	0
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	164	0	0
7222	Prihodki od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev	165	0	0
73	**PREJETE DONACIJE**	**166**	**0**	**0**

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	167	0	0
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	168	0	0
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	169	0	0
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	170	0	0
7310	Prejete donacije in darila od tujih nevladnih organizacij in fundacij	171	0	0
7311	Prejete donacije in darila od tujih vlad in vladnih institucij	172	0	0
7312	Prejete donacije in darila od tujih pravnih oseb	173	0	0
7313	Prejete donacije in darila od tujih fizičnih oseb	174	0	0
732	DONACIJE ZA ODPRAVO POSLEDIC NARAVNIH NESREČ	175	0	0
74	**TRANSFERNI PRIHODKI**	**176**	**0**	**0**
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	177	0	0
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	178	0	0
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	179	0	0
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	180	0	0
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	181	0	0
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij	182	0	0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV	183	0	0
7410	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz predpristopnih in popristopnih pomoči Evropske unije	184	0	0
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike	185	0	0
7412	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz strukturnih skladov	186	0	0
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz kohezijskega sklada	187	0	0
7414	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	188	0	0
7415	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije iz naslova pavšalnih povračil	189	0	0
7416	Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	190	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7417	Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij in iz drugih držav	191	0	0
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV	192	0	0
780	PREDPRISTOPNA IN POPRISTOPNA SREDSTVA EVROPSKE UNIJE	193	0	0
7800	Prejeta sredstva PHARE	194	0	0
7801	Prejeta sredstva ISPA	195	0	0
7802	Prejeta sredstva SAPARD	196	0	0
7803	Popristopna pomoč	197	0	0
781	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE SKUPNE KMETIJSKE IN RIBIŠKE POLITIKE	198	0	0
7810	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova tržnih ukrepov v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS)	199	0	0
7811	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova neposrednih plačil v kmetijstvu iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (EKJS)	200	0	0
7812	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova programa razvoja podeželja iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Jamstveni del (EAGGF - Guarantee Fund) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (EKSRP)	201	0	0
7813	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike	202	0	0
7814	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje skupne ribiške politike	203	0	0
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	204	0	0
7820	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega kmetijskega jamstvenega in usmerjevalnega sklada - Usmerjevalni del (EAGGF - Guidance Fund)	205	0	0
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)	206	0	0
7822	Prejeta sredstva iz Evropskega socialnega sklada (ESF)	207	0	0
7823	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Finančnega Instrumenta za usmerjanje ribištva (FIFG)	208	0	0
7824	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Pobude za zaposlovanje mladih (YEI)	933	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7825	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim	934	0	0
783	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA	209	0	0
784	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE CENTRALIZIRANIH IN DRUGIH PROGRAMOV EU	210	0	0
7840	Prejeta sredstva iz proračuna EU za Schengensko mejo	211	0	0
7841	Druga prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje notranje politike	212	0	0
7842	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Konkurenčnost za rast in zaposlovanje	213	0	0
7843	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova Državljanstvo, svoboda, varnost in pravica	214	0	0
785	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ NASLOVA PAVŠALNIH POVRAČIL	215	0	0
7850	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za krepitev denarnega toka	216	0	0
7851	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz naslova pavšalnih povračil za proračunsko izravnavo	217	0	0
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	218	0	0
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	219	0	0
788	PREJETA VRAČILA SREDSTEV IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	220	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	**221**	**0**	**0**
40	**TEKOČI ODHODKI**	**222**	**0**	**0**
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	223	0	0
4000	Plače in dodatki	224	0	0
4001	Regres za letni dopust	225	0	0
4002	Povračila in nadomestila	226	0	0
4003	Sredstva za delovno uspešnost	227	0	0
4004	Sredstva za nadurno delo	228	0	0
4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	229	0	0
4009	Drugi izdatki zaposlenim	230	0	0
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	231	0	0
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	232	0	0
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	233	0	0
4012	Prispevek za zaposlovanje	234	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4013	Prispevek za starševsko varstvo	235	0	0
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	236	0	0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	237	0	0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	238	0	0
4021	Posebni material in storitve	239	0	0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	240	0	0
4023	Prevozni stroški in storitve	241	0	0
4024	Izdatki za službena potovanja	242	0	0
4025	Tekoče vzdrževanje	243	0	0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	244	0	0
4027	Kazni in odškodnine	245	0	0
4028	Davek na izplačane plače	246	0	0
4029	Drugi operativni odhodki	247	0	0
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	248	0	0
4030	Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije	249	0	0
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	250	0	0
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	251	0	0
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	252	0	0
4034	Plačila obresti od vrednostnih papirjev izdanih na domačem trgu	253	0	0
4035	Plačila obresti subjektom vključenim v sistem EZR	931	0	0
404	PLAČILA TUJIH OBRESTI	254	0	0
4040	Plačila obresti od kreditov - mednarodnim finančnim institucijam	255	0	0
4041	Plačila obresti od kreditov - tujim vladam	256	0	0
4042	Plačila obresti od kreditov - tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	257	0	0
4043	Plačila obresti od kreditov - drugim tujim kreditodajalcem	258	0	0
4044	Plačila obresti od vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	259	0	0
405	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	932	0	0
409	REZERVE	260	0	0
4090	Splošna proračunska rezervacija	261	0	0
4091	Proračunska rezerva	262	0	0
4092	Druge rezerve	263	0	0
4093	Sredstva za posebne namene	264	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4098	Rezervacije za kreditna tveganja v javnih skladih	265	0	0
41	**TEKOČI TRANSFERI**	**266**	**0**	**0**
410	SUBVENCIJE	267	0	0
4100	Subvencije javnim podjetjem	268	0	0
4101	Subvencije finančnim institucijam	269	0	0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	270	0	0
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	271	0	0
4110	Transferi nezaposlenim	272	0	0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	273	0	0
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	274	0	0
4113	Transferi vojnim invalidom, veteranom in žrtvam vojnega nasilja	275	0	0
4114	Pokojnine	276	0	0
4115	Nadomestila plač	277	0	0
4116	Boleznine	278	0	0
4117	Štipendije	279	0	0
4119	Drugi transferi posameznikom	280	0	0
412	TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	281	0	0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	282	0	0
4130	Tekoči transferi občinam	283	0	0
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	284	0	0
4132	Tekoči transferi v javne sklade	285	0	0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	286	0	0
4134	Tekoči transferi v državni proračun	287	0	0
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	288	0	0
4136	Tekoči transferi v javne agencije	289	0	0
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	290	0	0
4140	Tekoči transferi mednarodnim institucijam	291	0	0
4141	Tekoči transferi tujim vladam in vladnim institucijam	292	0	0
4142	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam v tujini	293	0	0
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	294	0	0
42	**INVESTICIJSKI ODHODKI**	**295**	**0**	**0**
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	296	0	0
4200	Nakup zgradb in prostorov	297	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4201	Nakup prevoznih sredstev	298	0	0
4202	Nakup opreme	299	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	900	0	0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	902	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	903	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	904	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	905	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	906	0	0
43	**INVESTICIJSKI TRANSFERI**	**907**	**0**	**0**
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	908	0	0
4310	Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	909	0	0
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	910	0	0
4312	Investicijski transferi finančnim institucijam	911	0	0
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	912	0	0
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	913	0	0
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	914	0	0
4316	Investicijski transferi v tujino	915	0	0
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	916	0	0
4320	Investicijski transferi občinam	917	0	0
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	918	0	0
4322	Investicijski transferi v državni proračun	919	0	0
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	920	0	0
450	**PLAČILA SREDSTEV V PRORAČUN EVROPSKE UNIJE**	**921**	**0**	**0**
4500	Plačila tradicionalnih lastnih sredstev v proračun Evropske unije	922	0	0
4501	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova davka na dodano vrednost	923	0	0
4502	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova bruto nacionalnega dohodka	924	0	0
4503	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravka v korist Združenega kraljestva	925	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - drugih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4504	Plačila sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira v korist drugih držav	926	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	927	0	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	928	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	929	0	0
	Število mesecev poslovanja	930	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 01.02.2022

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

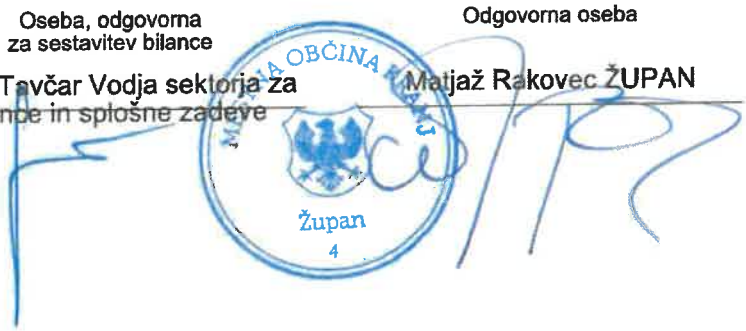
ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	301	0	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	302	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	303	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	304	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	305	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	306	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	307	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	308	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	309	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	310	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	311	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	312	0	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	313	0	0
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	314	0	0
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	315	0	0
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	316	0	0
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev	317	0	0
7514	Prejeta vračila namenskega premoženja	318	0	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	319	0	0
753	Prejeta vračila danih posojil subjektom, vključenih v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	320	0	0
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	321	0	0
440	DANA POSOJILA	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
4401	Dana posojila javnim skladom	324	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	325	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	326	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	327	0	0
4405	Dana posojila občinam	328	0	0
4406	Dana posojila v tujino	329	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	330	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	331	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	332	0	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN NALOŽB	333	0	0
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	334	0	0
4411	Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah	335	0	0
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	336	0	0
4413	Skupna vlaganja (joint ventures)	337	0	0
4414	Povečanje kapitalskih deležev v tujino	338	0	0
4415	Povečanje drugih finančnih naložb	339	0	0
442	PORABA SREDSTEV KUPNIN IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	340	0	0
4420	Dana posojila iz sredstev kupnin	341	0	0
4421	Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	342	0	0
4422	Povečanje kapitalskih deležev države iz sredstev kupnin	343	0	0
443	POVEČANJE NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI IMAJO PREMOŽENJE V SVOJI LASTI	344	0	0
4430	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih	345	0	0
4431	Povečanje premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti	346	0	0
444	Dana posojila subjektom vključenim v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	347	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	**348**	**0**	**0**
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA IN SPREMEMBA KAPITALSKIH DELEŽEV	**349**	**0**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 01.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN



Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz računa financiranja
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	351	0	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	352	0	0
5000	Najeti krediti pri Banki Slovenije	353	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	354	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	355	0	0
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	356	0	0
5004	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev na domačem trgu	357	0	0
501	ZADOLŽEVANJE V TUJINI	358	0	0
5010	Najeti krediti pri mednarodnih finančnih institucijah	359	0	0
5011	Najeti krediti pri tujih vladah	360	0	0
5012	Najeti krediti pri tujih poslovnih bankah in finančnih institucijah	361	0	0
5013	Najeti krediti pri drugih tujih kreditodajalcih	362	0	0
5014	Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev	363	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	364	0	0
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	365	0	0
5500	Odplačila kreditov Banki Slovenije	366	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	367	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	368	0	0
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	369	0	0
5504	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu	370	0	0
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO	371	0	0
5510	Odplačila dolga mednarodnim finančnim institucijam	372	0	0
5511	Odplačila dolga tujim vladam	373	0	0
5512	Odplačila dolga tujim poslovnim bankam in finančnim institucijam	374	0	0
5513	Odplačila dolga drugim tujim kreditodajalcem	375	0	0
5514	Odplačila glavnice vrednostnih papirjev, izdanih na tujih trgih	376	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	377	0	0

Izkaz računa financiranja
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	378	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	379	0	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	380	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 01.02.2022

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	600	0	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	601	0	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	602	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	603	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	604	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	605	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	606	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	607	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	608	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	609	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	610	0	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	611	0	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	612	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	613	0	0
461	STROŠKI STORITEV	614	0	0
	F) STROŠKI DELA	615	0	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	616	0	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	617	0	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	618	0	0
462	G) AMORTIZACIJA	619	0	0
463	H) REZERVACIJE	620	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	621	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	622	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	623	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	624	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	625	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	626	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	627	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	628	0	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	629	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	630	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 01.02.2022

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve

Odgovorna oseba

Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
župan

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 01.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

Ime uporabnika:
MESTNA OBČINA KRANJ - UPRAVLJANJE SISTEMA EZR

Sedež uporabnika:
Slovenski trg 1, 4000 KRANJ

Šifra proračunskega uporabnika:
02526

Podskupina prorač. uporabnika:
2.1

Matična številka:
5874653001

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
Kranj, 01.02.2022	Mirko Tavčar Vodja sektorja za finance in splošne zadeve	Matjaž Rakovec ŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Župan
1

442